

# 中核华原钛白股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度财务会计报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。立信会计师事务所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 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

### 一、 主要财务数据

#### （一）经营成果

单位：人民币元（下同）

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
营业收入	4,946,559,389.00	5,481,272,267.60	-9.76%
营业成本	4,065,421,285.98	4,360,696,380.63	-6.77%
毛利	881,138,103.02	1,120,575,886.97	-21.37%
税金及附加	62,034,373.20	59,141,274.99	4.89%
销售费用	39,077,911.12	36,507,179.29	7.04%
管理费用	370,008,885.77	303,670,403.23	21.85%
研发费用	127,109,732.71	129,776,541.23	-2.05%
财务费用	-154,219,914.89	-123,801,722.00	-24.57%
其他收益	112,008,186.34	18,064,946.71	520.03%
投资收益	31,394,221.71	27,527,071.81	14.05%
信用减值损失 (损失以“-”号 填列)	4,028,557.98	16,998.68	23599.24%
资产减值损失 (损失以“-”号 填列)	-61,153,921.03	-1,980,246.90	-2988.20%
资产处置收益	8,552,279.58	-11,534.86	74242.90%

(损失以“-”号填列)			
营业外收入	10,252,631.65	3,170,366.61	223.39%
营业外支出	20,652,198.14	12,527,656.60	64.85%
利润总额	492,197,790.39	749,542,155.68	-34.33%
所得税费用	72,552,329.55	104,043,959.96	-30.27%
净利润	419,645,460.84	645,498,195.72	-34.99%
归属于母公司股东的净利润	419,080,729.65	643,177,990.94	-34.84%

报告期，公司营业收入 49.47 亿元（人民币，下同），同比减少 5.35 亿元，下降 9.76%；营业成本 40.65 亿元，同比减少 2.95 亿元，下降 6.77%；毛利 8.81 亿元，同比减少 2.39 亿元，下降 21.37%，主要系报告期销售均价降低，收入减少所致。

税金及附加 6,203.44 万元，同比增加 289.31 万元，上升 4.89%。

销售费用 3,907.79 万元，同比增加 257.07 万元，上升 7.04%。

管理费用 37,000.89 万元，同比增加 6,633.85 万元，上升 21.85%。主要系报告期子公司停工损失所致。

研发费用 12,710.97 万元，同比减少 266.68 万元，下降 2.05%。

财务费用-15,421.99 万元，同比减少 3,041.82 万元，下降 24.57%。主要系报告期利息收入增加所致。

其他收益 11,200.82 万元，同比增加 9,394.32 万元，上升 520.03%。主要系报告期收到的政府补助增加所致。

投资收益 3,139.42 万元，同比增加 386.71 万元，上升 14.05%。

信用减值损失转回 402.86 万元，同比增加转回 401.16 万元，上升 23599.24%。主要系报告期冲减坏账准备所致。

资产减值损失 6,115.39 万元，同比增加 5,917.37 万元，上升 2988.20%。主要系报告期计提固定资产减值及商誉减值所致。

资产处置收益 855.23 万元，同比增加 856.38 万元，上升 74242.90%，主

要系报告期房屋及土地使用权处置收益增加所致。

营业外收入 1,025.26 万元，同比增加 708.23 万元，上升 223.39%。主要系报告期无需支付的应付款项增加所致。

营业外支出 2,065.22 万元，同比增加 812.45 万元，上升 64.85%。主要系报告期非流动资产处置损失增加所致。

所得税费用 7,255.23 万元，同比减少 3,149.16 万元，下降 30.27%。主要系报告期利润总额减少所致。

## （二）财务状况

### 1、资产负债情况分析

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动比率
货币资金	7,565,019,831.90	3,840,298,052.37	96.99%
应收票据	22,819,146.40	165,432,093.41	-86.21%
应收账款	828,881,699.98	700,820,311.03	18.27%
应收款项融资	119,274,379.08	207,826,937.44	-42.61%
预付款项	188,847,457.35	142,092,102.32	32.90%
其他应收款	20,084,992.41	11,220,802.80	79.00%
存货	1,005,830,901.07	776,855,844.31	29.47%
持有待售资产	0.00	21,606,265.50	-100.00%
其他流动资产	84,699,696.36	54,465,706.20	55.51%
流动资产合计	9,835,458,104.55	5,920,618,115.38	66.12%
长期股权投资	49,208,023.05	4,125,061.39	1092.90%
其他权益工具投资	321,778,909.51	311,650,512.52	3.25%
固定资产	3,177,312,785.27	2,509,265,030.47	26.62%
在建工程	3,358,499,632.69	1,701,055,683.27	97.44%
使用权资产	31,004,076.30	25,761,133.47	20.35%
无形资产	1,014,440,550.03	417,767,833.74	142.82%
开发支出	193,258.31	147,303.32	31.20%
商誉	563,659,615.15	416,695,796.96	35.27%

长期待摊费用	43,905,580.85	22,168,687.40	98.05%
递延所得税资产	72,677,615.95	33,026,399.62	120.06%
其他非流动资产	67,445,675.30	324,305,255.28	-79.20%
非流动资产合计	8,700,125,722.41	5,765,968,697.44	50.89%
资产总计	18,535,583,826.96	11,686,586,812.82	58.61%
短期借款	2,172,653,160.10	888,027,361.10	144.66%
交易性金融负债	572,290.11	0.00	
应付票据	1,426,930,795.54	2,243,287,549.36	-36.39%
应付账款	955,281,858.14	579,859,681.08	64.74%
合同负债	69,154,334.01	31,100,448.39	122.36%
应付职工薪酬	49,717,557.76	37,303,822.61	33.28%
应交税费	58,356,353.57	35,261,354.73	65.50%
其他应付款	313,061,139.82	58,160,452.59	438.27%
一年内到期的非 流动负债	101,732,738.61	24,729,292.81	311.39%
其他流动负债	10,238,298.55	4,071,593.44	151.46%
流动负债合计	5,157,698,526.21	3,901,801,556.11	32.19%
长期借款	1,115,720,562.37	682,884,885.55	63.38%
租赁负债	23,192,320.35	19,447,074.38	19.26%
长期应付款	4,298,165.92	13,702,398.66	-68.63%
预计负债	950,075.31	0.00	
递延收益	59,104,924.31	68,476,630.72	-13.69%
递延所得税负债	151,354,262.65	9,724,585.11	1456.41%
非流动负债合计	1,354,620,310.91	794,235,574.42	70.56%
负债合计	6,512,318,837.12	4,696,037,130.53	38.68%

## 资产负债项目分析

项目	变动比率	变动原因
货币资金	96.99%	主要系报告期收到非公开发行普通股募集资金所致。
应收票据	-86.21%	主要系报告期承兑汇票质押业务减少所致。
应收款项融资	-42.61%	主要系报告期承兑汇票背书转让增加所致。
预付款项	32.90%	主要系报告期购买商品预付款项增加所致。
其他应收款	79.00%	主要系报告期收购股权增加合并主体的往来款所致。
存货	29.47%	主要系报告期存货增加所致。
持有待售资产	-100.00%	主要系报告期资产完成出售所致。
其他流动资产	55.51%	主要系报告期增值税留抵税额增加所致。
长期股权投资	1092.90%	主要系报告期收购股权增加所致。
固定资产	26.62%	主要系报告期在建工程转固增加及增加合并主体的资产所致。
在建工程	97.44%	主要系报告期工程项目投入增加所致。
无形资产	142.82%	主要系报告期收购股权增加合并主体的资产所致。
开发支出	31.20%	主要系报告期开发支出投入增加所致。
使用权资产	20.35%	主要系报告期租赁不动产增加所致。
商誉	35.27%	主要系报告期收购股权形成商誉所致。
长期待摊费用	98.05%	主要系报告期收购股权增加的合并主体增加长期待摊费用。

递延所得税资产	120.06%	主要系报告期资产减值准备及可抵扣亏损、其他权益工具投资公允价值变动确认递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	-79.20%	主要系报告期预付设备及工程材料款余额减少所致。
短期借款	144.66%	主要系报告期融资品种调整所致。
交易性金融负债	不适用	主要系报告期衍生品公允价值变动所致。
应付票据	-36.39%	主要系报告期融资品种调整所致。
应付账款	64.74%	主要系报告期应付工程及设备款增加所致。
合同负债	122.36%	主要系报告期预收货款增加所致。
应付职工薪酬	33.28%	主要系报告期末应付职工薪酬增加所致。
应交税费	65.50%	主要系报告期末应交税费增加所致。
其他应付款	438.27%	主要系报告期增加应付股权收购款所致。
一年内到期的非流动负债	311.39%	主要系报告期一年内到期的长期借款增加所致。
其他流动负债	151.46%	主要系报告期待转销项税额增加所致。
长期借款	63.38%	主要系报告期项目借款增加所致。
长期应付款	-68.63%	主要系报告期清理无需支付的长期应付款所致。
预计负债	不适用	主要系报告期增加合并范围主体所致。
递延所得税负债	1456.41%	主要系报告期非同一控制下企业合并资产评估增值确认递延所得税负债所致。

## 2、股东权益情况

项目	2022年12月31日	2023年增加	2023年减少	2023年12月31日
股本	2,977,826,315.00	893,200,000.00	-	3,871,026,315.00
资本公积	1,080,213,489.43	4,356,243,962.28	450,783.32	5,436,006,668.39
其他综合收益	-1,941,422.94	-	25,734,962.01	-27,676,384.95
盈余公积	250,314,656.49	-	-	250,314,656.49
未分配利润	3,131,926,705.31	419,080,729.65	190,333,609.15	3,360,673,825.81
所有者权益	6,990,549,682.29	5,737,221,121.47	704,505,813.92	12,023,264,989.84
归属于母公司所有者权益	6,935,340,180.61	5,643,568,085.08	692,790,474.76	11,886,117,790.93

归属于母公司所有者权益增加 5,643,568,085.08 元，主要系报告期非公开发股票所致。

其他综合收益减少主要系报告期其他权益工具投资公允价值变动所致。

### (三) 现金流量

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	5,194,697,409.06	5,754,513,317.09	-9.73%
经营活动现金流出小计	5,531,826,913.97	4,824,398,427.98	14.66%
经营活动产生的现金流量净额	-337,129,504.91	930,114,889.11	-136.25%
投资活动现金流入小计	2,841,079,204.94	3,603,083,642.30	-21.15%
投资活动现金流出小计	4,774,757,127.90	4,395,467,128.69	8.63%
投资活动产生的现金流量净额	-1,933,677,922.96	-792,383,486.39	-144.03%
筹资活动现金流入小计	9,019,289,078.46	1,683,341,616.28	435.80%
筹资活动现金流出小计	3,002,149,996.21	1,819,807,229.76	64.97%
筹资活动产生的现金流量净额	6,017,139,082.25	-136,465,613.48	4509.27%
现金及现金等价物净增加额	3,750,588,116.33	5,534,589.22	67666.33%

2023 年度经营活动现金流入小计 519,469.74 万元,比 2022 年度 575,451.33 万元下降 9.73%,2023 年度经营活动现金流出小计 553,182.69 万元,比 2022 年度 482,439.84 万元增长 14.66%。主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少,应付票据到期增加,购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2023 年度投资活动现金流入小计 284,107.92 万元,比 2022 年度 360,308.36 万元下降 21.15%,主要系报告期赎回理财产品减少所致;2023 年度投资活动现金流出小计 477,475.71 万元,比 2022 年度 439,546.71 万元增长 8.63%,主要系报告期支付投资款增加所致。

2023 年度筹资活动现金流入小计 901,928.91 万元,比 2022 年度



168,334.16 万元增长 435.80%，主要系报告期非公开增发股票吸收资金增加及借款增加所致；2023 年度筹资活动现金流出小计 300,215.00 万元，比 2022 年度 181,980.72 万元增长 64.97%，主要系报告期偿还债务支付的现金增加所致。

## 二、主要财务指标

项目	2023 年 12 月 31 日 /2023 年年度	2022 年 12 月 31 日 /2022 年度	增减幅度
资产负债率	35.13%	40.18%	-5.05%
资产负债率 (不含商誉)	36.24%	41.67%	-5.43%
销售毛利率	17.81%	20.44%	-2.63%
销售净利率	8.48%	11.78%	-3.30%
加权平均 净资产收益率	3.69%	9.33%	-5.64%
基本每股收益	0.1150	0.2186	-47.39%
稀释每股收益	0.1150	0.2186	-47.39%

中核华原钛白股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 16 日