

# 广东惠云钛业股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

广东惠云钛业股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则》《公司章程》等的有关规定，已完成2023年度财务决算工作，现将有关情况报告如下：

### 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”）2023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[2024]0011008947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2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

### 二、2023年度公司主要财务指标

项目	2023年	2022年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,651,899,901.74	1,512,481,275.68	9.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,038,015.07	14,171,148.11	189.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,864,589.65	14,493,368.14	181.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	164,275,821.36	1,942,648.47	8356.28%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.04	150.00%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.04	150.00%
加权平均净资产收益率	3.02%	1.10%	1.92%
项目	2023年末	2022年末	本年比上年增减
总资产（元）	2,614,536,685.67	2,447,893,199.66	6.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,376,900,297.33	1,342,735,557.22	2.54%

### 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2023年12月31日，公司资产总额为2,614,536,685.67元，主要资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动比例	重大变动说明
货币资金	320,341,707.34	553,009,762.38	-42.07%	主要系上期第四季度公开发行可转债收到募集资金及本期募投项目持续投入所致。
交易性金融资产		51,743,650.00	-100.00%	
应收票据	220,993,700.72	218,174,918.38	1.29%	
应收账款	72,225,124.74	69,720,928.26	3.59%	
应收款项融资	81,039,612.73	39,376,133.43	105.81%	
预付款项	53,236,355.07	66,121,488.86	-19.49%	
其他应收款	722,098.91	436,069.81	65.59%	
存货	262,253,752.71	361,405,176.78	-27.43%	
其他流动资产	25,790,676.15	7,497,410.88	243.99%	
<b>流动资产合计</b>	<b>1,036,603,028.37</b>	<b>1,367,485,538.78</b>	<b>-24.20%</b>	
投资性房地产	10,096,076.65			
固定资产	829,086,727.59	625,420,268.45	32.56%	系本报告期技改及部分募投等在建项目完工结转固定资产所致。
在建工程	533,567,622.80	300,266,729.20	77.70%	系本报告期技改及募投等在建项目持续投入所致。
无形资产	130,691,980.96	95,147,180.82	37.36%	系本报告期购入土地使用权所致。
递延所得税资产	15,935,891.27	20,739,290.32	-23.16%	
其他非流动资产	58,555,358.03	38,834,192.09	50.78%	
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,577,933,657.30</b>	<b>1,080,407,660.88</b>	<b>46.05%</b>	
<b>资产总计</b>	<b>2,614,536,685.67</b>	<b>2,447,893,199.66</b>	<b>6.81%</b>	

## 2、负债结构及变动情况

截至2023年12月31日，公司负债总额为1,235,210,161.57元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年12月31日	变动比例	重大变动说明
短期借款	344,787,037.77	298,359,416.73	15.56%	
应付票据	67,990,136.47	71,065,930.07	-4.33%	
应付账款	157,321,061.79	105,339,561.52	49.35%	主要系本报告期末未到信用期的应付工程款增加所致。
预收款项	919,759.01	1,411,128.49	-34.82%	
合同负债	12,418,957.14	30,397,336.08	-59.14%	
应付职工薪酬	15,412,837.23	10,344,119.06	49.00%	
应交税费	5,295,574.76	8,034,272.25	-34.09%	
其他应付款	1,800,000.09	1,997,008.20	-9.87%	
一年内到期的非流动负债	13,839,864.34	589,096.25	2249.34%	
其他流动负债	130,698,121.24	121,416,571.50	7.64%	
<b>流动负债合计</b>	<b>750,483,349.84</b>	<b>648,954,440.15</b>	<b>15.64%</b>	
长期借款	33,524,800.00	22,700,000.00	47.69%	
应付债券	427,623,330.39	402,205,562.06	6.32%	
递延收益	11,521,948.32	13,419,497.00	-14.14%	
递延所得税负债	12,056,733.02	17,686,444.68	-31.83%	
<b>非流动负债合计</b>	<b>484,726,811.73</b>	<b>456,011,503.74</b>	<b>6.30%</b>	
<b>负债合计</b>	<b>1,235,210,161.57</b>	<b>1,104,965,943.89</b>	<b>11.79%</b>	

## 3、所有者权益结构及变动情况

截至2023年12月31日，公司所有者权益为1,379,326,524.10元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动比例	重大变动说明
股本	400,001,661.00	400,000,000.00	0.00%	
其他权益工具	66,295,476.31	66,297,512.59	0.00%	
资本公积	381,019,737.62	381,003,718.61	0.00%	

专项储备	5,358,730.46	4,247,649.15	26.16%	
盈余公积	53,856,141.59	50,941,255.42	5.72%	
未分配利润	470,368,550.35	440,245,421.45	6.84%	
归属于母公司股东权益合计	1,376,900,297.33	1,342,735,557.22	2.54%	
少数股东权益	2,426,226.77	191,698.55	1165.65%	
股东权益合计	1,379,326,524.10	1,342,927,255.77	2.71%	

## (二) 经营成果

单位：元

项目	2023年度	2022年度	变动比例	重大变动说明
营业收入	1,651,899,901.74	1,512,481,275.68	9.22%	
营业成本	1,500,167,837.17	1,385,659,697.14	8.26%	
税金及附加	5,457,303.79	5,692,535.86	-4.13%	
销售费用	8,104,992.89	5,751,361.86	40.92%	主要系本报告期业务量及销售人员增加所致。
管理费用	51,525,878.50	47,811,918.41	7.77%	
研发费用	50,279,909.75	43,152,073.92	16.52%	
财务费用	5,383,835.83	2,615,287.31	105.86%	主要系本报告期可转债、短期流动资金借款利息费用增加所致。
其他收益	12,406,087.91	3,600,492.49	244.57%	系本报告期政府补贴收入增加所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	558,442.34	-380,888.11		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	136,247.28	490,589.01	-72.23%	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,572,852.21		系上期末部分原材料及库存商品（单位成本高于可变现净值）计提存货跌价准备所致。

资产处置收益 (损失以“-”号填列)	2,566,942.84			
营业利润(亏损以“-”号填列)	46,647,864.18	14,935,742.36	212.32%	
营业外收入	150,200.01	15,131.91	892.60%	
营业外支出	4,121,447.07	8,771,679.76	-53.01%	主要系本报告期非流动资产报废损失减少所致。
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	42,676,617.12	6,179,194.51	590.65%	
所得税费用	1,404,073.83	-8,183,652.15		主要系上期可弥补亏损确认的递延所得税费用较大所致。
净利润(净亏损以“-”号填列)	41,272,543.29	14,362,846.66	187.36%	

### (三) 现金流量情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022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	1,256,173,349.27	1,266,406,632.56	-0.81%	
经营活动现金流出小计	1,091,897,527.91	1,264,463,984.09	-13.65%	
经营活动产生的现金流量净额	164,275,821.36	1,942,648.47	8356.28%	主要系本报告期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
投资活动现金流入小计	92,744,731.20	24,679,865.84	275.79%	
投资活动现金流出小计	662,674,478.59	357,726,435.17	85.25%	
投资活动产生的现金流量净额	-569,929,747.39	-333,046,569.33		主要系本报告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	423,954,718.08	853,479,856.34	-50.33%	
筹资活动现金流出小计	343,102,199.51	284,208,174.94	20.72%	
筹资活动产生的现金流量净额	80,852,518.57	569,271,681.40	-85.80%	主要系上期公开发行可转债收到募集资金所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	194,483.93	90,931.88	113.88%	
现金及现金等价物净增加额	-324,606,923.53	238,258,692.42	-236.24%	
期末现金及现金等价物余额	228,052,838.85	552,659,762.38	-58.74%	

广东惠云钛业股份有限公司董事会

2024年4月23日