

江苏华西村股份有限公司

2022 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

江苏华西村股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报告的编制基础是以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定编制。公司编制的 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和 2022 年度合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见审计报告，认为上述财务报表在所有重大方面公允地反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量情况。

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》以及《企业内部控制评价指引》的要求，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司已按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

一、盈利能力情况

2022 年度公司共实现营业收入 292,743.79 万元，较上年度增加了 21.07%；实现营业利润 24,925.02 万元，较上年度减少了 43.27%；实现归属于母公司所有者净利润 20,899.10 万元，较上年度减少了 38.83%；经营活动产生的现金流量净额为 1,361.82 万元，较上年度增长了 133.75%；每股收益 0.24 元，较上年度减少了 38.46%；每股净资产 5.70 元，较年初增加了 0.88%；实现加权平均净

资产收益率 4.15%，较上年度减少了 2.88 个百分点。2022 年度利润较上年同期减少的主要原因：公司持有的金融资产本期核算的投资收益和公允价值变动收益比上年同期减少。

2022 年公司主营产品涤纶短纤维销售量为 378,322 吨，较上年度增加了 7.58%，生产量 376,971 吨，较上年度增加了 5.08%，库存量为 11,988 吨，较年初减少了 10.13%；涤纶短纤维销售收入 26.71 亿元，较上年度增加了 22.34%，涤纶短纤维产品全年实现毛利 0.67 亿元，较上年度减少了 41.15%，涤纶短纤维毛利率为 2.52%，较上年度减少了 2.72 个百分点，毛利率减少的主要原因是：受短纤主要原料 PTA 价格上涨等因素影响，压缩了短纤产品的毛利空间。

2022 年实现投资收益及公允价值变动收益 12,205.52 万元，占利润总额的 48.58%。其中：（1）交易性金融资产在持有期间的投资收益为 3,200.28 万元；（2）一村资本有限公司、联储证券有限责任公司、索尔思光电等按权益法核算的联营企业本期确认投资收益为 11,732.31 万元；（3）公允价值变动收益和处置交易性金融资产实现的收益为-2,727.07 万元。

2022 年三项费用总额为 7,738.83 万元，较上年度下降了 46.54%，主要来自财务费用的下降，本年度财务费用 2,035.09 万元，较上年度减少了 78.67%，主要原因是：（1）上年同期公司持有应付债券和长期借款，而本年同期无此项，相应利息支出减少；（2）受人民币贬值影响，汇兑收益比上年同期增加。本年度管理费用 5,344.12 万元，较上年度增加了 16.12%。本年度销售费用 359.62 万元，较上年同期增加了 7.72%。

二、资产负债权益情况

2022 年期末公司资产总额为 63.88 亿元，较年初减少了 4.99%，负债总额为 13.40 亿元，较年初减少了 15.89%，归属于母公司所有者的净资产为 50.48 亿元，较年初增加了 0.83%，资产负债率 20.98%，较年初减少了 2.72 个百分点。报表项目重大变动情况如下：

单位：万元

项目	期末		年初		增减幅度
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	

货币资金	65,076.42	10.19%	59,601.47	8.87%	9.19%
交易性金融资产	40,822.16	6.39%	75,494.92	11.23%	-45.93%
应收票据	5,658.97	0.89%	0.00	0.00%	不适用
应收账款	12,051.73	1.89%	10,765.77	1.60%	11.94%
应收款项融资	15,161.23	2.37%	23,882.30	3.55%	-36.52%
预付款项	3,797.04	0.59%	1,203.61	0.18%	215.47%
其他应收款	96.71	0.02%	111.38	0.02%	-13.17%
存货	15,227.02	2.38%	22,793.35	3.39%	-33.20%
其他流动资产	676.31	0.11%	1623.57	0.24%	-58.34%
长期股权投资	360,495.27	56.43%	354,140.96	52.67%	1.79%
其他非流动金融资产	65,534.48	10.26%	70,830.27	10.54%	-7.48%
固定资产	48,721.47	7.63%	42,288.40	6.29%	15.21%
在建工程	521.44	0.08%	5,500.18	0.82%	-90.52%
无形资产	2,087.66	0.33%	2,165.62	0.32%	-3.60%
商誉	206.49	0.03%	206.49	0.03%	0.00%
递延所得税资产	2,370.69	0.37%	1,046.20	0.16%	126.60%
其他非流动资产	288.42	0.05%	659.08	0.10%	-56.24%
短期借款	106,884.70	16.73%	108,088.41	16.08%	-1.11%
应付票据	0.00	0.00%	5,000.00	0.74%	不适用
应付账款	8,027.86	1.26%	6,415.50	0.95%	25.13%
预收款项	764.27	0.12%	325.43	0.05%	134.85%
合同负债	5,075.88	0.79%	7,750.36	1.15%	-34.51%
应付职工薪酬	3,485.76	0.55%	3,325.01	0.49%	4.83%
应交税费	2,049.50	0.32%	21,789.13	3.24%	-90.59%
其他应付款	69.15	0.01%	8.11	0.00%	752.55%
其他流动负债	3,428.08	0.54%	1,085.13	0.16%	215.92%
递延所得税负债	4,205.64	0.66%	5,520.73	0.82%	-23.82%
资本公积	39,106.39	6.12%	49,359.94	7.34%	-20.77%
其他综合收益	-2,080.16	-0.33%	-22.94	0.00%	-8,968.69%
盈余公积	42,533.77	6.66%	41,319.72	6.15%	2.94%
未分配利润	336,641.35	52.70%	321,386.36	47.80%	4.75%
少数股东权益	0.00%	0.00%	12,361.39	1.84%	不适用
资产总计	638,793.48	100.00%	672,313.56	100.00%	-4.99%

重大变动情况说明：

1、交易性金融资产期末余额较年初数减少了 45.93%，主要原因是本期处置了部分江苏银行股票和赎回了银行理财产品。

2、应收票据期末余额较年初数增加了 5,658.97 万元，主要原因是期末持有的信用级别一般的银行承兑汇票和期末未终止确认已背书但尚未到期的银行承兑汇票增加。

3、应收款项融资期末余额较年初数减少了 36.52%，主要原因是期末持有的信用级别高的银行承兑汇票减少。

4、预付款项期末余额较年初数增加了 215.47%，主要原因是本期预付的化纤原材料款增加。

5、存货期末余额较年初数减少了 33.20%，主要原因是期末化纤厂原材料库存减少。

6、其他流动资产期末余额较年初数减少了 58.34%，主要原因是期末增值税的留抵税额减少。

7、在建工程期末余额较年初数减少了 90.52%，主要原因是本期聚酯车间技改工程等项目转入了固定资产。

8、递延所得税资产期末余额较年初数增加了 126.60%，主要原因是期末其他非流动金融资产的公允价值变动导致。

9、其他非流动资产期末余额较年初数减少了 56.24%，主要原因是期末预付的长期资产构建款项减少。

10、应付票据期末余额较年初数减少了 5,000 万元，主要原因是减少了使用票据结算方式去采购原材料。

11、预收款项期末余额较年初数增加了 134.85%，主要原因是期末预收的仓储款增加。

12、合同负债期末余额较年初数减少了 34.51%，主要原因是期末预收的销售合同货款减少。

13、应交税费期末余额较年初数减少了 90.59%，主要原因是期末应交所得税减少。

14、其他应付款期末余额较年初数增加了 752.55%，主要原因是期末应付的押金款增加。

15、其他流动负债期末余额较年初数增加了 215.92%，主要原因是期末未终止确认已背书但尚未到期的银行承兑汇票增加。

16、其他综合收益期末余额较年初数减少了 8,968.69%，主要原因是期末权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额减少。

17、少数股东权益期末余额较年初数减少了 12,361.39 万元，主要原因是公

司收购了子公司江阴华西化工码头有限公司剩余 25%少数股权。

三、现金流量情况

经营活动产生的现金流量净额 1,361.82 万元,较上年同期增加了 133.75%,主要原因是本期销售商品收到的现金比上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额 41,615.00 万元,较上年同期减少了 77.40%,主要原因是本期处置交易性金融资产收到的现金比上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额-54,327.98 万元,较上年同期增加了 74.14%,主要原因是本期偿还债务、偿付利息支付的现金比上年同期减少。

2022年度公司实现的净利润为22,408.85万元,经营活动产生的现金流量净额为1,361.82万元,产生的差异主要系:(1)公司提取的折旧、资产减值准备等项目计4,666.06万元,影响收益但并没有造成现金的实际流出;(2)财务费用中有利息支出等项目计2,078.35万元,影响收益但属于筹资活动的现金项目。(3)本期投资收益、公允价值变动收益、处置固定资产损失计12,205.06万元,影响收益但属于投资活动的现金项目。(4)存货期末较年初减少了7,579.76万元,递延所得税资产期末较年初增加了1,324.49万元,递延所得税负债期末较年初减少了1,315.09万元,经营性应收项目期末较年初减少了28,688.80万元,经营性应付项目期末较年初减少了49,215.36万元,此类资产的账面变化不直接影响收益,但影响现金流量,本期共增加了15,586.38万元的现金流出。

四、合并范围及主要子公司情况

(一)、公司2022年度纳入合并范围的子公司为5户,结构化会计主体为1户,明细如下:

1、纳入合并范围的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江阴华西化工码头有限公司[注 1]	江阴市	江阴市	码头的建设经营、仓储	100		非同一控制下企业合并
江阴华西村资本有限公司	江阴市	江阴市	贸易、投资	100		设立
江阴市华西新材料科技有限公司	江阴市	江阴市	新材料的技术开发	100		设立

上海鑫华汐实业有限公司	上海市	上海市	贸易		100	设立
江阴华西非织造布研发基地有限公司[注2]	江阴市	江阴市	产业用纺织制成品的生产与销售		100	设立

(注1: 报告期内收购了剩余25%少数股权; 注2: 该家单位至报告期末尚未实际出资)

2、纳入合并范围的结构化主体

结构化主体名称	主要经营地	注册地	业务性质	实际出资比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海启澜企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	上海市	上海市	投资	100		设立

(二)、主要子公司财务数据

江阴华西化工码头有限公司生产经营继续保持增长的态势,2022年实现营业收入32,126.30万元,较上年度增长了14.84%,实现净利润10,098.07万元,较上年度增长了1.43%。江阴华西村资本有限公司营业收入49,880.47万元,较上年度减少了17.48%,实现净利润-3,031.53万元,较上年度减少了186.47%。部分财务数据如下:

单位: 万元

单位名称	持股比例	资产总额	负债总额	所有者权益	营业收入	净利润
江阴华西化工码头有限公司	100%	63,959.55	4,415.94	59,543.61	32,126.30	10,098.07
江阴华西村资本有限公司	100%	74,602.56	56.22	74,546.34	49,880.47	-3,031.53

(注: 系各单位合并报表数据)

五、其他主要财务指标

财务指标	2022年	2021年	增减+-
净利润率	7.65%	15.16%	-7.51%
加权平均净资产收益率	4.15%	7.03%	-2.88%

加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)	3.99%	6.94%	-2.95%
流动比率	1.22	1.27	-0.05
速动比率	1.10	1.12	-0.02
资产负债率	20.98%	23.70%	-2.72%
应收账款周转次数	25.66	22.63	3.03
存货周转次数	14.25	9.20	5.05
总资产周转次数	0.45	0.31	0.14

因公司本期净利润较上年同期减少，影响本期销售净利率、净资产收益率较上年同期减少。

六、其他重要事项

1、截止 2022 年 12 月 31 日，公司没有发生为控股股东及其下属企业提供非经营性资金的情形，不存在非经营性资金占用问题。

2、截止 2022 年 12 月 31 日，公司存放在江苏华西集团财务有限公司的归集资金余额为零元。

3、截止 2022 年 12 月 31 日，公司为江苏华西集团有限公司贷款提供担保 65,000 万元，公司为江阴市华西热电有限公司贷款提供担保 21,610 万元，合计实际提供对外担保 86,610 万元。江苏华西集团有限公司为我司贷款实际提供担保总额为 70,945.28 万元。

4、截止 2022 年 12 月 31 日，公司为控股子公司江阴华西化工码头有限公司申请 5 万吨甲醇交割库提供的担保延续到本报告期且实际担保金额为零元。

江苏华西村股份有限公司董事会

2023 年 4 月 27 日