

江苏正丹化学工业股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司2022年财务报表，包括2022年12月31日资产负债表，2022年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（信会师报字[2023]第ZA11916号），现将2022年度财务决算情况报告如下：

一、公司财务报表合并范围

母公司：江苏正丹化学工业股份有限公司

全资子公司：香港正丹国际贸易有限公司、镇江正丹国际贸易有限公司

二、2022 年度公司主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业收入	192,437.38	175,940.04	9.38%
营业利润	6,617.68	12,087.60	-45.25%
利润总额	6,516.96	12,107.37	-46.17%
净利润	5,583.50	10,447.91	-46.56%
基本每股收益(元/股)	0.11	0.21	-47.62%

三、财务状况

1、资产情况

单位：元

项 目	2022年末	2021年末	变动幅度
流动资产：	1,492,580,539.09	1,538,794,398.87	-3.00%
其中：货币资金	517,631,673.26	759,986,012.91	-31.89%
交易性金融资产	313,918,063.41	135,732,061.75	131.28%
应收票据	35,296,298.86	55,503,286.18	-36.41%
应收账款	111,003,650.43	143,815,506.30	-22.82%

项 目	2022年末	2021年末	变动幅度
应收款项融资	94,870,290.51	177,398,670.00	-46.52%
预付款项	7,703,099.09	11,689,768.64	-34.10%
其他应收款	1,557,901.21	1,217,670.97	27.94%
存货	381,652,104.40	244,689,530.09	55.97%
其他流动资产	28,947,457.92	8,761,892.03	230.38%
非流动资产：	727,187,982.13	722,583,256.12	0.64%
其中：固定资产	618,148,543.69	574,459,216.07	7.61%
在建工程	73,605,945.15	88,374,151.98	-16.71%
无形资产	27,465,923.07	29,441,925.66	-6.71%
长期待摊费用	2,126,187.53	1,117,689.75	90.23%
递延所得税资产	2,795,697.13	2,245,883.54	24.48%
其他非流动资产	2,042,436.00	25,944,389.12	-92.13%
资产合计：	2,219,768,521.22	2,261,377,654.99	-1.84%

主要变动项目说明：

(1) 货币资金期末较期初下降31.89%，交易性金融资产期末较期初上升131.28%，主要系可转债募投项目资金投入增加，暂时闲置资金用于进行现金管理。

(2) 应收票据期末余额较期初下降36.41%，主要系本年收入结构变化，不同客户付款方式变化影响。

(3) 应收款项融资期末余额较期初下降46.52%，主要系进行票据贴现。

(4) 预付款项期末余额较期初下降34.10%，主要系期末预付的原料款减少。

(5) 存货期末余额较期初上升55.97%，主要系受化工产品价格上涨影响，原料价格及成品成本上升，资金占用增加。

(6) 其他流动资产期末余额较期初上升230.38%，主要系可转债募投项目陆续投入建设，固定资产投资进项税抵扣增加，增值税留抵金额增加。

(7) 长期待摊费用期末余额较期初增加90.23%，主要系新增特许权使用费。

(8) 其他非流动资产期末余额较期初减少23,901,953.12元，下降92.13%，主要系期末新增可转债募投项目预付工程设备款减少。

2、负债情况

单位：元

项 目	2022年末	2021年末	变动幅度
流动负债：	376,219,542.18	474,803,358.59	-20.76%
其中：短期借款	256,353,810.05	364,431,647.23	-29.66%
应付账款	64,433,861.12	57,601,128.74	11.86%
合同负债	9,839,292.91	10,261,137.73	-4.11%
应付职工薪酬	5,602,862.43	7,769,684.47	-27.89%
应交税费	1,082,739.64	3,566,211.79	-69.64%
其他应付款	16,130,028.20	17,407,127.72	-7.34%
其他流动负债	5,002,831.19	12,777,554.29	-60.85%
应付债券	297,733,761.58	278,767,291.42	6.80%
递延收益	2,461,666.66	2,797,666.66	-12.01%
负债合计：	676,552,679.93	756,478,125.93	-10.57%

主要变动项目说明：

- (1) 短期借款期末余额较期初下降29.66%，主要系归还已到期的银行借款。
- (2) 应交税费较期初下降69.64%，主要系本期应交企业所得税减少。
- (3) 其他流动负债期末余额较期初减少7,774,723.1元，主要系本期已背书未到期的票据尚未满足终止确认条件减少。

3、股东权益情况

单位：元

项 目	2022年末	2021年末	变动幅度
股本	489,604,488.00	489,602,793.00	0.00%
资本公积	467,171,622.29	461,676,565.60	1.19%
盈余公积	76,460,317.76	70,800,721.71	7.99%
专项储备	26,692.31	13,833.08	92.96%
未分配利润	470,058,790.76	444,363,586.63	5.78%
所有者权益合计	1,543,215,841.29	1,504,899,529.06	2.55%

四、经营成果

单位：元

项 目	2022年末	2021年末	变动幅度
营业收入	1,924,373,830.56	1,759,400,378.36	9.38%
营业成本	1,805,538,651.70	1,563,047,340.08	15.51%
营业税金及附加	5,799,888.99	4,335,162.31	33.79%
销售费用	7,515,398.48	8,136,072.31	-7.63%
管理费用	37,599,302.54	35,792,380.37	5.05%
研发费用	17,068,554.39	20,862,809.61	-18.19%
财务费用	-15,792,851.65	20,500,835.47	-177.04%
信用减值损失	1,874,954.78	680,694.20	175.45%
资产减值损失	-3,754,682.49	-280,184.73	-1240.07%
投资收益	-469,741.84	9,616,535.36	-104.88%
其他收益	963,350.12	3,401,140.48	-71.68%
营业利润	66,176,830.09	120,876,025.27	-45.25%
营业外收入	467,222.49	249,839.00	87.01%
营业外支出	1,474,427.02	52,181.55	2725.57%
利润总额	65,169,625.56	121,073,682.72	-46.17%
净利润	55,834,983.73	104,479,063.25	-46.56%

主要变动项目说明：

(1) 营业总收入1,924,373,830.56元，与去年同期1,759,400,378.36元相比，增加164,973,452.20元，上升9.38%，主要原因是报告期主要产品销售价格上升及高沸点芳烃溶剂产品销量增加。

(2) 营业成本为1,805,538,651.70元，与去年同期1,563,047,340.08元相比，增加242,491,311.62元，上升15.51%，主要原因是报告期主要原材料采购价格上升及高沸点芳烃溶剂产品销量增加。

(3) 税金及附加5,799,888.99元，与去年同期4,335,162.31元相比，增加1,464,726.68元，上升33.79%，主要原因是销售及采购增加导致印花税上涨。

(4) 财务费用-15,792,851.65元，与去年同期20,500,835.47元相比，减少36,293,687.12元，下降177.04%，主要原因是汇率波动导致的汇兑收益，去年同

期为汇兑损失。

(5) 信用减值损失-1,874,954.78元,与去年同期的-680,694.20元相比,减少1,194,260.58元,减少175.45%,主要是加强货款催收力度和频率,当期应收账款和应收票据的余额减少,相应计提的应收账款和应收票据减值准备减少。

(6) 资产减值损失3,754,682.49元,与去年同期280,184.73元相比,增加3,474,497.76元,上升1240.07%,主要原因是期后受原油价格波动影响,计提资产负债表日的存货跌价损失增加。

(7) 投资收益-469,741.84元,比去年同期9,616,535.36元相比,减少10,086,277.20,下降104.88%,主要原因是本期存在票据贴现利息,去年同期无此项,同时市场的波动性和不确定性使得投资收益减少。

(8) 其他收益963,350.12元,比去年同期3,401,140.48元相比,减少2,437,790.36元,下降71.68%,主要原因是政府补助减少。

(9) 营业利润66,176,830.09元,与去年同期120,876,025.27元相比,减少54,699,195.18元,下降42.25%,主要原因是报告期内营业成本增加幅度大于营业收入增加幅度所致。

(10) 营业外收入467,222.49元,与去年同期的249,839.00元相比,增加217,383.49元,增加87.01%,主要原因是无法支付的应付款项增加。

(11) 营业外支出1,474,427.02元,与去年同期的52,181.55元相比,增加1,422,245.47元,增加2725.57%,主要原因是非流动资产毁损报废损失增加。

(12) 净利润55,834,983.73元,与去年同期104,479,063.25元相比,减少48,644,079.52元,减少46.56%,主要原因是营业利润减少。

五、现金流量情况

单位:元

项目	2022年末	2021年末	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,934,533,707.23	1,704,174,793.31	13.52%
经营活动现金流出小计	1,830,983,750.10	1,559,737,359.93	17.39%
经营活动产生的现金流量净额	103,549,957.13	144,437,433.38	-28.31%
投资活动现金流入小计	1,218,887,916.13	1,125,616,535.36	8.29%
投资活动现金流出小计	1,674,564,040.94	1,315,446,947.49	27.30%

项 目	2022年末	2021年末	变动幅度
投资活动产生的现金流量净额	-455,676,124.81	-189,830,412.13	-140.04%
筹资活动现金流入小计	625,369,021.59	1,083,497,172.01	-42.28%
筹资活动现金流出小计	767,680,154.22	643,254,755.89	19.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-142,311,132.63	440,242,416.12	-132.33%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,424,669.67	-5,502,391.32	471.20%
现金及现金等价物净增加额	-474,012,630.64	389,347,046.05	-221.75%

主要变动项目说明：

(1) 经营活动产生的现金流入和现金流出增加，主要系本年度经营活动规模增加；经营活动产生的现金流量净额减少，主要系经营活动支出的现金增加。

(2) 投资活动产生的现金流入和现金流出增加，主要系用于现金管理的闲置资金增加；投资活动产生的现金流量净额减少，主要系本期收回的理财资金小于购买理财产品的资金所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少，主要系上年同期发行可转换公司债券募集资金，本报告期无此项。

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响增加，主要系汇率波动导致的汇兑收益增加。

(5) 现金及现金等价物净增加额减少，主要系本年的投资支出增加及筹资减少。

江苏正丹化学工业股份有限公司董事会

2023年4月24日