

# 成都云图控股股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

### 一、财务报表审计意见

成都云图控股股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务决算报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，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，公允反映了云图控股公司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、报告期内主要会计数据和财务指标

单位：元

	2023年	2022年		本年比上年 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入	21,767,216,937.83	20,501,772,651.54	20,501,772,651.54	6.17%
归属于上市公司股东的净利润	891,855,592.98	1,491,946,758.57	1,491,948,230.33	-40.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	714,494,412.02	1,391,135,309.89	1,391,136,781.65	-48.64%
经营活动产生的现金流量净额	655,565,698.21	862,821,185.04	862,821,185.04	-24.02%
基本每股收益（元/股）	0.74	1.48	1.48	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.74	1.48	1.48	-50.00%
加权平均净资产收益率（%）	11.27%	29.87%	29.87%	下降18.60个百分点
	2023年末	2022年末		本年末比上年 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产	20,498,755,246.07	18,704,796,306.15	18,704,868,937.97	9.59%
归属于上市公司股东的净资产	8,276,461,976.43	7,680,012,717.36	7,680,014,211.22	7.77%

注：根据财政部于2022年11月30日发布的《关于印发<企业会计准则解释第16号>的通知》（财会〔2022〕31号）的相关规定，公司自2023年1月1日起执行“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”，并按照新旧衔接规定对财务报表相关项目进行调整。

报告期内，公司经营业绩下滑主要是受复合肥、磷化工行业周期下行影响，主营产品复合肥、黄磷的市场价格出现不同程度的下跌所致。

### 三、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	2023年末	2022年末	同比增减	重大变动情况说明
----	--------	--------	------	----------

股本	1,207,723,762.00	1,207,723,762.00	0.00%	不适用
资本公积	2,985,887,535.09	2,953,378,115.28	1.10%	不适用
盈余公积	318,300,085.84	260,082,205.84	22.38%	不适用
未分配利润	3,735,300,608.56	3,263,980,024.18	14.44%	不适用
归属于母公司所有者权益	8,276,461,976.43	7,680,014,211.22	7.77%	不适用

#### 四、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

##### (一) 财务状况分析

##### 1、主要资产情况分析

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减	重大变动情况说明
货币资金	2,594,820,401.54	3,613,978,755.64	-28.20%	不适用
应收账款	396,252,159.98	596,005,535.38	-33.52%	主要系公司加强应收账款管理，加大资金回收力度所致。
预付款项	1,186,583,974.40	1,719,778,414.98	-31.00%	主要系受复合肥市场价格波动影响，原料预付款同比减少所致。
其他应收款	98,654,070.43	134,989,269.47	-26.92%	不适用
存货	3,290,596,453.15	3,315,203,604.79	-0.74%	不适用
其他流动资产	548,091,161.27	163,535,701.14	235.15%	主要系报告期公司磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目等项目投入导致留抵增值税较年初增加所致。
其他非流动金融资产	515,769,287.36	320,000,000.00	61.18%	主要系报告期公司缴纳参股子公司江苏藏青新能源产业发展基金合伙企业（有限合伙）剩余出资款所致。
固定资产	7,176,177,234.65	4,691,443,121.69	52.96%	主要系报告期公司磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目、荆州三期项目等转固所致。
在建工程	1,419,724,148.20	1,816,689,189.39	-21.85%	不适用
无形资产	2,109,297,637.63	1,187,509,959.32	77.62%	主要系报告期取得阿居洛呷磷矿勘查区块探矿权、盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目土地使用权所致。
长期待摊费用	305,917,812.06	314,011,286.05	-2.58%	不适用
递延所得税资产	123,562,433.91	101,950,157.92	21.20%	不适用
其他非流动资产	549,565,241.15	527,002,822.84	4.28%	不适用

##### 2、主要负债情况分析

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减	重大变动情况说明
短期借款	4,262,422,203.16	2,868,286,708.34	48.61%	主要系报告期根据经营资金需求和融资规划，合理增加短期借款。
应付票据	849,000,000.00	986,000,000.00	-13.89%	不适用
应付账款	1,026,636,226.06	1,285,325,798.13	-20.13%	不适用
合同负债	1,770,658,662.67	2,551,736,664.52	-30.61%	主要系前期预收款结转收入，以及受复合肥市场价格波动影响，预收款同比减少所致。
应交税费	169,727,377.82	161,128,708.11	5.34%	不适用
其他应付款	122,452,321.05	149,051,285.30	-17.85%	不适用
一年内到期的非流动负债	1,014,846,786.81	744,296,919.37	36.35%	主要系报告期一年内到期归还的长期借款较年初增加所致。
其他流动负债	173,460,368.44	256,508,271.66	-32.38%	主要系预收款减少，相应确认的待转销项税额较年初减少所致。
长期借款	2,539,550,000.00	1,702,600,000.00	49.16%	主要系报告期盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目、荆州三期项目增加借款所致。
递延收益	173,930,629.62	107,993,170.38	61.06%	主要系报告期收到盐化循环经济产业链绿色转型及产品结构调整升级项目政府补助所致。

## （二）经营成果分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动情况说明
营业收入	21,767,216,937.83	20,501,772,651.54	6.17%	不适用
营业成本	19,551,751,419.95	17,380,439,411.85	12.49%	不适用
销售费用	340,267,484.18	303,132,733.57	12.25%	不适用
管理费用	558,740,852.02	597,120,590.89	-6.43%	不适用
研发费用	314,824,647.99	287,347,531.12	9.56%	不适用
财务费用	132,318,485.15	139,446,583.43	-5.11%	不适用
其他收益	168,003,505.01	104,726,074.43	60.42%	主要系报告期增值税加计抵减增加其他收益所致。
投资收益	112,725,009.51	10,908,210.01	933.40%	主要系报告期套保工具投资收益同比增加所致。
营业利润	1,017,342,942.02	1,782,355,045.45	-42.92%	主要系报告期公司复合肥和黄磷产品价格同比下降，毛利额同比减少所致。
所得税费用	147,062,648.29	264,879,030.65	-44.48%	主要系报告期利润同比减少，所得税费用同比减少所致。

## （三）现金流量分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动情况说明
----	--------	--------	------	----------

经营活动产生的现金流量净额	655,565,698.21	862,821,185.04	-24.02%	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-3,573,813,737.93	-1,419,827,509.81	-151.71%	主要系报告期公司磷矿资源综合利用生产新能源材料与缓控释复合肥联动生产项目等项目建设投入资金同比增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,636,403,981.40	2,317,168,820.16	-29.38%	不适用

以上财务决算报告，尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

成都云图控股股份有限公司董事会

2024年4月13日