

中顺洁柔纸业股份有限公司

2022 年度财务决算报告

中顺洁柔纸业股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年财务报表已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。审计意见认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中顺洁柔 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据及财务指标变动情况：

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（万元）	856,969.44	914,987.05	-6.34%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	34,997.11	58,109.72	-39.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	32,041.49	56,791.22	-43.58%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	39,169.30	131,957.96	-70.32%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.45	-40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.44	-38.64%
加权平均净资产收益率	6.94%	11.82%	-4.88%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
总资产（万元）	833,510.77	752,328.20	10.79%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	517,806.04	490,355.27	5.60%

二、主要会计数据及财务指标变动情况

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额为 833,510.77 万元，主要资产构成及变动情况如下：

项目	2022 年末金额 (万元)	2021 年末金额 (万元)	增减变动
货币资金	132,478.75	87,505.25	51.40%
应收票据	1,137.11	232.71	388.65%
应收账款	108,413.01	117,783.14	-7.96%
预付款项	1,529.14	3,668.58	-58.32%
存货	191,163.07	146,763.15	30.25%
其他流动资产	33,495.94	12,353.09	171.15%
流动资产合计	469,908.55	375,248.60	25.23%
投资性房地产	3,170.16	3,313.85	-4.34%
固定资产	301,355.93	312,937.15	-3.70%
在建工程	14,262.71	13,487.57	5.75%
无形资产	21,424.39	16,845.39	27.18%
递延所得税资产	20,645.67	18,218.59	13.32%
其他非流动资产	583.90	9,164.24	-93.63%
非流动资产合计	363,602.22	377,079.60	-3.57%
资产总计	833,510.77	752,328.20	10.79%

主要变动原因:

(1) 货币资金 2022 年末 132,478.75 万元, 比上年同期增长 51.40%, 主要系本报告期借款增加所致。

(2) 应收票据 2022 年末 1,137.11 万元, 比上年同期增长 388.65%, 主要系本报告期收到客户承兑汇票增加所致。

(3) 预付款项 2022 年末 1,529.14 万元, 比上年同期下降 58.32%, 主要系本报告期预付材料款减少所致。

(4) 存货 2022 年末 191,163.07 万元, 比上年同期增长 30.25%, 主要系本报告期库存商品及原材料增加所致。

(5) 其他流动资产 2022 年末 33,495.94 万元, 比上年同期增长 171.15%, 主要系本报告期理财本金增加所致。

(6) 其他非流动资产 2022 年末 583.90 万元, 比上年同期下降 93.63%, 主

要系本报告期预付工程设备款及购房款减少所致。

2、负债构成及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额为 315,441.90 万元，主要负债构成及变动情况如下：

项目	2022 年末金额 (万元)	2021 年末金额 (万元)	增减变动
短期借款	60,779.92	0.00	100.00%
应付票据	34,033.51	33,496.96	1.60%
应付账款	94,855.04	82,911.38	14.41%
合同负债	9,658.19	16,436.04	-41.24%
应付职工薪酬	13,164.14	13,955.14	-5.67%
应交税费	5,345.80	10,718.48	-50.13%
其他应付款	80,742.38	85,487.22	-5.55%
一年内到期的非流动负债	983.37	861.65	14.13%
流动负债合计	300,806.37	245,991.94	22.28%
递延收益	9,842.00	10,448.34	-5.80%
递延所得税负债	4,713.14	4,651.46	1.33%
非流动负债合计	14,635.52	15,656.39	-6.52%
负债合计	315,441.90	261,648.33	20.56%

主要变动原因：

(1) 短期借款 2022 年末 60,779.92 万元，比上年同期上升 100.00%，主要系本报告期向银行短期借款增加所致。

(2) 合同负债 2022 年末 9,658.19 万元，比上年同期下降 41.24%，主要系本报告期预收客户的货款减少所致。

(3) 应交税费 2022 年末 5,345.80 万元，比上年同期下降 50.13%，主要系本报告期增值税减少所致。

3、股东权益构成及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，股东权益总额为 518,068.87 万元，主要构成及变

动情况如下：

项目	2022 年末金额 (万元)	2021 年末金额 (万元)	增减变动
股本	131,473.97	131,245.76	0.17%
资本公积	95,818.80	94,074.27	1.85%
减：库存股	68,893.07	72,224.33	-4.61%
盈余公积	14,588.27	10,698.43	36.36%
未分配利润	344,818.06	326,561.14	5.59%
归属于母公司股东权益合计	517,806.04	490,355.27	5.60%
少数股东权益	262.83	324.61	-19.03%
股东权益合计	518,068.87	490,679.87	5.58%

主要变动原因：

盈余公积 2022 年末 14,588.27 万元，比上年同期上升 36.36%，主要系本报告期计提法定盈余公积增加所致。

（二）经营成果

2022 年度公司实现营业总收入 856,969.44 万元，归属于上市公司所有者净利润 34,997.11 万元。主要构成及变动情况如下：

项目	2022 年末金额 (万元)	2021 年末金额 (万元)	增减变动
营业总收入	856,969.44	914,987.05	-6.34%
营业成本	583,105.20	586,304.91	-0.55%
税金及附加	5,521.94	6,554.57	-15.75%
销售费用	174,882.27	198,654.45	-11.97%
管理费用	37,209.15	34,114.42	9.07%
研发费用	20,388.33	21,196.42	-3.81%
财务费用	-3,201.64	-726.12	-340.93%
净利润	34,867.18	58,104.51	-39.99%
归属于上市公司股东的净利润	34,997.11	58,109.72	-39.77%

主要变动原因：

(1) 2022 年营业总收入 856,969.44 万元,比上年同期下降 6.34%,主要系本报告期受宏观经济波动影响,叠加产品提价策略及渠道结构调整所致。

(2) 2022 年税金及附加 5,521.94 万元,比上年同期下降 15.75%,主要系本报告期城市维护建设税及教育费附加减少所致。

(3) 2022 年销售费用 174,882.27 万元,比上年同期下降 11.97%,主要系本报告期受宏观经济波动影响,促销力度及广告宣传费用减少所致。

(4) 2022 年管理费用 37,209.15 万元,比上年同期上升 9.07%,主要系本报告期职工薪酬增加所致。

(5) 2022 年财务费用-3,201.64 万元,比上年同期下降 340.93%,主要系本报告期汇兑损益减少所致。

(三) 现金流量情况

单位:万元

项目	2022 年末金额 (万元)	2021 年末金额 (万元)	增减变动
经营活动现金流入小计	879,998.69	909,793.68	-3.27%
经营活动现金流出小计	840,829.39	777,835.72	8.10%
经营活动产生的现金流量净额	39,169.30	131,957.96	-70.32%
投资活动现金流入小计	8,457.38	6,146.67	37.59%
投资活动现金流出小计	55,929.17	70,861.99	-21.07%
投资活动产生的现金流量净额	-47,471.79	-64,715.32	26.65%
筹资活动现金流入小计	101,965.47	22,206.68	359.17%
筹资活动现金流出小计	51,609.68	114,125.50	-54.78%
筹资活动产生的现金流量净额	50,355.79	-91,918.82	154.78%
现金及现金等价物净增加额	45,110.03	-25,223.65	278.84%

主要变动原因:

(1) 2022 年经营活动产生的现金流量净额 39,169.30 万元,比上年同期下降 70.32%,主要系本报告期支付材料款增加所致。

(2) 2022 年筹资活动产生的现金流量净额 50,355.79 万元,比上年同期上

升 154.78%，主要系本报告期取得借款收到的现金增加及支付回购股份资金减少所致。

中顺洁柔纸业股份有限公司董事会

2023 年 4 月 18 日