

江苏华西村股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人孙云丰、主管会计工作负责人李满良及会计机构负责人(会计主管人员)吴文通声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产(元)	3,916,406,983.13	2,791,699,832.96	40.29%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,989,686,480.81	1,256,108,658.72	58.40%
股本(股)	440,007,581.00	440,007,581.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.52	2.85	58.60%
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业总收入(元)	432,578,978.48	481,621,660.20	-10.18%
归属于上市公司股东的净利润(元)	18,318,378.89	16,057,989.52	14.08%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-209,786,492.25	12,203,745.24	-1,819.03%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.48	0.03	-1,700.00%
基本每股收益(元/股)	0.042	0.036	16.67%
稀释每股收益(元/股)	0.042	0.036	16.67%
加权平均净资产收益率(%)	0.92%	1.33%	-0.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.92%	1.10%	-0.18%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
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	-490,460.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	731,155.08
少数股东权益影响额	-128,735.10
所得税影响额	68,561.43
合计	180,521.01

对重要非经常性损益项目的说明

无

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	41,659	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
江苏华西集团公司	180,465,516	人民币普通股
许凤舞	3,089,238	人民币普通股
季祥英	3,000,000	人民币普通股
法素明	3,000,000	人民币普通股
黄红	2,938,990	人民币普通股
温兆雄	2,688,499	人民币普通股
徐留胜	2,577,083	人民币普通股
费红健	2,020,000	人民币普通股
西藏同祥商务咨询有限公司	1,994,430	人民币普通股
蔡少红	1,600,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

- 1、交易性金融资产期末数较期初数增加了 67.59%，主要原因是本期投资的基金及衍生金融资产的金额增加。
- 2、应收票据期末数较期初数减少了 30.50%，主要原因是本期到期的票据增加。
- 3、存货期末数较期初数增加了 91.52%，主要原因是本期储备的化纤原材料增加。
- 4、可供出售金融资产期末数较期初数增加了 98,038.01 万元，递延所得税负债期末数较期初数增加了 23,841.98 万元，资本公积期末数较期初数增加了 71,525.94 万元，系期末公司将持有的华泰证券股权按市场公允价值从长期股权投资转入可供出售金融资产，相应增加递延所得税负债和资本公积的金额。
- 5、短期借款期末数较期初数增加了 45.42%，主要原因本期公司以等额人民币为质押物，向银行融入进口汇利达、利付通等业务的美元借款增加。
- 6、应付帐款期末数较期初数增加了 107.04%，主要原因是期末应付的化纤类原材料款增加。
- 7、应付职工薪酬期末数较期初数增加了 90.89%，主要原因是期末计提的技术开发奖、贡献奖等奖金款增加。
- 8、应交税费期末数较期初数减少了 48.12%，主要原因是期末留抵的增值税增加。
- 9、资产减值损失本期较去年同期增加了 52.24%，主要原因是本期转回的存货跌价准备金减少。
- 10、公允价值变动收益本期较去年同期减少了 110.72%，主要原因是期末持有交易性金融资产产生的收益减少。
- 11、投资收益本期较去年同期增加了 111.68%，主要原因是本期处置交易性金融资产产生的收益增加。
- 12、其他综合收益本期较去年同期增加了 71,525.94 元，系公司将华泰证券股权按期末市场公允价值核算的收益扣除所得税影响后的净额转入所致。
- 13、经营活动产生的现金流量净额本期较去年同期减少了 1819.03%，主要是本期支付的化纤类原材料款大幅增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	期末持有数量(股)	期末账面值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601179	中国西电	63,200.00	8,000.00	60,480.00	0.23%	-2,720.00
2	股票	002384	东山精密	13,000.00	500.00	13,000.00	0.05%	0.00
3	基金	090010	大成中证	5,000,000.00	4,999,400.00	5,004,399.40	19.12%	4,399.40
4	基金	162307	海富通中证 100	4,999,350.00	4,999,350.00	4,714,387.05	18.01%	-409,946.70
5	基金	162213	泰达中证	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	13.37%	0.00
6	基金	202019	南方策略	3,120,000.00	3,095,740.96	3,095,740.96	11.83%	-24,259.04
7	基金	159903	深成 ETF	1,016,060.00	745,304.00	930,139.39	3.55%	-79,940.61
8	基金	165309	建信 300	994,105.79	994,105.79	947,382.82	3.62%	-52,687.61
9	基金	660001	农银汇理	992,063.49	764,066.15	961,959.28	3.68%	-15,281.33
10	基金	519903	新华钻石	1,000,000.00	990,554.01	1,024,232.85	3.91%	24,232.85
期末持有的其他证券投资				5,950,369.90	-	5,918,603.16	22.62%	-31,766.74
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	191,353.74
合计				26,648,149.18	-	26,170,324.91	100%	-396,616.04

证券投资情况说明

无

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年03月04日	公司办公室	实地调研	新华资产	公司生产经营情况
2010年03月11日	公司办公室	实地调研	厦门普尔投资	公司生产经营情况

3.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

- (1) 报告期内，公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况；
- (2) 公司持股 30% 以上股东在报告期未提出或实施股份增持计划的情况；
- (3) 公司无应披露的报告期日常经营重大合同情况。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)</p>	<p>1、公司开户的经纪公司均为国内信用评级较高的合法公司，并为之签订了经纪合同。提供 MEG、PET 交易平台的吴江盛泽东方丝绸市场交易所有限公司，是由中国东方丝绸市场管委会和江苏吴江中国东方丝绸市场股份有限公司为主导发起成立的。主要从事纺织原料及产品的大宗商品电子交易，设计了严密的交易规则设计，保障了合同履约和资金安全，市场信誉度较高。</p> <p>2、公司资金较充裕，具有一定的期货投资经验。公司制定了《期货投资业务管理制度》对期货业务进行管理，可最大限度避免制度不完善、工作程序不恰当等造成的操作风险。MEG、PET 交易保证金主要采用仓单质押的形式，节省现金流，保证了资金安全。</p> <p>3、在每一次业务开展前，首先制定详细的投资策略与计划，将风险降至可以承受的程度，并充分评估投资风险与收益。</p> <p>4、在每一次业务开展过程中，由公司风控对投资过程进行监控，授权操作部门及时将有关情况进行上报，确保风险可控。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>公司持有的 PTA、PET、MEG 期货衍生品的公允价值依据郑州期货交易所和东方丝绸市场交易所有限公司公布的相应合约的结算价确定。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生重大变化。</p>
<p>独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>根据中国证监会颁布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司信息披露工作指引第 8 号——衍生品投资》等法律法规及本公司章程的有关规定，我们作为公司的独立董事，对公司提交的金融衍生品交易相关材料进行了认真的审阅，对公司提交的相关资料，实施、决策程序以及交易情况等进行了核查，现对公司衍生品投资及风险控制情况发表如下独立意见：</p> <p>为了确保公司金融衍生品交易业务的正常开展，公司已按照相关要求建立了《期货投资业务管理制度》，在制度中对期货操作授权管理、风险管理、止损流程、保值交易管理、结算管理、资金管理、市场信息与分析、保密管理等方面均作了明确的规定，公司利用衍生金融工具通过套期保值锁定固有利润，规避和减少由于价格大幅度波动带来的生产经营风险。公司采取的风险控制措施有：</p> <p>1、严格控制衍生金融交易的资金规模，合理计划和安排使用保证金。公司利用自有资金开展期货套期保值业务，严禁使用募集资金直接或间接进行套期保值。</p> <p>2、公司的相关管理制度已明确了套期保值业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制。设立了专门的风险控制岗位，实行严格的授权和岗位制衡制度，能够有效控制操作风险。</p> <p>3、公司已设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，能够满足期货业务的操作需要。</p> <p>根据上述情况，我们认为：公司开展套期保值业务符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定；公司开展套期保值业务有利于规避和控制经营风险，提高公司抵御市场风险的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情况。公司从事金融衍生品交易业务的人员具有多年操作经验，对市场及业务较为熟悉，能够有效控制操作风险。</p>

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

单位：元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公司 报告期末净资产比例
东方丝绸市场 PET 合约	309,670.00	779,910.00	9,630.00	0.04%
东方丝绸市场 MEG 合约	1,759,088.65	382,398.00	-210,890.00	0.02%
TA009	0.00	7,369,410.00	-28,310.00	0.37%
合计	2,068,758.65	8,531,718.00	-229,570.00	0.43%

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2010 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	470,519,300.51	444,045,080.75	582,671,425.03	554,275,187.60
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	34,702,042.91	33,059,334.91	20,706,717.81	18,947,629.16
应收票据	246,952,963.84	165,027,739.21	355,321,463.44	280,521,463.44
应收账款	75,886,414.26	63,869,359.71	92,145,485.29	88,189,469.59
预付款项	64,014,133.05	63,954,133.05	74,968,358.74	71,533,930.26
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	253,281.36	253,281.36	73,790.63	73,790.63
应收股利				
其他应收款	358,327.65	136,576.75	317,426.41	181,425.51
买入返售金融资产				
存货	881,598,544.53	881,179,828.40	460,305,284.49	459,978,206.58
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	431,743.76	431,743.76	150,857.80	150,857.80
流动资产合计	1,774,716,751.87	1,651,957,077.90	1,586,660,809.64	1,473,851,960.57
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	980,380,087.60	980,380,087.60		
持有至到期投资				
长期应收款	10,112,153.54	10,112,153.54	10,112,153.54	10,112,153.54
长期股权投资	337,103,310.30	537,905,340.71	363,804,140.30	564,606,170.71
投资性房地产				
固定资产	772,544,986.70	550,662,953.06	795,628,406.64	569,114,153.87
在建工程	2,935,283.74	2,774,882.74		
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	28,156,950.72		24,393,153.30	
开发支出				
商誉	2,064,864.17		2,064,864.17	
长期待摊费用	67,466.21	67,466.21	86,959.29	86,959.29
递延所得税资产	8,325,128.28	8,217,378.73	8,949,346.08	8,890,338.94
其他非流动资产				
非流动资产合计	2,141,690,231.26	2,090,120,262.59	1,205,039,023.32	1,152,809,776.35
资产总计	3,916,406,983.13	3,742,077,340.49	2,791,699,832.96	2,626,661,736.92
流动负债：				
短期借款	726,283,027.33	726,283,027.33	499,439,257.49	464,992,457.49
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	565,000,000.00	565,000,000.00	780,446,800.00	780,446,800.00
应付账款	250,433,522.88	246,994,394.01	120,960,195.16	137,672,148.54
预收款项	92,133,533.77	92,033,609.01	75,411,665.40	75,321,157.62
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,947,116.16	8,864,052.16	4,687,111.07	4,572,347.07
应交税费	-45,783,088.00	-53,823,454.57	-30,908,613.10	-35,620,692.77
应付利息	859,909.72	859,909.72	697,690.28	697,690.28
应付股利				
其他应付款	75,649.60	75,120.78	127,898.44	127,369.62
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				
其他流动负债				
流动负债合计	1,597,949,671.46	1,586,286,658.44	1,450,862,004.74	1,428,209,277.85
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	238,419,814.40	238,419,814.40		
其他非流动负债				
非流动负债合计	238,419,814.40	238,419,814.40		

负债合计	1,836,369,485.86	1,824,706,472.84	1,450,862,004.74	1,428,209,277.85
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	440,007,581.00	440,007,581.00	440,007,581.00	440,007,581.00
资本公积	1,072,124,091.00	1,072,123,808.14	356,864,647.80	356,864,364.94
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	84,503,465.36	84,503,465.36	84,503,465.36	84,503,465.36
一般风险准备				
未分配利润	393,051,343.45	320,736,013.15	374,732,964.56	317,077,047.77
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,989,686,480.81	1,917,370,867.65	1,256,108,658.72	1,198,452,459.07
少数股东权益	90,351,016.46		84,729,169.50	
所有者权益合计	2,080,037,497.27	1,917,370,867.65	1,340,837,828.22	1,198,452,459.07
负债和所有者权益总计	3,916,406,983.13	3,742,077,340.49	2,791,699,832.96	2,626,661,736.92

4.2 利润表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	432,578,978.48	403,504,727.29	481,621,660.20	463,733,053.19
其中：营业收入	432,578,978.48	403,504,727.29	481,621,660.20	463,733,053.19
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	405,653,594.65	398,531,351.79	464,175,434.17	456,953,610.21
其中：营业成本	385,985,312.39	381,963,047.96	448,825,383.27	444,000,366.31
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	2,099,106.90	601,106.25	2,029,107.40	1,103,062.56
销售费用	1,791,606.24	1,791,606.24	4,517,642.04	4,512,494.28
管理费用	7,502,027.57	5,727,518.92	7,203,793.66	5,982,709.46
财务费用	11,855,890.91	11,859,130.44	9,096,568.82	9,108,482.10
资产减值损失	-3,580,349.36	-3,411,058.02	-7,497,061.02	-7,753,504.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,692,308.36	-556,997.71	15,783,182.83	15,783,182.83
投资收益（损失以“-”号填列）	1,381,338.69	-268,912.37	-11,828,959.66	18,171,040.34

其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,614,414.16	4,147,465.42	21,400,449.20	40,733,666.15
加：营业外收入	731,155.08	731,155.08	54,000.00	54,000.00
减：营业外支出			11,478.97	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,345,569.24	4,878,620.50	21,442,970.23	40,787,666.15
减：所得税费用	3,405,343.39	1,219,655.12	2,729,234.08	2,696,916.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,940,225.85	3,658,965.38	18,713,736.15	38,090,749.63
归属于母公司所有者的净利润	18,318,378.89	3,658,965.38	16,057,989.52	38,090,749.63
少数股东损益	5,621,846.96		2,655,746.63	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.042	0.008	0.036	0.087
（二）稀释每股收益	0.042	0.008	0.036	0.087
七、其他综合收益	715,259,443.20	715,259,443.20	0.00	0.00
八、综合收益总额	739,199,669.05	718,918,408.58	18,713,736.15	38,090,749.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	733,577,822.09	718,918,408.58	16,057,989.52	38,090,749.63
归属于少数股东的综合收益总额	5,621,846.96		2,655,746.63	

4.3 现金流量表

编制单位：江苏华西村股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	629,998,616.22	584,565,074.34	663,549,633.55	592,835,089.89
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				
收到其他与经营活动有关的现金	2,421,431.01	2,414,313.34	1,660,796.71	1,646,673.41
经营活动现金流入小计	632,420,047.23	586,979,387.68	665,210,430.26	594,481,763.30
购买商品、接受劳务支付的现金	827,399,171.16	820,137,719.43	606,344,611.43	610,154,287.10
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	6,576,629.01	5,617,635.41	14,951,040.39	14,124,490.55
支付的各项税费	2,377,796.00	1,799,040.90	23,091,989.53	19,900,432.55
支付其他与经营活动有关的现金	5,852,943.31	5,203,884.00	8,619,043.67	8,122,162.35
经营活动现金流出小计	842,206,539.48	832,758,279.74	653,006,685.02	652,301,372.55
经营活动产生的现金流量净额	-209,786,492.25	-245,778,892.06	12,203,745.24	-57,819,609.25
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,839,052.73	2,839,052.73	64,022,306.51	64,022,306.51
取得投资收益收到的现金	1,866,032.73	215,781.67	149,823.33	30,149,823.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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				
投资活动现金流入小计	4,705,085.46	3,054,834.40	64,172,129.84	94,172,129.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,299,504.33	3,203,622.91	38,726,462.65	28,538.46
投资支付的现金	19,190,870.96	18,171,940.96	132,368,553.10	132,368,553.10
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	26,490,375.29	21,375,563.87	171,095,015.75	132,397,091.56
投资活动产生的现金流量净额	-21,785,289.83	-18,320,729.47	-106,922,885.91	-38,224,961.72

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	411,290,569.84	411,290,569.84	470,000,000.00	470,000,000.00
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	411,290,569.84	411,290,569.84	470,000,000.00	470,000,000.00
偿还债务支付的现金	184,446,800.00	150,000,000.00	290,000,000.00	290,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,118,127.34	12,118,127.34	14,577,121.04	14,577,121.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	61,520,000.00	61,520,000.00		
筹资活动现金流出小计	258,084,927.34	223,638,127.34	304,577,121.04	304,577,121.04
筹资活动产生的现金流量净额	153,205,642.50	187,652,442.50	165,422,878.96	165,422,878.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-67,824.94	-64,767.82	-31,639.69	-30,052.43
五、现金及现金等价物净增加额	-78,433,964.52	-76,511,946.85	70,672,098.60	69,348,255.56
加：期初现金及现金等价物余额	356,933,265.03	328,537,027.60	502,366,137.25	499,431,339.19
六、期末现金及现金等价物余额	278,499,300.51	252,025,080.75	573,038,235.85	568,779,594.75

4.4 审计报告

审计意见：未经审计

江苏华西村股份有限公司董事会

董事长：孙云丰

二〇一〇年四月二十日