

证券代码：002274

证券简称：华昌化工

公告编号：2018-033



江苏华昌化工股份有限公司

2018 年第三季度报告正文

2018 年 10 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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	6,558,098,922.04	6,261,232,310.45	4.74%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,626,294,589.93	2,637,558,753.63	-0.43%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	1,551,547,341.93	39.24%	4,552,019,095.30	20.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,851,446.20	-464.77%	122,139,937.70	558.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,110,573.34	-388.92%	115,075,798.89	5,287.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-63,167,428.44	-140.87%	39,320,649.89	-88.31%
基本每股收益（元/股）	0.0675	-464.86%	0.1924	558.90%
稀释每股收益（元/股）	0.0675	-464.86%	0.1924	558.90%
加权平均净资产收益率	1.63%	2.08%	4.63%	3.94%

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）	-56,014.75	
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）	10,022,054.34	
委托他人投资或管理资产的损益	1,152,029.11	
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	551,206.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,979,227.62	
减：所得税影响额	2,558,241.06	
少数股东权益影响额（税后）	67,667.22	
合计	7,064,138.81	--

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	29,527	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		质押	102,990,000
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		质押	63,000,000
深圳市前海银叶创富投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.89%	24,684,300			
杨凤志	境内自然人	1.34%	8,500,000			
李胜男	境内自然人	1.08%	6,881,172			
俞韵	境内自然人	0.98%	6,220,700			
朱建花	境内自然人	0.81%	5,138,000			
钱敏霞	境内自然人	0.65%	4,130,000			
刘敏	境内自然人	0.57%	3,621,179			
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	201,906,346	人民币普通股	201,906,346			
西藏瑞华资本管理有限公司	70,000,000	人民币普通股	70,000,000			
江苏华昌（集团）有限公司	66,862,455	人民币普通股	66,862,455			
深圳市前海银叶创富投资企业（有限合伙）	24,684,300	人民币普通股	24,684,300			
杨凤志	8,500,000	人民币普通股	8,500,000			
李胜男	6,881,172	人民币普通股	6,881,172			
俞韵	6,220,700	人民币普通股	6,220,700			
朱建花	5,138,000	人民币普通股	5,138,000			
钱敏霞	4,130,000	人民币普通股	4,130,000			
刘敏	3,621,179	人民币普通股	3,621,179			
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。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 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（无限售）中第 5 名、第 7 名、第 8 名股东参与融资融券，信用证券账户持有股份分别为：3,280,000 股、5,542,100 股、3,000,000 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、经营性应收应付项目。报告期末，应收票据余额220,958,304.7元，与期初相比增加132,672,923.35元，上升150.28%；预付款项余额109,260,214.44元，与期初相比减少40,971,888.76元，下降27.27%；应付账款余额567,380,468.44元，与期初相比增加57,934,866.94元，上升11.37%；预收款项余额234,675,767.26元，与期初相比增加49,358,640.5元，上升26.63%。主要原因是报告期，本公司根据目前经济状况，调整经营收付款政策，控制风险；另外，肥料经营季度性变化影响等。

2、长期股权投资。报告期末，长期股权投资余额95,365,191.04元，与期初相比增加21,299,115.9元，上升28.76%；主要原因是为对张家港保税区岚华煤炭有限公司货币出资1,800万元所致(巨潮资讯网《关于对外投资设立联营公司的公告》(2017-003号))。

3、其他权益工具投资、递延所得税负债、其他综合收益。报告期末，其他权益工具投资余额265,904,800元，与期初相比减少93,217,500元，下降25.96%；递延所得税负债余额23,496,525元，与期初相比减少23,304,375元，下降49.79%；其他综合收益余额70,489,575元，与期初相比减少69,913,125元，下降49.79%。主要原因是股票价格下降，市值减少所致。可供出售资产明细包括：1、持有的东华能源股票，期末数量9,630,000股；2、井神股份股票，期末数量18,000,000股；3、投资苏州瑞华投资合伙企业(有限合伙)创投基金期末余额7,000万元。

4、在建工程。报告期末，在建工程余额1,360,896,874.31元，与期初相比增加448,476,347.88元，上升49.15%；主要原因为报告期因原料结构调整项目二期、新戊二醇项目等投入增加所致，以及部分转入固定资产影响。

5、长期待摊费用。报告期末，长期待摊费用余额150,532.97元，与期初相比减少1,803,835.51元，下降92.3%；主要原因是报告期摊销进入成本所致。

6、应交税费。报告期末，应交税费余额15,096,267.17元，与期初相比增加4,833,323.61元，上升47.09%；主要原因是报告期经营业绩增长等影响所致。

7、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116,576,000元，与期初相比增加78,846,666.67元，上升208.98%；主要原因是一年内到期的长期借款转入等影响所致。

8、长期借款。报告期末，长期借款余额331,000,000元，与期初相比增加66,000,000.00元，上升24.91%；主要原因是项目贷款发放增加所致。

9、营业利润。报告期，实现营业利润163,882,770.22元，与上年同期相比增加145,035,687.82元，上升769.54%；主要原因包括：部分产品销售价格上升、业务量增长等因素影响，导致毛利增加204,480,176.82元；销售费用增加21,704,655.7元，管理费用(含研发费用)增加38,333,813.9元，财务费用(扣除汇兑收益)减少9,074,837.22元(受项目贷款利息资本化影响)，投资收益减少15,196,605.61元

(上年转让股票实现投资收益1,319.08万元),资产减值损失增加8,409,227.4元(主要是计提坏账准备)。

10、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39,320,649.89元,与上年同期相比减少297,066,634.64元,下降88.31%;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1,789,530,417.47元,支付固定资产(在建工程)采购款469,535,783.7元。对应扣减“销售商品、提供劳务收到的现金”项目2,259,066,201.17元、“购买商品接受劳务支付的现金”项目1,789,530,417.47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469,535,783.7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。按上年同口径计算经营活动产生的现金流量净额为508,856,433.59元,与上年同期相比增加172,469,149.06元。

11、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-116,438,703.55元,与上年同期相比增加440,575,203.27元,上升79.1%;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469,535,783.7元。

12、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80,121,802.29元,与上年同期相比增加17,419,376.8元,上升27.78%;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股份公司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	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正当权益，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股份公司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 年度经营业绩的预计

2018 年度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 年度归属于上市公司股东的净利润变动幅度	144.26%	至	179.16%
2018 年度归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	14,000	至	16,000
2017 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,731.49		
业绩变动的说明	上述经营业绩预计是根据目前市场情况及经营安排等进行的测算，不排除相关情况后续会发生变化，存在一定的不确定性，敬请投资者注意风险。另外，四季度本公司进行年度周期性检修、原料结构调整二期项目、新戊二醇项目等碰通并入生产系统，进行试生产，存在一定的不确定性风险。四季度，如项目顺利投产后，公司产业整体装备水平将跨入国内先进行列，产业产能将得到显著提升。		

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	-69,913,125.00	70,489,575.00			2,180,610.00	195,904,800.00	自有资金
合计	101,918,700.00	-69,913,125.00	70,489,575.00	0.00	0.00	2,180,610.00	195,904,800.00	--

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、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 09 月 05 日	实地调研	机构	20180905 投资者关系活动记录表

江苏华昌化工股份有限公司

2018 年 10 月 23 日