

广东惠云钛业股份有限公司
2022年度财务决算报告

一、报表审计情况

广东惠云钛业股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务报表经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，会计师事务所出具了大华审字[2023]000084号“标准的无保留意见”的审计报告。会计师事务所的审计意见是：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。

二、2022年度公司主要财务指标

项目	2022年	2021年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,512,481,275.68	1,552,700,559.80	-2.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,171,148.11	196,976,609.86	-92.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,493,368.14	204,251,191.58	-92.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,942,648.47	174,026,363.96	-98.88%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.49	-91.84%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.49	-93.88%
加权平均净资产收益率	1.10%	16.12%	-93.18%
项目	2022年末	2021年末	本年比上年增减
总资产（元）	2,447,893,199.66	1,820,473,149.97	34.46%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,342,735,557.22	1,305,373,593.84	2.86%

三、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）财务状况

1、资产构成及变动情况

截至2022年12月31日，公司资产总额为2,447,893,199.66元，主要资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动比例	重大变动说明
货币资金	553,009,762.38	324,401,069.96	70.47%	主要系本期公开发行人可转债募集资金所致。
交易性金融资产	51,743,650.00	20,000,000.00	158.72%	--
应收票据	218,174,918.38	227,366,207.14	-4.04%	--
应收账款	69,720,928.26	91,893,851.99	-24.13%	--
应收款项融资	39,376,133.43	37,460,163.90	5.11%	--
预付款项	66,121,488.86	34,191,075.61	93.39%	--
其他应收款	436,069.81	253,924.97	71.73%	--
存货	361,405,176.78	266,445,993.92	35.64%	主要系本期末库存商品结存数量增加所致。
其他流动资产	7,497,410.88	1,036,515.04	623.33%	--
流动资产合计	1,367,485,538.78	1,003,048,802.53	36.33%	--
固定资产	625,420,268.45	551,063,443.76	13.49%	--
在建工程	300,266,729.20	109,695,127.45	173.73%	系本期技改及募投等在建项目持续投入所致。
无形资产	95,147,180.82	90,751,462.48	4.84%	--
递延所得税资产	20,739,290.32	2,699,269.72	668.33%	--
其他非流动资产	38,834,192.09	63,215,044.03	-38.57%	--
非流动资产合计	1,080,407,660.88	817,424,347.44	32.17%	--
资产总计	2,447,893,199.66	1,820,473,149.97	34.46%	--

2、负债结构及变动情况

截至2022年12月31日，公司负债总额为1,104,965,943.89元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动比例	重大变动说明
短期借款	298,359,416.73	193,053,368.87	54.55%	系本期增加短期流动资金借款所致。

应付票据	71,065,930.07	58,797,133.36	20.87%	
应付账款	105,339,561.52	68,853,425.45	52.99%	--
预收款项	1,411,128.49	370,345.26	281.03%	--
合同负债	30,397,336.08	20,052,035.88	51.59%	--
应付职工薪酬	10,344,119.06	13,311,252.95	-22.29%	--
应交税费	8,034,272.25	5,965,319.30	34.68%	--
其他应付款	1,997,008.20	2,678,546.80	-25.44%	--
一年内到期的非流动负债	589,096.25	200,000.00	194.55%	--
其他流动负债	121,416,571.50	125,754,812.37	-3.45%	--
流动负债合计	648,954,440.15	489,036,240.24	32.70%	--
长期借款	22,700,000.00	9,743,718.89	132.97%	--
应付债券	402,205,562.06			系本期公开发行可转债募集资金所致。
递延收益	13,419,497.00	15,782,223.70	-14.97%	--
递延所得税负债	17,686,444.68	537,373.30	3191.28%	--
非流动负债合计	456,011,503.74	26,063,315.89	1649.63%	--
负债合计	1,104,965,943.89	515,099,556.13	114.52%	--

3、所有者权益结构及变动情况

截至2022年12月31日，公司所有者权益为1,342,927,255.77 元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动比例	重大变动说明
股本	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00%	--
其他权益工具	66,297,512.59			系本期公开发行可转债募集资金所致。
资本公积	381,003,718.61	381,003,718.61	0.00%	--
专项储备	4,247,649.15	7,354,346.47	-42.24%	--

盈余公积	50,941,255.42	50,941,255.42	0.00%	--
未分配利润	440,245,421.45	466,074,273.34	-5.54%	--
少数股东权益	191,698.55			--

(二) 经营成果

单位：元

项目	2022年度	2021年度	变动比例	重大变动说明
营业收入	1,522,007,886.28	1,552,700,559.80	-1.98%	
营业成本	1,385,659,697.14	1,184,952,853.02	16.94%	
税金及附加	5,692,535.86	7,908,459.15	-28.02%	--
销售费用	5,751,361.86	5,118,983.34	12.35%	--
管理费用	47,811,918.41	61,583,030.72	-22.36%	--
研发费用	43,152,073.92	43,961,142.70	-1.84%	--
财务费用	2,615,287.31	1,120,862.05	133.33%	主要系本期短期流动资金借款利息费用增加所致。
其他收益	3,600,492.49	5,196,843.99	-30.72%	主要系本期政府补贴收入减少所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	-380,888.11	45,374.50	-939.43%	系本期赎回银行理财产品所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	490,589.01	-1,864,697.11		系本期末应收账款比上年同期减少所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,572,852.21	-413,217.40		系本期原材料价格上升及主要产品售价下跌，期末计提存货跌价准备所致。
资产处置收益（损失以“-”号填列）				--
营业利润（亏损以“-”号填列）	14,935,742.36	251,019,532.80	-94.05%	--
营业外收入	15,131.91	48,001.02	-68.48%	--
营业外支出	8,771,679.76	14,551,428.84	-39.72%	主要系本期非流动资产处置损失减少

				所致。
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,179,194.51	236,516,104.98	-97.39%	--
所得税费用	-8,183,652.15	39,539,495.12	-120.70%	主要系本期利润减少及固定资产加计所得税费用减少所致。
净利润（净亏损以“-”号填列）	14,362,846.66	196,976,609.86	-92.71%	--

（三）现金流量情况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动比例	重大变动说明
经营活动现金流入小计	1,266,406,632.56	1,259,240,688.45	0.57%	--
经营活动现金流出小计	1,263,505,289.40	1,085,214,324.49	16.43%	--
经营活动产生的现金流量净额	2,901,343.16	174,026,363.96	-98.33%	主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
投资活动现金流入小计	24,679,865.84	51,534,225.28	-52.11%	--
投资活动现金流出小计	358,685,129.86	278,807,853.62	28.65%	--
投资活动产生的现金流量净额	-334,005,264.02	-227,273,628.34		主要系本期购建固定资产和在建工程支付的现金增加所致。
筹资活动现金流入小计	855,825,963.54	221,353,398.15	286.63%	--
筹资活动现金流出小计	286,554,282.14	134,226,275.46	113.49%	--
筹资活动产生的现金流量净额	569,271,681.40	87,127,122.69	553.38%	主要系本期公开发行可转债募集资金

				所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	90,931.88	-190,796.35		--
现金及现金等价物净增加额	238,258,692.42	33,689,061.96	607.23%	--
期末现金及现金等价物余额	552,659,762.38	314,401,069.96	75.78%	--

广东惠云钛业股份有限公司董事会

2023年4月25日