

安徽安纳达钛业股份有限公司

2023 年度财务决算报告（草案）

一、2023 年度财务报表审计情况

2023 年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（容诚审字[2024]230Z0041 号），容诚会计师事务所审计报告认为：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，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要经营情况和相关会计数据

（一）主要经营情况

报告期，面对钛白粉行业及磷酸铁行业激烈的市场竞争格局。公司积极开展与行业内先进企业“对标”管理，补短板，强弱项，找差距，夯基础。在采购端，公司加强拓宽物资采购渠道。采取更加灵活有效的策略，着力降低采购成本；在销售端，公司加强外销市场及终端市场的开拓，保证实现钛白粉产品的满产满销，磷酸铁市场的增量销售。

报告期，公司营业收入总额为 21.11 亿元，较上年同期 27.14 亿元下降 22.22%，归属于上市公司股东的净利润为 6,450.44 万元，较上年同期下降 75.95%。本期净资产收益率 5.53%，公司基本每股收益 0.30 元。

（二）主要经营指标变动情况和相关会计数据

单位：人民币万元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减（%）
营业收入	211,104.46	271,426.47	-22.22
归属于上市公司股东的净利润	6,450.44	26,815.54	-75.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,483.32	27,671.83	-76.57
经营活动产生的现金流量净额	2,623.34	32,380.17	-91.90
基本每股收益（元/股）	0.3	1.2474	-75.95
稀释每股收益（元/股）	0.3	1.2474	-75.95
加权平均净资产收益率	5.53%	25.89%	-20.36%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减（%）
总资产	201,111.04	191,182.65	5.19

归属于上市公司股东的净资产	118,218.76	115,795.63	2.09
---------------	------------	------------	------

注：公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，并根据要求对相关财务报表项目进行调整，表格中 2022 年数据按照调整后（如涉及）数据列示，下同。

三、财务状况、经营成果和现金流量情况主要数据情况

（一）资产负债和所有者权益主要数据

单位：人民币万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	57,073.75	50,592.04	12.81	主要系本期销售商品收到的现金增加所致。
应收票据	10,834.38	4,943.08	119.18	主要系本期公司期末留存的承兑汇票增加所致。
应收账款	13,945.96	13,066.35	6.73	
应收款项融资	9,439.12	23,912.09	-60.53	主要系销售商品收到的银行承兑汇票减少所致。
预付款项	1,162.60	2,075.29	-43.98	主要系本期期末预付材料款减少影响所致
存货	16,613.46	17,408.73	-4.57	
其他流动资产	3,076.07	1,775.21	73.28	主要系本期期末预交所得税及增值税留底税额增加影响所致
固定资产	83,128.07	64,942.68	28.00	在建工程转入固定资产增加

在建工程	507.32	6,673.06	-92.40	主要系本期期初在建工程项目转固影响所致。
递延所得税资产	1,395.00	655.07	112.95	主要系本期期末递延所得税资产增加影响所致。
其他非流动资产	148.60	1,347.09	-88.97	主要系本期期末预付项目款减少影响所致
资产合计	201,111.04	191,182.65	5.19	
短期借款	5,000.69	2,002.29	149.75	主要系本期期末子公司银行借款增加影响所致
应付票据	22,300.00	12,700.00	75.59	主要系开具银行承兑汇票支付物资采购款增加影响所致。
应付账款	25,312.17	24,325.84	4.05	
合同负债	2,425.19	5,139.45	-52.81	主要系本期期末销售商品预收货款减少影响所致
应付职工薪酬	2,195.75	4,753.17	-53.80	主要系期初应付薪酬实际支付影响下降所致
应交税费	319.41	1,880.92	-83.02	主要系本期期末应交所得税及增值税款减少影响所致
其他流动负债	315.27	668.13	-52.81	主要系本期期末销售商品预收货款减少影响所致
负债合计	58,978.44	52,709.22	11.89	

股本	21,502.00	21,502.00	0.00	
资本公积	35,256.16	35,084.12	0.49	
盈余公积	6,629.96	5,811.39	14.09	本期计提盈余公积增加
未分配利润	54,729.60	53,398.12	2.49	主要系本期净利润增加所致。
归属母公司所有者权益合计	118,218.76	115,795.63	2.09	主要系本期净利润增加所致。
所有者权益合计	141,141.39	137,583.47	2.59	主要系本期净利润增加所致。

（二）利润表情况

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度（%）	变动原因说明
营业收入	211,104.46	271,426.47	-22.22	主要系本期钛白粉、磷酸铁销售价格下降影响所致。
营业成本	190,728.29	213,536.22	-10.68	主要系本期产品制造成本下降影响所致。
税金及附加	1,060.91	1,659.32	-36.06	主要系本期营业收入下降、毛利率下降，应交增值税减少影响所致。
销售费用	1,542.93	1,252.84	23.16	主要系本期销量增加销售费用增加影响所致
管理费用	2,880.30	5,045.93	-42.92	主要系子公司管理费用减少影响所致。
研发费用	7,784.93	9,391.40	-17.11	主要系本期研发支出减少影响所致
财务费用	-770.50	-1,543.39	-50.08	主要系本期汇兑收益减少影响所致。
其他收益	223.96	682.68	-67.19	主要系本期收到的政府补助减少所致。
投资收益	-152.92	-548.28	-72.11	主要系公司开展远期结售汇损失减少所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-345.47	-309.56	11.60	主要系本期计提的信用减值准备影响所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,303.43	-289.24	696.37	主要系本期子公司计提的存货跌价准备影响所致。
资产处置收益	1.16	-485.54	-100.24	主要系本期公司处置资产减少影响

				所致
归属于母公司股东的净利润	6,450.44	26,815.54	-75.95	主要系公司产品价格下降、毛利率下降共同影响所致。
每股收益	0.30	1.25	-75.95	主要系净利润减少所致。

报告期与上期对比利润变动因素分析：

公司 2023 年度归属于母公司所有者的净利润为 6,450.44 万元，与 2022 年度归属于母公司所有者的净利润 26,815.54 万元相比，减少 20,365.10 万元，下降 79.95%。从影响净利润的因素来看，与 2022 年相比，各因素影响如下：

1、销售毛利减少，减少利润 37,514.08 万元，主要为本年主营产品钛白粉及磷酸铁销售价格下降影响所致。

2、税金及附加减少，增加利润 598.41 万元。

3、四项费用减少，增加利润 2,709.11 万元，其中：

(1) 销售费用增加减少利润 290.10 万元，主要为产品销售增加影响所致。

(2) 管理费用减少增加利润 2,165.63 万元，主要为本年子公司管理费用下降所致。

(3) 研发费用减少增加利润 1,606.47 万元，主要为公司研发支出减少所致。

(4) 财务费用影响减少利润 772.89 万元，主要为本期公司汇兑收益减少所致。

4、资产减值损失增加，减少利润 2,014.19 万元，主要为本年磷酸铁计提存货跌价损失所致。

5、信用减值损失增加，减少利润 35.91 万元，主要为本年期末应收账款余额增加所致。

6、其他收益减少利润 458.72 万元，为本年收到的可计入其他收益的政府补助减少。

7、投资收益增加利润 395.36 万元，主要为外币远期交易损失减少所致。

8、公允价值变动收益增加利润 10.14 万元，主要为衍生金融工具公允价值变动所致。

9、资产处置收益增加利润 486.69 万元，主要为本年处置资产收益较上年同期减少所致。

10、营业外收支净减少而增加利润 764.70 万元，主要为本期捐赠支出及报废资产减少所致。

11、所得税费用下降，增加利润 3,753.76 万元，主要为利润总额减少所致。

12、少数股东损益减少,增加归属母公司净利润 10,939.62 万元,主要为非全资子公司本期实现的利润减少所致。

（三）现金流情况

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度 (%)	变动原因说明
经营活动现金流入小计	127,319.71	133,334.07	-4.51	经营活动现金流入本年金额较上年下降 4.51%，净减少 6014 万元，主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比下降 4.13%影响所致
经营活动现金流出小计	124,696.38	100,953.91	23.52	经营活动现金流出金额较上年增长 23.52%，同比增加 2.37 亿元。主要系购买商品、接受劳务支付的现金增长 35.84%影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	2,623.34	32,380.17	-91.90	受经营活动现金流入和流出量的共同影响，经营活动产生的现金流量净额本年金额较上年下降 91.90%，净减少 2.98 亿元。受钛白粉及磷酸铁价格下降、毛利率下降影响，本期净利润下降 3.13 亿元，净利润的下降影响本期经营活动流量净额同比下降。
投资活动现金流入小计	1,106.99	411.39	169.08	主要系收到的其他与投资活动有关现金增长影响所致（主要系利息收入及远期外汇保证金退款）
投资活动现金流出小计	1,232.28	6,216.36	-80.18	主要系购建固定资产支付的现金下降 77.24%、投资支付的现金下降 100%，支付的其他与投资活动有关现金下降 100%共同影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-125.29	-5,804.97	-97.84	受投资活动现金流入和流出共同影响所致。
筹资活动现金流入小计	8,010.00	11,191.01	-28.42	主要系子公司吸收投资减少和银行借款减少共同影响所致。
筹资活动现金流出小计	7,746.62	10,793.01	-28.23	主要系归还银行借款下降 70.37%、分配股利和利息支出增长 41.72%共同影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	263.38	398.00	-33.82	受筹资活动现金流入和流出共同影响所致。

额				
现金及现金等价物净增加额	2,889.71	27,787.11	-89.60	主要系经营活动产生的现金流量净额减少影响所致。

四、主要财务指标分析

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
盈利能力			
主营业务销售毛利率	9.65%	21.42%	下降 11.77 个百分点
净资产收益率	5.53%	26.00%	下降 20.47 个百分点
偿债能力			
流动比率	1.9	2.16	-12.04%
速动比率	1.55	1.76	-11.93%
资产负债率	29.82%	28.03%	上升 1.79 个百分点
营运能力			
应收账款周转率	14.29	21.93	-34.84%
存货周转率	11.21	12.55	-10.68%

报告期内，销售毛利率较上年度下降 11.77 个百分点，主要系报告期产品价格下降影响所致。

报告期内，加权平均净资产收益率较上年度下降 20.47 个百分点，公司主营产品钛白粉及磷酸铁都处于行业竞争加剧环境，公司钛白粉毛利率较上期下降 1.12%，磷酸铁毛利率较上期下降 26.44%，归属于母公司的净利润减少影响所致。

报告期末，速动比率较上年末下降 11.93%，主要系本期应收款项融资下降、应付票据和短期借款增加共同影响所致；资产负债率较上年末上升 1.79 个百分点，主要系报告期末应付票据、短期借款增加共同影响所致。公司财务状况良好，偿债能力较强。

报告期内，应收账款周转率和存货周转率较上年度分别下降 34.84%、10.68%，应收账款周转天数由上年度 16 天增加至 25 天，主要系报告期营业收入下降和信用账期增加共同影响所致；存货周转天数由上年度 29 天增加至 32 天，主要系报告期存货平均余额下降比例小于营业成本下降比例影响所致。

五、其他事项

1、经公司 2022 年度股东大会批准实施的利润分配方案，在 2023 年度已向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），公司 2023 年发放现金分红的股利为 4300.4 万元，较好地回报了公司股东。

2、本报告期，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，认为公司 2023 年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的资产状况以及 2023 年度的经营成果、现金流量。

二〇二四年四月二十一日