

广东惠云钛业股份有限公司

2020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”）2020 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[2021]000841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2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、2020年度公司主要财务指标

项目	2020年	2019年	本年比上年增减
营业收入（元）	954,745,074.83	1,002,159,420.03	-4.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	89,129,940.82	98,123,623.12	-9.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	86,723,810.92	90,341,937.36	-4.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,563,871.52	138,662,095.49	-53.44%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.33	-18.18%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.33	-18.18%
加权平均净资产收益率	10.44%	14.37%	-3.93%
项目	2020年末	2019年末	本年比上年增减
总资产（元）	1,391,466,845.73	991,299,331.49	40.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,140,766,841.27	728,135,954.02	56.67%

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2020年12月31日，公司资产总额为1,391,466,845.73元，主要资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动比例	重大变动说明
货币资金	280,712,008.00	73,768,343.02	280.53%	主要系本期首次公开发行股票募集资金所致。
交易性金融资产	50,000,000.00			主要系使用募集资金购入银行理财产品所致。
应收票据	20,425,761.97	764,784.90	2570.79%	系本期新增开具银行承兑汇票业务而使用银行承兑汇票进行质押所致。
应收账款	58,844,326.34	52,978,726.92	11.07%	
应收款项融资	169,260,271.61	176,823,206.18	-4.28%	
预付款项	25,087,768.74	9,033,002.54	177.73%	系本期末预付原材料款增加所致。
其他应收款	299,544.44	239,020.11	25.32%	
存货	169,926,279.84	116,288,621.18	46.12%	系本期末采购原材料增加所致。
其他流动资产	2,347,952.78	6,590,575.15	-64.37%	系上期预付中介机构费用在本期转入发行费用所致。
流动资产合计	776,903,913.72	436,486,280.00	77.99%	
固定资产	438,879,463.43	447,290,499.57	-1.88%	
在建工程	85,740,362.12	28,231,196.49	203.71%	主要系本期技改及募投项目等在建工程持续投入所致。
无形资产	74,411,027.60	72,875,444.21	2.11%	
递延所得税资产	1,845,140.58	1,995,437.30	-7.53%	
其他非流动资产	13,686,938.28	4,420,473.92	209.63%	系本期购建长期资产预付款增加所致。
非流动资产合计	614,562,932.01	554,813,051.49	10.77%	
资产总计	1,391,466,845.73	991,299,331.49	40.37%	--

2、负债结构及变动情况

截至2020年12月31日，公司负债总额为250,700,004.46元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动比例	重大变动说明
短期借款	71,270,886.67	48,800,000.00	46.05%	系本期增加短期流动资金借款所致。
应付票据	17,324,208.00			系本期新增开具银行承兑汇票业务结算所致。
应付账款	100,306,687.48	121,717,386.34	-17.59%	
预收款项	239,331.33	18,490,729.06	-98.71%	系本期根据新会计准则将预收货款重分类至合同负债和其他流动负债所致。
合同负债	23,275,159.51			系本期根据新会计准则将预收货款重分类至合同负债所致。
应付职工薪酬	10,497,464.51	9,153,008.02	14.69%	
应交税费	5,131,165.12	5,296,684.28	-3.12%	
其他应付款	2,177,073.58	2,164,830.24	0.57%	
一年内到期的非流动负债		9,500,000.00		系长期借款到期归还所致。
其他流动负债	3,025,770.74			系本期根据新会计准则将预收货款待转销项税重分类至其他流动负债所致。
流动负债合计	233,247,746.94	215,122,637.94	8.43%	
长期借款		28,000,000.00		系本期长期借款归还所致。
递延收益	16,730,641.94	19,134,881.67	-12.56%	
递延所得税负债	721,615.58	905,857.86	-20.34%	
非流动负债合计	17,452,257.52	48,040,739.53	-63.67%	
负债合计	250,700,004.46	263,163,377.47	-4.74%	--

3、所有者权益结构及变动情况

截至2020年12月31日，公司所有者权益为1,140,766,841.27元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	变动比例	重大变动说明
股本	400,000,000.00	300,000,000.00	33.33%	系本期首次公开发行股票新增股本所致。
资本公积	381,003,718.61	156,607,963.89	143.29%	系本期首次公开发行股票新增股本溢价所致。
专项储备	9,724,203.76	10,619,012.05	-8.43%	
盈余公积	39,470,544.46	32,638,105.30	20.93%	
未分配利润	310,568,374.44	228,270,872.78	36.05%	系本期盈利积累所致。

(二) 经营成果

单位：元

项目	2020年度	2019年度	变动比例	重大变动说明
营业收入	954,745,074.83	1,002,159,420.03	-4.73%	
营业成本	763,307,160.32	770,026,867.61	-0.87%	
税金及附加	6,821,784.37	9,026,128.43	-24.42%	
销售费用	4,201,567.48	26,351,341.10	-84.06%	系本期根据新收入准则将销售产品运费作为合同成本在营业成本中列示所致。
管理费用	45,957,170.92	53,602,236.44	-14.26%	
研发费用	27,700,832.38	29,481,484.26	-6.04%	
财务费用	4,837,642.29	6,648,302.28	-27.23%	
其他收益	4,828,992.80	5,765,387.81	-16.24%	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-611,930.71	-1,944,233.30	-68.53%	系本期计提应收账款坏账准备减少所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-542,882.16		系本期末存货不存在跌价迹象，存货跌价准备减少所致。
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,054,861.03		系上期转让土地使用权及房屋建筑物确认的资产处置收

				益所致。
营业利润（亏损以“—”号填列）	106,135,979.16	117,356,193.29	-9.56%	
营业外收入	0.59	79,269.01	-100.00%	主要系上期收客户违规罚款所致。
营业外支出	1,853,648.62	3,829,140.55	-51.59%	主要系本期报废固定资产减少从而减少处置损失所致。
利润总额（亏损总额以“—”号填列）	104,282,331.13	113,606,321.75	-8.21%	
所得税费用	15,152,390.31	15,482,744.34	-2.13%	
净利润（净亏损以“—”号填列）	89,129,940.82	98,123,577.41	-9.17%	

（三）现金流量情况

单位：元

项目	2020年度	2019年度	变动比例	重大变动说明
经营活动现金流入小计	760,370,799.46	697,354,386.15	9.04%	
经营活动现金流出小计	695,806,927.94	558,692,290.66	24.54%	
经营活动产生的现金流量净额	64,563,871.52	138,662,095.49	-53.44%	
投资活动现金流入小计	35,604.50	13,679,523.82	-99.74%	系上期收到转让土地使用权及房屋建筑物款所致。
投资活动现金流出小计	167,761,087.63	37,561,184.97	346.63%	系本期支付设备及工程款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-167,725,483.13	-23,881,661.15		
筹资活动现金流入小计	428,430,350.00	81,266,858.03	427.19%	系本期首次公开发行股票收到募集资金所致。
筹资活动现金流出小计	118,215,873.43	162,682,149.62	-27.33%	

筹资活动产生的现金流量净额	310,214,476.57	-81,415,291.59		
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-109,199.98	616,018.61		系本期汇率波动,外币货币资金汇兑损失增加所致。
现金及现金等价物净增加额	206,943,664.98	33,981,161.36	509.00%	
期末现金及现金等价物余额	280,712,008.00	73,768,343.02	280.53%	

广东惠云钛业股份有限公司董事会

2021年4月14日