



广东惠云钛业股份有限公司

2020 年年度报告

2021-024

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人何明川、主管会计工作负责人赖庆好及会计机构负责人(会计主管人员)赖庆好声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及的未来发展战略、经营计划等前瞻性内容属于计划性事项，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，并不代表公司对未来年度的盈利预测，也不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。公司在本年度报告中详细阐述了未来可能存在的风险因素及对策，具体内容详见本报告“第四节经营情况讨论与分析九、公司未来发展的展望”，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 400,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.75 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	66
第八节 可转换公司债券相关情况.....	67
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	68
第十节 公司治理	76
第十一节 公司债券相关情况.....	82
第十二节 财务报告.....	83
第十三节 备查文件目录.....	213

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、母公司、惠云钛业	指	广东惠云钛业股份有限公司
惠云钛白	指	云浮市惠云钛白有限公司（系公司前身）
业华化工、子公司	指	云浮市业华化工有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	广东惠云钛业股份有限公司股东大会、广东惠云钛业股份有限公司董事会、广东惠云钛业股份有限公司监事会
朝阳投资	指	公司股东朝阳投资有限公司
美国万邦	指	公司股东美国万邦有限公司
青鼎东泰	指	公司股东珠海青鼎泰投资管理有限公司—横琴青鼎东泰股权投资基金（有限合伙）
粤科惠云	指	公司股东深圳粤科鑫泰股权投资基金管理有限公司—横琴粤科惠云股权投资基金（有限合伙）
百家利	指	公司股东云浮市百家利投资合伙企业（有限合伙）
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期、去年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期末、本报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
钛白一厂	指	公司锐钛型钛白粉或金红石型钛白粉初品生产线
钛白二厂	指	公司金红石型钛白粉生产线
钛白粉	指	一种白色无机颜料，具有无毒、最佳的不透明性、最佳白度和光亮度，被认为是目前性能最好的一种颜料；产品呈粉末状，化学名称为二氧化钛，化学分子式为 TiO ₂
锐钛型	指	二氧化钛的一种结晶形态，简称 A 型（Anatase）
金红石型	指	二氧化钛的一种结晶形态，简称 R 型（Rutile）
硫酸法	指	生产钛白粉的一种方法，是将钛精矿或酸溶性钛渣与浓硫酸进行酸解反应生成硫酸氧钛，经水解生成偏钛酸，再经煅烧、粉碎等工序得到钛白粉产品。硫酸法可生产锐钛型和金红石型钛白粉，是目前国内采用最为广泛的钛白粉生产方法
氯化法	指	生产钛白粉的一种方法，是以人造金红石、高钛渣或天然金红石为原料，经高温氯化生产四氯化钛，再经精馏提纯、气相氧化、速冷、气固分离等工序得到钛白粉产品。氯化法只能生产金红石型钛

		白粉
钛精矿	指	从钒钛磁铁矿或钛铁矿中采选出来的以二氧化钛（TiO ₂ ）为主要成分的矿粉，用作生产钛白粉的主要原材料
硫铁矿	指	一种硫化物矿物，提取硫和制造硫酸的主要原材料
铁精矿	指	硫铁矿制酸过程中产生的烧渣
高钛渣	指	经过物理生产过程而形成的钛矿富集物俗称，通过电炉加热熔化钛矿，使钛矿中二氧化钛和铁熔化分离后得到的二氧化钛高含量的富集物。高钛渣既不是废渣，也不是副产物，而是生产四氯化钛、钛白粉和海绵钛产品的优质原料。
人造金红石	指	利用化学加工方法,将钛铁矿中的大部分铁成分分离出去所生产的一种在成分和结构性能与天然金红石相同的富钛原料

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	惠云钛业	股票代码	300891
公司的中文名称	广东惠云钛业股份有限公司		
公司的中文简称	惠云钛业		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Huiyun Titanium Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HYTY		
公司的法定代表人	何明川		
注册地址	云浮市云安区六都镇		
注册地址的邮政编码	527500		
办公地址	云浮市云安区六都镇		
办公地址的邮政编码	527500		
公司国际互联网网址	www.gdtitanium.com		
电子信箱	dsh@gdtitanium.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	殷健	周金兰
联系地址	云浮市云安区六都镇	云浮市云安区六都镇
电话	0766-8495208	0766-8495208
传真	0766-8495209	0766-8495209
电子信箱	dsh@gdtitanium.com	dsh@gdtitanium.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	惠云钛业董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广东省珠海市香洲区银桦路 8 号（深圳发展银行大厦）四楼
签字会计师姓名	余东红、李俊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东莞证券股份有限公司	广东省东莞市莞城区可园南路一号	孔令一、郭文俊	2020 年 9 月 17 日-2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	954,745,074.83	1,002,159,420.03	-4.73%	906,469,902.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	89,129,940.82	98,123,623.12	-9.17%	81,931,926.34
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%	82,651,356.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,563,871.52	138,662,095.49	-53.44%	66,384,437.34
基本每股收益（元/股）	0.27	0.33	-18.18%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.33	-18.18%	0.27
加权平均净资产收益率	10.44%	14.37%	-3.93%	13.32%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,391,466,845.73	991,299,331.49	40.37%	989,398,649.40
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%	633,704,122.17

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	210,039,093.78	214,506,315.99	242,121,372.42	288,078,292.64
归属于上市公司股东的净利润	24,601,796.94	22,045,471.45	17,542,413.31	24,940,259.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,273,799.09	19,622,010.71	17,109,681.11	24,718,320.01
经营活动产生的现金流量净额	2,504,757.40	73,664,417.96	-31,229,971.93	19,624,668.09

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		7,054,861.03		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,814,267.17	6,007,894.58	2,972,107.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,853,648.03	-3,749,871.54	-3,710,606.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,725.63	13,693.23	25,696.18	
减：所得税影响额	569,214.87	1,544,891.54	6,627.15	
合计	2,406,129.90	7,781,685.76	-719,429.98	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项

目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

（一）主营业务

公司是具有自主研发和创新能力的现代精细化工高新技术企业，主要从事钛白粉产品的研发、生产和销售，主要产品为金红石型钛白粉、锐钛型钛白粉系列产品。子公司配备硫铁矿制酸生产线，其主要产品为硫酸、蒸汽和铁精矿。

（二）主要产品及其用途

公司的主要产品为钛白粉，其化学名称为二氧化钛，化学分子式为 TiO_2 。钛白粉具有高折射率，理想的粒度分布，良好的遮盖力和着色力，是一种性能优异的白色颜料，广泛应用于涂料、塑料、造纸、印刷油墨、橡胶、化纤、陶瓷、化妆品、食品、医药、电子工业、微机电和环保工业等，是世界无机化工产品中销售值最大的三种商品之一，仅次于合成氨和磷酸。由于钛白粉有众多与国民经济息息相关的用途，因此钛白粉消费量的多寡，可以作为衡量一个国家经济发展和人民生活水平高低的重要标志之一，被称为“经济发展的晴雨表”。

报告期内，公司具备年产5万吨金红石型钛白粉和年产1.5万吨锐钛型钛白粉的生产能力；截至本年度报告公告之日，公司首次公开发行股票募投项目之一“8万吨/年塑料级金红石型钛白粉后处理改扩建项目”一期工程（后处理产能约3万吨）已经完成试生产调试阶段，并达产，公司后续将根据相关规定办理验收手续。

此外，公司配套生产硫酸，主要作为硫酸法生产钛白粉的原材料使用。硫酸是一种重要的工业原料，素有“工业之母”的美称，可用于制造肥料、药物、炸药、颜料、洗涤剂、蓄电池等，也广泛应用于净化石油、金属冶炼以及染料等工业中，常用作化学试剂，在有机合成中可用作脱水剂和磺化剂。

公司和子公司分别配备有硫磺制酸和硫铁矿制酸生产线，为公司的钛白粉生产提供硫酸、蒸汽等，多余的硫酸外售。

（三）主要经营模式

1、盈利模式

报告期内，公司主要通过技术、工艺、产品的研发，以及生产并对外销售金红石型钛白粉、锐钛型钛白粉系列产品获取销售收入。报告期内，公司盈利主要来自于钛白粉产品的销售收入与成本费用之间的差额，此外，公司清洁联产硫酸法工艺生产钛白粉形成了“硫-钛-铁-钙”循环经济产业链，除钛白粉产品外，该循环经济产业链的其他产品亦对报告期内公司的盈利有所贡献。

2、采购模式

公司生产钛白粉的主要原材料为钛精矿和硫酸，辅料主要包括铁粉、碳酸钾、片碱等。公司生产所需硫酸主要由公司硫磺制酸生产线及子公司硫铁矿制酸生产线提供，少量就近直采。钛精矿、硫磺由公司采购部直接采购，硫铁矿由子公司直接采购。

公司日常生产所采购的原、辅材料主要为矿产和大宗化工原料，针对相关原、辅材料的供应量和价格变化趋势等特征，公司主要采取大宗采购的采购模式。公司下设采购部，主要负责跟踪原材料价格变动趋势、维护及筛选供应商、制订采购计划以及根据公司产销规模和原材料库存情况实施采购。

公司制定了《采购管理程序》，形成了完善的采购过程内部控制流程，主要包括：制订采购需求计划、复核实际库存、供应商筛选、向供应商询价、供应商报价、购销合同签署、收样检验、收货入库或退换货等程序。公司原则上每种原、辅材料选定3家左右供应商，以满足供应的稳定性和及时性以及保证采购价格的相对最优。此外，公司在与供应商签订的购销合同中详细约定了质量考核事项，并通过第三方检验和来货抽检等方式保障所购原材料符合生产需求。

3、生产模式

公司及子公司均采用化工企业典型的生产模式，依据生产计划结合实际产销情况以大规模连续化方式组织生产。对于生产过程的管理，公司制定了完整的《生产过程管理程序》，由公司生产部根据销售订单评审结果，考虑库存情况，结合车间的生产能力，于每月月底制订下月的生产计划。

4、销售模式

公司钛白粉的销售由销售部统一负责，采取直销和经销相结合的销售模式。其中，直销模式下，公司将产品直接销售给终端用户，终端用户根据其采购需求，按批次与公司分别签订购销合同；经销模式下，公司与合作时间较长、信誉较好、采购量较大的主要经销商签订了年度框架协议，通过年度框架协议约定产品品质标准、产品交付周期、产品定价方式、货款结算方式和回款信用政策等主要业务条款，后续在每次销售时单独签署购销合同具体约定产品售价和数量，对于其他未签订年度框架协议的经销商，采取每次采购时单独签订购销合同的方式。此外，对于国外销售，客户一般通过订单下达采购需求并指定承运方，公司根据合同约定发货。

子公司的硫酸除销售给公司生产钛白粉（自用）外，其余主要直接销售给终端用户。

报告期内，公司上述经营模式未发生重大变化，目前的经营模式在可预见的未来不会发生重大变化。

（四）行业的发展阶段

1、全球钛白粉行业发展概况

近年来，全球钛白粉行业整体保持平稳发展势头。从全球市场竞争格局上来看，钛白粉行业市场集中度较高，此外，全球主要钛白粉生产企业之间还在通过并购重组，进一步提升市场集中度。就我国而言，受益于产业政策的引导，尤其是在近年来供给侧结构性改革的指引下，钛白粉行业正在加速淘汰落后企业产能，优化了行业内的竞争环境，使钛白粉价格回归合理区间，并有利于增强我国钛白粉行业的整体竞争力，也同时顺应了全球钛白粉行业的发展趋势。

2、我国钛白粉行业发展概况

（1）我国钛白粉市场供给情况

我国钛白粉行业随着产能的增加，在国际上的位置也不断提升，2002年超过日本，居全球第二，2009年超过美国，成为全球钛白粉第一生产大国和消费大国，并保持至今。根据国家化工行业生产力促进中心钛白粉中心的统计数据显示，2020年中国钛白粉产量达到351.2万吨。随着国内技术的不断进步和装备水平的不断提高，产品质量大幅提升，有些产品质量已经达到或超过国外先进产品质量，中国正由钛白粉生产大国向生产强国发展。

（2）我国钛白粉市场需求情况

我国既是钛白粉生产的大国，也是钛白粉消费的大国，钛白粉广泛应用于涂料、塑料、造纸、印刷油墨、橡胶、化纤、陶瓷、化妆品、食品、医药、电子工业、微机电和环保工业等，可以说渗透至工业领域的方方面面，其市场景气度和发展态势与经济发展大环境息息相关。钛白粉的需求主要受下游行业对钛白粉的消费量的影响，其中，涂料行业是钛白粉的最大下游客户，而建筑业又是涂料行业的主要下游客户，因此，房地产行业的发展对钛白粉市场需求的影响较大。

对国内钛白粉生产企业来说，近年来钛白粉的市场需求除原有下游行业的需求外还存在以下增量的需求因素：①出口规模的增大，这主要得益于国内钛白粉生产企业技术的提升，带来了产品质量的提高，可在国外中高端市场抢占部分市场，这成为近年来支撑国内钛白粉行业旺盛景气度的最重要因素之一；②钛白粉应用领域的不断扩大，除了传统的涂料、油漆、塑料等下游行业对钛白粉的需求外，钛白粉的下游行业逐渐扩大至电子、汽车、催化剂、环保等领域，随着经济的发展、科技进步及应用研究的深入，钛白粉的应用领域将更加宽广。

（3）我国钛白粉进出口情况

根据我国海关统计数据显示，我国钛白粉行业的出口量近年来保持较快速度增长，随着我国钛白粉出口量的不断增长，出口已经成为支持我国钛白粉行业发展的一个重要需求因素。出口占比稳步提升，2020年钛白粉出口量在121.4万吨，同比增长21%；而与此同时，钛白粉的进口量占我国钛白粉表观需求量的比重呈逐年下降趋势，2020年钛白粉进口量在16.82万吨，同比增长0.89%，基本与2019年持平。

（4）我国钛白粉产品结构情况

在产品结构方面，1998年以前，我国钛白粉产品结构性矛盾较为突出，钛白粉产品以非颜料级的搪瓷和焊条用为主，高端专用锐钛型和高端金红石型钛白粉需要大量进口。随着国内钛白粉消费市场的扩大，国际先进装备、工艺和自动控制技术在国内的广泛应用，以及国内钛白粉生产工艺的不断改进，代表生产企业综合能力的金红石型钛白粉产品比例逐年提高，品种也由数个通用型品种发展到近百个功能性的专用品种，部分大型企业的产品质量接近国际同类产品一流水平，可以部分替代进口产品用于中、高端应用领域。经过多年的发展，我国钛白粉产品结构不断优化，金红石型钛白粉产品产量已在行业中占据主导地位。

（5）我国钛白粉生产工艺技术情况

在生产工艺方面，目前我国硫酸法钛白粉工艺技术已达到国际水平，流程自动化水平、产品的系列化和专业化程度大幅提高，资源综合利用能力达到国际水平，产品质量与国外产品的差距进一步缩小。同时，曾经困扰我国钛白粉工业发展的三废治理和资源综合利用问题已得到有效解决，废酸回收工艺及装置的开发，使得废酸能够循环使用；利用水洗低浓度废酸生产石膏代替天然石膏用于建材生产的工艺开发，开辟了低浓度废酸利用的新途径，副产品硫酸亚铁也已被广泛用作铁系颜料、水处理产品、磁性材料和饲料的原料。目前国内少数钛白粉生产企业资源综合利用水平已达到国际先进水平。

另一方面，氯化法工艺技术较为复杂，国内仅少数钛白粉企业具备少量氯化法生产工艺产能，氯化法工艺生产钛白粉所用原料一般为高钛渣或人造金红石，由于我国高钛渣及金红石原料相对短缺，一定程度上限制了我国氯化法工艺生产钛白粉的发展。因此，硫酸法在相当长一段时期内仍将是我国钛白粉生产的主流工艺。

（五）行业的周期性特征

钛白粉主要应用于涂料、塑料、造纸、印刷油墨、橡胶、化纤、陶瓷、化妆品、食品、医药、电子工业、微机电和环保工业等下游应用领域，因此钛白粉的行业周期性与下游应用行业的周期性密切相关。总体上来看，作为精细化工的钛白粉行业发展与国家宏观经济的景气程度呈现出较强的正相关性，钛白粉行业的周期性主要受宏观经济周期、下游行业经济周期的影响。

（六）公司的市场地位

公司产量规模在行业中处于中上水平，凭借着产品的良好性能，在部分中高端应用领域具有一定的市场份额。未来，随着公司持续的研发投入、技改及募投项目的顺利实施，公司的竞争优势将进一步凸显，公司核心竞争力进一步增强，市场竞争地位将得到巩固和提高。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末与期初余额均为零，没有变化。
固定资产	固定资产期末余额比期初末余额下降 1.88%，变动不大。
无形资产	无形资产期末余额比期初余额增加 2.11%，变动不大。
在建工程	在建工程期末余额比期初余额增加 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。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、选址和区位优势

化工企业选址需要综合考虑原料、能源、土地供应、产业基础、市场需求、交通运输和环境保护等诸多因素。公司所在地云浮市属于资源型城市，硫铁矿、石材、水泥三大产业是重要经济支柱，为钛白粉生产企业提供了其他地方无可比拟的资源 and 便利。其中，云浮地区硫铁矿的储量和品位均居世界前列，享有“中国硫都”的美称，已探明硫铁矿储量为2.08亿吨，为公司的硫铁矿制酸提供了充足的原料，并节约了硫酸作为危化品运输的昂贵费用；云浮市可开采、利用的石材资源丰富，被誉为“中国三大石材产业基地”之一，石灰石储量达60亿吨，石料建材及石料工艺企业生产加工过程中会产生大量的石粉浆料（CaCO₃含量≥90%），为公司中和处理酸性废水提供了充足的原料；云浮市为广东省三大水泥基地之一，当地拥有众多

水泥生产企业，水泥产能每年超过2,000万吨，水泥生产过程中需要80-120万吨的天然石膏或工业石膏作为缓凝剂，为公司副产品钛石膏的处理提供了便捷条件。同时，云浮市位于广东省中西部、西江中游以南，与珠江三角洲接壤，水陆交通发达，便于公司产品原材料的运输和产品的外销，延长了公司钛白粉、硫酸和钛石膏等产品的销售半径。此外，我国钛白粉的消费市场主要在华南和华东两个地区，据统计，广东、浙江、福建、山东、江苏和上海等省市的钛白粉消费量合计约占全国总消费量的70%左右。

2、清洁生产和循环经济产业链优势

公司位于云浮市循环经济工业园区，结合当地的产业布局和自身情况，建立和形成了一套“硫-钛-铁-钙”循环经济产业链，坚持将循环经济“减量化、再利用、资源化”的原则贯穿在各条生产线和各个生产环节，并在企业内部、园区内部、产业内部和产业之间实现了以废治废和资源综合利用，做到了清洁生产，提高了经济效益和环境效益。

3、产品品质和品牌优势

公司锐钛型和金红石型钛白粉产品具有良好的品质和品牌效应，公司  商标被广东省著名商标评审委员会认定为“广东省著名商标”。公司钛白粉产品广泛应用于塑料、涂料和油墨等行业，获得了多家国内外知名制造商的认可，形成了良好的企业声誉。近年来，公司通过生产工艺和技术改造不断优化产品品质，特别是塑料级金红石型钛白粉产品的性能已达到国际同类产品标准，具有“粒度分布均匀、高白度、带蓝相、高亮度、高纯度、高遮盖力、高分散性、高稳定性”等优点。公司产品通过了欧洲法规Reach的认证，产品畅销全国并远销葡萄牙、俄罗斯、新加坡、韩国、越南、马来西亚等地。

4、人才和技术优势

作为广东省规模最大的钛白粉生产企业，公司拥有一支高素质的管理团队，总经理何明川先生拥有30余年的专业工作经历，长期致力于与钛白粉相关的研究和实践，拥有高级工程师职称，并为中国涂料工业协会钛白粉行业协会专家组成员。经过长期的筛选和培养，公司现已拥有了一批经验丰富的技术及研发人员、熟练的生产人员、复合型的营销和售后服务人员，研发、生产和销售等各个团队彼此分工协作，保障公司的有效运行。同时，公司视技术创新为生存和发展壮大的根本，持续不断加大投入，从国内外购置了较为先进的研发、生产和检测设备，不仅从硬件上提升了公司在研究开发各类钛白粉生产和应用的能力，更为公司研发技术创新、生产连续性和产品稳定性提供了有力保障。公司分别于2012年11月、2015年10月和2018年11月被认定为国家高新技术企业，还分别于2011年9月和2017年9月被认定为“广东省省级企业技术中心”和“广东省‘硫-钛-铁-钙’产业工程技术研究中心”，2020年12月被广东省循环经济和资源综合利用协会评为“广东省资源综合利用龙头企业”。

公司依托省级企业技术中心及工程技术研究中心的平台，采取技术引进和自主创新相结合的方式，全方面地加强自身的技术储备和技术研发实力。公司具有自有知识产权的连续酸解技术，反应稳定、易实现自动控制、操作环境好、安全可靠，不仅降低了有毒有害气体的排放量，实现废气排放稳定可控和完全达标排放，更有效节约了原材料和资源消耗，降低了生产成本；公司的外加晶种微压水解技术、煅烧技术和包膜技术的研发应用，进一步提升和保证了产品质量；公司子公司业华化工的硫铁矿制酸生产线采用行业内先进的酸洗封闭循环技术和“3+2”两转两吸硫铁矿制酸生产技术，提高了硫铁矿制酸过程中二氧化硫和三氧化硫的转化率和吸收率，基本实现了硫酸生产尾气的低排放和酸洗废水的“零”排放。上述人才和技术优势为公司持续发展奠定了坚实的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，新冠肺炎疫情在全球蔓延，内外部环境复杂严峻，在党中央的坚强领导和统筹部署下，国内新冠肺炎疫情得到了较好的控制。新冠肺炎疫情的防控对全国范围内的企业经营以及整体经济运行均造成一定影响。面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验，公司积极响应国家政策，加强与政府防疫部门的联系和合作，一手积极统筹推进疫情防控，一手谋划业务发展。根据公司中长期发展规划及年度经营目标，管理层深入研究行业发展趋势及市场需求变化，立足主营业务，坚持技术创新，全力维护公司及全体股东利益，从生产、研发、营销、内部控制、公司治理等多方面提升公司管理效率和市场竞争力，确保了公司持续稳定健康发展。

（一）公司总体经营情况

2020年，受新冠肺炎疫情的不利因素的影响和产品销售价格阶段性的下降，公司虽然完成全年产销量目标，但利润仍有所下降。公司全年实现钛白粉产量6.92万吨，较上年同期增长7.80%，实现销量6.9万吨，较上年同期增长1.19%，实现营业收入95,474.51万元，较上年下降4.73%；公司实现归属母公司净利润8,912.99万元，较上年下降9.17%。

（二）报告期内公司的重点工作情况

1、内控管理方面

全面优化公司内控管理，提升运营管理水平。2020年，一方面公司通过对法律法规的培训，提高了公司依法管理意识；另一方面公司通过目标的分解落实，提高了全员的目标意识，质量意识，安全环保意识和责任意识，公司完善了经济责任制，在分配中做到公平、公正、公开，提高和保护员工工作热情、积极性、创造性，为实现全年目标奠定了坚实的基础；同时对公司内控制度、流程进行梳理和优化，强化了公司的流程控制及管理措施的落实，并全面开展制度执行的监督检查。通过上述措施，提高了管理效率，降低了经营风险。

2、生产方面

公司以市场为导向，坚持“均衡、稳定、优质、高效”的组织生产原则，精心组织生产。充分发挥公司总调在公司生产管理中的指挥协调作用，以日保周，以周保月，以月保年，以确保目标任务的完成；牢记“设备为本”的思想，抓好设备管理，提高设备可靠性；牢记“质量是企业生命”的思想，狠抓质量工作，确保质量稳定，满足客户的需求；“两眼向内，苦练内功”，深化管理，狠抓节能减排，降本增效工作，向现场要效益；狠抓文明生产工作，开展6S管理方法，确保现场物流、人流、信息流有序。

3、研发技改方面

2020年，公司研发及技术改造工作围绕扩产、提质、降本、安全、环保开展技术攻关，多方面持续发力，多项重点技术改造项目完成攻克难关，成效显著：一是公司“钛白一厂连续酸解技改项目”如期投产使用，降低了公司的生产成本；二是公司募投项目“8万吨/年塑料级金红石型钛白粉后处理改扩建项目”一期工程（后处理产能约3万吨）于2020年底如期建成，截止本报告披露日，一期工程已达产；三是公司募投及技改项目也在有序稳步推进。根据市场需求和公司发展目标，公司积极开展研发和创新工作，进行了多项新产品、新工艺的研发，为公司的持续发展提供了技术支撑。

4、安全环保方面

公司秉持绿色发展的理念，高度重视环保工作，将企业的核心竞争力构筑于循环经济、保护环境的基础之上，并被广东省清洁生产协会认定为广东省清洁生产企业。公司坚决贯彻执行国家和地方有关环境保护的法律法规，生产过程中产生的污染物包括废气、废水、固体废物和噪声等，就各项污染物的治理，公司设置了合理的治理设施和处理工序，制定有完善的管理制度和严格的标准作业程序，积极研发污染物治理技术并在生产中应用，着力减少生产过程中的三废排放，对排放的主要污染物采取了严格、规范的处理措施。公司全年狠抓安全环保工作，开展多项安全培训活动和专项培训，提高了员工安全意识和防范技能。

5、资本市场方面

2020年，在公司董事会的领导下，经营管理层与全体员工的奋力拼搏，团结一心，全力推动挂牌上市的工作部署，公

公司于2020年9月17日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

6、投资者关系管理

为切实保护公司、股东及投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，公司建立了较为完善的法人治理结构，制定了三会议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会是公司最高权力机构。董事会是公司的常设决策机构，下设审计、战略、提名、薪酬与考核四个专门委员会，董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决议，涉及股东大会职权的事项提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务进行监督。公司高级管理人员由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。

此外，为了能让投资者进行面对面的深入交流，帮助投资者全面、深入了解公司，公司提供了便捷、多样化的沟通渠道，通过电话、电子邮箱、互动易、媒体采访等渠道积极与投资者进行沟通交流，建立和维护良好的投资者关系。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
钛精矿	大宗采购	61.67%	否	1,757.30	1,905.74
硫磺	大宗采购	6.92%	否	651.43	729.65
硫铁矿	大宗采购	10.49%	否	349.91	354.89

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

报告期，主要原材料钛精矿、硫磺、硫铁矿年平均价格较上年分别上升25.13%、下降30.16%、下降10.27%。

钛精矿年平均价格较上年上升25.13%，主要原因是：新冠肺炎疫情的爆发，各行各业均受到不同程度的影响，对我国化工行业造成了较大冲击，钛精矿作为钛白粉的主要产品原料，在疫情初期进口运输受阻、国内钛矿开工不足的情况下，价格迅速上涨；二季度随着钛白粉价格的下跌，钛精矿价格亦有所下跌，但在钛白粉价格三季度探底，四季度触底反弹的背景下，钛精矿价格迅速反弹并快速上涨。综合影响，钛精矿上半年平均采购价格略低于下半年平均采购价格，全年平均采购价格比上年上升25.13%。

硫磺、硫铁矿年平均价格较上年分别下降30.16%、下降10.27%，主要原因是：新冠肺炎疫情的爆发，各行各业均受到不同程度的影响，化工行业也受到了较大的冲击，硫磺和硫铁矿均为生产硫酸的主要原材料，其价格走势，主要受硫酸价格走势的影响。硫酸作为主要化工原料，受储存条件和处置成本制约，上半年市场需求下降，1-3季度销售价格大幅下滑，4季度随需求增加销售价格有所上涨，相应的，导致上半年硫磺和硫铁矿的平均采购价格略低于下半年的平均采购价格，全年平均采购价格相比上年均有所下降。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
------	-----------	----------	------	--------

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
------	------	-------	------	--------

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
--------	------

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

从事化纤行业

是 否

从事塑料、橡胶行业

是 否

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	954,745,074.83	100%	1,002,159,420.03	100%	-4.73%
分行业					
工业	954,745,074.83	100.00%	1,002,159,420.03	100.00%	-4.73%
分产品					
金红石型钛白粉	740,841,606.58	77.60%	746,267,747.37	74.47%	-0.73%

锐钛型钛白粉	97,193,450.55	10.18%	140,660,376.59	14.04%	-30.90%
硫酸	21,422,878.75	2.24%	32,886,462.14	3.28%	-34.86%
其他产品	90,756,041.57	9.51%	81,098,996.41	8.09%	11.91%
其他业务	4,531,097.38	0.47%	1,245,837.52	0.12%	263.70%
分地区					
内销	678,056,654.11	71.02%	748,584,888.41	74.70%	-9.42%
出口	276,688,420.72	28.98%	253,574,531.62	25.30%	9.12%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	950,213,977.45	760,305,127.31	19.99%	-5.07%	-1.23%	-3.11%
分产品						
金红石型钛白粉	740,841,606.58	586,779,502.27	20.80%	-0.73%	4.02%	-3.61%
锐钛型钛白粉	97,193,450.55	85,102,943.11	12.44%	-30.90%	-30.35%	-0.69%
分地区						
内销	673,525,556.73	536,710,715.99	20.31%	-9.88%	-7.10%	-2.38%
出口	276,688,420.72	223,594,411.32	19.19%	9.12%	16.45%	-5.09%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价	产品下半年平均售价	同比变动情况	变动原因
钛白粉	69,278.85	69,029.00	838,035,057.13	12,453.90	11,894.77	下半年平均售价较上半年下降 4.49%	主要是二、三季度国外疫情蔓延，钛白粉价格下跌，自四季度起，钛白粉价格逐渐触底反弹所致。
其中：金红石型钛白粉	60,582.95	59,793.55	740,841,606.58	12,741.33	12,117.68	下半年平均售价较上半年下	

						降 4.89%	
锐钛型钛白粉	8,695.90	9,235.45	97,193,450.55	10,670.58	10,401.22	下半年平均售价较上半年下降 2.52%	

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
化学原料及化学制品制造业（钛白粉）	销售量	吨	69,029	68,215	1.19%
	生产量	吨	69,278.85	64,265.93	7.80%
	库存量	吨	2,977.1	2,922.98	1.85%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金红石型钛白粉	原材料	402,091,183.55	52.68%	378,216,422.87	49.12%	6.31%
金红石型钛白粉	燃料和动力	69,662,447.26	9.13%	76,020,514.97	9.87%	-8.36%
金红石型钛白粉	直接人工	21,489,771.35	2.82%	18,432,490.14	2.39%	16.59%
金红石型钛白粉	制造费用	93,536,100.11	12.25%	91,459,550.42	11.88%	2.27%
锐钛型钛白粉	原材料	54,229,612.46	7.10%	79,341,021.96	10.30%	-31.65%
锐钛型钛白粉	燃料和动力	11,889,194.89	1.56%	16,315,117.05	2.12%	-27.13%
锐钛型钛白粉	直接人工	4,454,707.21	0.58%	5,862,320.63	0.76%	-24.01%
锐钛型钛白粉	制造费用	14,529,428.55	1.90%	20,672,473.73	2.68%	-29.72%
硫酸	原材料	19,446,449.74	2.55%	22,468,522.04	2.92%	-13.45%
硫酸	燃料和动力	4,555,212.01	0.60%	4,475,937.01	0.58%	1.77%

硫酸	直接人工	1,993,648.27	0.26%	2,386,913.35	0.31%	-16.48%
硫酸	制造费用	4,461,625.35	0.58%	4,675,601.06	0.61%	-4.58%
其他产品	原材料	22,759,099.55	2.99%	23,356,636.32	3.03%	-2.56%
其他产品	燃料和动力	7,116,812.49	0.93%	5,646,851.65	0.73%	26.03%
其他产品	直接人工	2,333,260.82	0.31%	2,630,520.36	0.34%	-11.30%
其他产品	制造费用	25,756,573.69	3.37%	17,793,793.02	2.31%	44.75%
其他业务	燃料和动力	3,002,033.01	0.39%	272,181.02	0.04%	1,002.95%
营业成本合计		763,307,160.32	100.00%	770,026,867.61	100.00%	-0.87%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	350,393,544.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	106,907,059.78	11.20%
2	客户二	105,020,511.96	11.00%
3	客户三	54,154,923.67	5.67%
4	客户四	49,335,296.39	5.17%
5	客户五	34,975,752.22	3.66%
合计	--	350,393,544.02	36.70%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	291,111,088.41
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	105,525,426.11	19.16%
2	供应商二	64,651,441.50	11.74%
3	供应商三	51,075,101.17	9.28%
4	供应商四	39,451,214.40	7.16%
5	供应商五	30,407,905.23	5.52%
合计	--	291,111,088.41	52.86%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
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%	
财务费用	4,837,642.29	6,648,302.28	-27.23%	主要系本期银行借款减少利息支出减少所致。
研发费用	27,700,832.38	29,481,484.26	-6.04%	

4、研发投入

适用 不适用

2020年，公司根据市场需求和发展目标，积极开展研发和创新工作，进行多项新产品、新工艺的研发，为公司的持续发展提供了技术支撑。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	114	109	108
研发人员数量占比	10.62%	10.44%	10.39%
研发投入金额（元）	27,700,832.38	29,481,484.26	26,738,862.87
研发投入占营业收入比例	2.90%	2.94%	2.95%

研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
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%
投资活动现金流出小计	167,761,087.63	37,561,184.97	346.63%
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%
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	
现金及现金等价物净增加额	206,943,664.98	33,981,161.36	509.00%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1.经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少53.44%，主要系本期末公司增加了原材料备货，所支付的原材料采购款较多所致；

2.投资活动产生的现金流入比上年同期减少99.74%，系上期收到转让土地使用权及房屋建筑物款所致；

3.投资活动产生的现金流出比上年同期增加346.63%，系本期支付设备及工程款增加所致；

4.筹资活动产生的现金流入比上年同期增加427.19%，系本期首次公开发行股票收到募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为6,456.39万元，与本年度净利润8,912.99万元存在较大差异，主要系报告期末公司增加了原材料备货，所支付的原材料采购款较多所致。

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	280,712,008.00	20.17%	73,768,343.02	7.44%	12.73%	主要系本期首次公开发行股票募集资金所致。
应收账款	58,844,326.34	4.23%	52,978,726.92	5.34%	-1.11%	
存货	169,926,279.84	12.21%	116,288,621.18	11.73%	0.48%	系本期末备货采购原材料增加所致。
固定资产	438,879,463.43	31.54%	447,290,499.57	45.12%	-13.58%	主要系本期计提折旧所致。
在建工程	85,740,362.12	6.16%	28,231,196.49	2.85%	3.31%	主要系本期技改及募投项目等在建工程持续投入所致。
短期借款	71,270,886.67	5.12%	48,800,000.00	4.92%	0.20%	系本期增加短期流动资金借款所致。
长期借款			28,000,000.00	2.82%	-2.82%	系本期归还长期借款所致。
交易性金融资产	50,000,000.00	3.59%			3.59%	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	1.47%	764,784.90	0.08%	1.39%	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。
应收款项融资	169,260,271.61	12.16%	176,823,206.18	17.84%	-5.68%	
预付款项	25,087,768.74	1.80%	9,033,002.54	0.91%	0.89%	系本期末预付原材料款增加所致。
其他流动资产	2,347,952.78	0.17%	6,590,575.15	0.66%	-0.49%	系上期预付中介机构费用在本期转入发行费用所致。
其他非流动资产	13,686,938.28	0.98%	4,420,473.92	0.45%	0.53%	系本期购建长期资产预付款增加所致。
应付票据	17,324,208.00	1.25%			1.25%	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	7.21%	121,717,386.34	12.28%	-5.07%	系本期末备货现金采购较多所致。

合同负债	23,275,159.51	1.67%	16,220,612.42	1.64%	0.03%	主要系按合同预收商品销售款增加所致。
一年内到期的非流动负债			9,500,000.00	0.96%	-0.96%	系长期借款到期归还所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)					50,000,000.00			50,000,000.00
4.其他权益工具投资	176,823,206.18						7,562,934.57	169,260,271.61
上述合计	176,823,206.18				50,000,000.00		7,562,934.57	219,260,271.61
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

本公司以原值13,207,553.50元、净值7,790,676.30元的房屋建筑物及原值1,885,502.39元、净值1,422,783.14元的国有土地使用权作为抵押物，为本公司向中国建设银行股份有限公司云浮市分行的融资提供抵押担保，截止2020年12月31日，借款余额5,000.00万元。

本公司以原值54,050,739.30元、净值27,765,589.76元的房屋建筑物及原值33,282,633.69元、净值28,050,251.34元的国有土地使用权作为抵押物，为本公司向中国农业银行股份有限公司云浮分行的融资提供抵押担保。截止2020年12月31日，由该银行为本公司与中国农业银行股份有限公司东京分行签订的欧元255.00万元借款合同开立涉外保函欧元268.00万元。

本公司在广发银行股份有限公司云浮支行质押应收票据20,666,324.85元，为本公司开具银行承兑汇票提供担保。截止2020年12月31日，本公司在该银行开具银行承兑汇票余额17,324,208.00元。

票据到期前兑付前资产权利受限。除此之外，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具备一定条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，以及该等资产占有、使用、受益和处分权利受到限制的情况和安排。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	50,000,000.00			50,000,000.00			50,000,000.00	募集资金
合计	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	--

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	公开发行新股	32,439.58	8,663.61	8,663.61				23,775.97	购买理财产品、协定存款、对公双利丰及活期存款截止	

									2020.12.31 尚未使用的 募集资金为 23,775.97 万元，其 中 5,000 万元存出 至中国建 设银行股 份有限公 司云浮云 硫支行一 般户购买 “乾元-周 周利”开放 式资产组 合型保本 人民币理 财产品， 剩下 18,775.97 万元存放 于募集资 金专户和 现金。	
合计	--	32,439.58	8,663.61	8,663.61	0	0	0.00%	23,775.97	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>一、募集资金基本情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于同意广东惠云钛业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1842 号）同意注册，本公司向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 10,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 3.64 元。截至 2020 年 9 月 14 日止，本公司共募集资金人民币 364,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 39,604,245.28 元，募集资金净额人民币 324,395,754.72 元。</p> <p>截止 2020 年 9 月 14 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2020]000530 号”验资报告验证确认。</p> <p>截止 2020 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入人民币 86,636,086.42 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 65,334,900.00 元；本年度使用募集资金人民币 21,301,186.42 元。截止 2020 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 237,759,668.30 元。</p> <p>二、募集资金的管理情况</p> <p>为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《广东惠云钛业股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制</p>										

度”)，该《管理制度》经本公司 2019 年第三届董事会第十次会议审议通过，并业经本公司 2019 年第三次临时股东大会表决通过，并于 2020 年第三届董事会第二十次会议对其进行修改。

根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司在中国农业银行股份有限公司云浮云安支行、广发银行股份有限公司云浮支行、中国建设银行股份有限公司云浮云硫支行开设 3 个募集资金专项账户，并于 2020 年 9 月 29 日分别与东莞证券股份有限公司、中国农业银行股份有限公司云浮云安支行、广发银行股份有限公司云浮支行、中国建设银行股份有限公司云浮云硫支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料。

根据《募集资金专户存储三方监管协议》，公司一次或者十二个月内累计从专户中支取的金额超过人民币 50,000,000.00 元或者募集账户金额 20%的，商业银行应当及时以传真方式通知保荐机构，同时提供专户的支出清单。

截至 2020 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国农业银行股份有限公司云浮云安支行	44-663001040016129	145,115,800.00	70,397,112.08	活期及对公双利丰存款
广发银行股份有限公司云浮支行	9550880075562600775	128,080,000.00	118,304,496.15	协定存款
中国建设银行股份有限公司云浮云硫支行	44050182864200000370	65,046,200.00	462,222.81	活期存款
合计	—	338,242,000.00	189,163,831.04	

注：《募集资金使用情况表》中募集资金结余金额与募集资金专项账户余额的差异，系存出至中国建设银行股份有限公司云浮云硫支行一般户购买“乾元-周周利”开放式资产组合型保本人民币理财产品 50,000,000.00 元、扣除手续费后的存款利息收入净额 1,404,162.74 元。

三、 2020 年度募集资金的使用情况

1、2020 年度募集资金的使用情况详见附表《募集资金使用情况表》。

2、使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换情况

2020 年 9 月 29 日，本公司召开第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用银行票据支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票（包括开立的银行承兑汇票和票据背书等方式）等票据支付募集资金投资项目所需资金，并定期从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户。2020 年度，公司使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的金额为 9,177,528.90 元（不含本年实际已置换先期投入金额中使用银行承兑汇票支付金额）；截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的累计金额为 9,177,528.90 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募	是否已变更项目(含部	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=	项目达到预定可使用	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发生
-----------	------------	------------	------------	----------	---------------	--------------	-----------	-----------	--------------	----------	-----------

资金投向	分变更)					(2)/(1)	状态日期		益		重大变化
承诺投资项目											
8万吨/年塑料级金红石型钛白粉后处理改扩建项目	否	14,511.58	14,511.58	7,516.1	7,516.1	51.79%	2022年12月31日			否	否
循环经济技术改造项目	否	9,065	9,065	997.6	997.6	11.01%	2021年12月31日			否	否
研发中心建设项目	否	3,743	3,743	61.02	61.02	1.63%	2022年12月31日			否	否
信息化运营中心建设项目	否	5,120	5,120	88.88	88.88	1.74%	2022年12月31日			否	否
承诺投资项目小计	--	32,439.58	32,439.58	8,663.61	8,663.61	--	--			--	--
超募资金投向											
无		0	0								
合计	--	32,439.58	32,439.58	8,663.61	8,663.61	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不存在未达到计划进度或预计收益的情况。										
项目可行性发生重大变化的	项目可行性未发生重大变化。										

情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2020 年 9 月 29 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意本公司用募集资金 65,334,900.00 元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司上述自筹资金预先投入募集资金投资项目的事项出具了大华核字[2020]007648 号《广东惠云钛业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》确认，本公司保荐机构东莞证券股份有限公司、独立董事、监事会对上述以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金	公司于 2020 年 9 月 29 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意本公司使用不超过人民币 2 亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理。截止 2020 年 12 月 31 日，公司用闲置募集资金购买理财产品余额 50,000,000.00 元，其余资金根据《募集资金专户存

用途及去向	储三方监管协议》存放于募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云浮市业华化工有限公司	子公司	生产、销售：硫酸（81007）。 加工、销售：铁精矿。销售：蒸汽	30,000,000.00	83,648,198.24	48,031,917.95	128,751,706.58	27,569,378.72	20,868,066.70

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

子公司抓住市场契机，提升产品品质，取得较好的经营业绩，本期主要产品为硫酸、蒸汽、铁精矿，实现营业收入128,751,706.58元，较上年度增长6.30%，净利润较上年度增长19.99%。营业收入中销售给母公司的为49,423,770.63元，已列入本期合并报表抵销范围，对外销售实现的营业收入为79,327,935.95元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）经营环境分析

2021年，全球经济虽然受到新冠肺炎疫情的影响，随着疫苗的研发和使用，逐渐普及至各国，疫情将会得到有效控制，全球经济预计会出现好转。2021年是我国“十四五”、全面建设社会主义现代化新征程的开局之年，国家出台了促进中国经济高质量发展的一系列举措，有利于我国经济健康发展。但是新冠肺炎疫情的影响存在一定的不确定性和国际环境的复杂性、多变性。面对错综复杂国内外环境，公司要抓住机遇，坚定信心，认真落实国家政策，坚持底线思维，增强忧患意识，提高风险预见预判能力，严密防范各种风险挑战，千方百计抓好公司的各项工作，促进公司的健康发展，为实现2021年的目标而努力。

（二）行业发展的趋势与市场展望

近年来，全球钛白粉行业整体保持平稳发展势头，产能从逐年增长，全球钛白粉产量与需求量将愈发趋于平衡。从全球市场竞争格局上来看，钛白粉行业市场集中度较高，此外，全球主要钛白粉生产企业之间还在通过并购重组，进一步提升市场集中度。就我国而言，受益于产业政策的引导，尤其是在近年来供给侧结构性改革的指引下，钛白粉行业正在加速淘汰落后企业产能，优化了行业内的竞争环境，使钛白粉价格回归合理区间，并有利于增强我国钛白粉行业的整体竞争力，也同时顺应了全球钛白粉行业的发展趋势。

对国内钛白粉生产企业来说，近年来钛白粉的市场需求除原有下游行业的需求外还存在以下增量的需求因素：①出口规模的增大，这主要得益于国内钛白粉生产企业技术的提升，带来了产品质量的提高，可在国外中高端市场抢占部分市场，这成为近年来支撑国内钛白粉行业旺盛景气度的最重要因素之一；②钛白粉应用领域的不断扩大，除了传统的涂料、油漆、塑料等下游行业对钛白粉的需求外，钛白粉的下游行业逐渐扩大至化妆品、玩具、食品、医药等领域，近年来钛白粉在塑料行业的应用占据越来越多的市场份额。随着经济的发展、科技进步及应用研究的深入，钛白粉的应用领域将更加宽广。

（三）公司面临的主要风险和应对措施

1、钛白粉市场价格大幅波动带来的经营业绩风险

公司主要产品为钛白粉，钛白粉的销售价格对公司的收入和利润水平有着重要的直接影响。公司生产的钛白粉产品作为大宗化工原料，其销售价格主要参照国内外市场的公开报价进行定价，同时，钛白粉的主要原材料钛精矿等的采购价格也主要与国内外市场的大宗矿产价格挂钩，钛精矿的销售价格与钛白粉的销售价格具有较强的正关联性，两者互相影响。总体而言，钛白粉产品受宏观经济周期、供需关系、市场预期、投机炒作等众多因素影响，其价格具有高波动性的特征。

应对措施：公司加强对市场的分析，提高研判能力，加强与客户的沟通联系，更好地了解下游行业的需求，尤其是在钛白粉市场价格波动的情况下，根据市场导向提前布局产供销，及时调整生产、采购、营销策略。

2、主要原材料钛精矿的供应及价格波动风险

钛精矿是公司生产钛白粉的主要原材料。根据美国地质调查局(USGS)《矿产品概要》(Mineral Commodity Summaries)，中国的钛铁矿产品（主要为钛精矿）产量占全球总产量的12.90%。国内钛精矿主要由攀西地区的钒钛磁铁矿采选企业供应，公司的钛精矿主要采购自攀西地区，部分来自进口。未来如果攀西地区因环保、产业政策等各种因素导致减少了钛矿的供应，公司有可能因不能及时取得足够的原料而面临产销量降低、经营业绩下滑的风险；若由于钛矿原料减少供应，造成钛精矿价格大幅上涨，则将增加公司的采购和生产成本，对公司的盈利能力可能造成不利影响。

应对措施：公司加强与供应商的合作，与攀西地区的主要钛矿供应商建立了稳定的合作关系，确保钛精矿的稳定供应，同时，为了避免攀西地区因各种因素导致的钛精矿供应减少，公司积极开拓了进口钛精矿的渠道，多渠道的钛精矿采购来源，有利于公司在钛精矿市场紧缺，市场价格上涨的行情下，能取得生产所需的原材料。另一方面，加强原材料市场价格分析和

预判，及时调整原材料的采购策略。

3、宏观经济及下游行业周期性波动风险

钛白粉广泛应用于涂料、塑料、造纸、印刷油墨、橡胶、化纤、陶瓷、化妆品、食品、医药、电子工业、微机电和环保工业等，其中涂料行业是钛白粉第一大下游应用行业，而涂料行业又主要受房地产、建筑市场发展状况的影响。我国国民经济一直保持持续稳定增长，也促进了钛白粉行业的健康发展，但未来如果宏观经济出现重大不利变化，下游行业受宏观经济周期性影响而发展变缓，将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司加强新产品的研发，做好技术储备。根据宏观经济变化及市场需求，及时调整产品结构，生产适销对路的产品。

4、行业竞争风险

从国际看，钛白粉生产企业规模趋于大型化，产能日益向少数厂商集中，且产业并购重组仍在进行当中，此类全球化的大公司作为钛白粉行业的主导者，在很大程度上主导着全球钛白粉的供给、价格和品质发展趋势。从国内看，我国钛白粉行业的产业集中度有所提高，但整体上看我国钛白粉生产企业的规模仍然偏小，产业集中度仍然偏低，且产品同质化较为明显，行业竞争及价格竞争较为激烈。

应对措施：公司持续加强研发，有效保持和提高产品质量；通过工艺创新升级，提升产品在中高端应用领域的市场份额和领先优势、有效扩大中高端产品的产能规模；推进技改及募投项目的建设，实现规模经济效益，从而提升企业的市场竞争力。

5、环保风险

报告期内，公司及子公司环保设施运转正常，污染物排放达标，未发生重大环境污染事故，不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。但是，公司未来仍存在由于不能达到环保要求或发生环保事故而被有关环保部门处罚，进而对公司生产经营造成不利影响的风险；同时，政府可能会颁布新的法律法规、进一步提高环保标准，并导致公司的环保治理投入增加、生产经营成本提高、管理难度上升，在一定程度上削弱公司的竞争力，影响收益水平。

应对措施：公司秉持绿色发展的理念，注重环境保护和治理工作，将企业的核心竞争力构筑于循环经济和保护环境的基础之上，并持续投入资金和技术力量用于环保设备和生产工艺改造。

6、汇率变动风险

目前，公司的出口主要以美元和欧元报价和结算。未来，随着公司钛白粉出口销售规模及占比逐年扩大，外币收入可能进一步增加，若相关外币兑人民币的结算汇率短期内出现大幅下跌（即人民币大幅升值），公司可能会出现较大的汇兑损失，从而对公司当期经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司提高相关管理的人员对外汇市场的敏感度，及时关注外汇市场的波动和汇率走势，加强对汇率变动的分析，从而提高预判能力，规避汇率波动可能带来的风险。

（四）公司2021年重点工作

1、以产品营销为抓手，努力提升市场份额。

一是建立和完善涵盖原料采购、化验分析、仓储管理、发货运输、售后服务、技术研发等的服务体系，树立全员服务于市场意识，为市场维护和拓展做好服务。二是全力抓好市场开拓，着力开拓稳定的国际市场合作伙伴，不断扩大“白玉莹”品牌在国际市场的知名度和影响力；顺应市场竞争环境变化，重点培育一批实力强、信誉好，能够长期共同应对复杂市场环境的合作伙

伴。三是继续抓好销售队伍建设，努力培养一支思想品质过硬、了解生产工艺、熟悉产品应用性能、掌握客户需求特点的销售队伍，加强对产品发货流向和货款的监督管理，降低经营风险。

2、以提质降耗为抓手，切实提升生产管控能力。

通过“三合一”管理体系，进一步细化成本指标，查差距，补短板；通过稳定和提高产品品质，抓好增量增效；通过分析价格变化趋势，把握市场供求动向，科学合理组织采购；继续推进节能减排各项工作，通过技改和工艺技术升级等手段，使生产集约高效，绿色低碳；严格安全生产责任制，强化管理制度和操作规程执行，杜绝违章指挥和违章操作，及时排查事故隐患，实现安全文明生产。

3、以科技进步为抓手，努力增强公司发展后劲。

一是依托“省级企业技术中心”和“高新技术企业”等平台，围绕产品内在品质和性能提升、应用领域拓宽开展研发攻关，为实施产品差异化营销提供技术支持。二是围绕产品结构调整、工艺流程优化和节能减排等目标实施技术升级改造，不

断提升装置技术和装备水平，进一步降低单位产品物耗、能耗，提高经济效益和资源利用水平。

4、有序推进技改及募投项目的建设

公司根据发展需要，有序推进技改及募投项目的建设，促进项目按期建成，为公司发展提供强有力的支撑。

5、资源整合和再融资计划。

公司将根据自身发展规划，积极研究产业政策和业务布局方向，结合有利时机，在做实内生业务的基础上谨慎稳妥地对市场资源进行整合，开展符合公司需求的外延式投资。公司将以股东利益最大化为原则，适时根据发展的需要，规划融资渠道和规模，采取多样化融资策略，合理使用财务杠杆，有效控制融资成本，优化财务资源配置，加强财务风险防范，为实现公司持续、健康和快速发展助力，并为股东带来满意的投资回报。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.75
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	400,000,000
现金分红金额（元）（含税）	0.08
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	30,000,000
可分配利润（元）	310,568,374.44
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>(1) 经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2020 年实现归属于母公司股东的净利润（合并口径）89,129,940.82 元，减去按母公司净利润提取 10% 的法定盈余公积 6,832,439.16 元，加上年初未分配利润 228,270,872.78 元，减去本期已支付的 2019 年度现金股利 0 元，截至 2020 年 12 月 31 日，公司可供股东分配的利润为 310,568,374.44 元。</p> <p>(2) 根据 2020 年度公司盈利状况，在充分考虑公司未来业务发展及资金需求的基础上，为回报股东，拟以公司总股本 400,000,000 股为基准，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.75 元（含税），共计派发现金红利总额 30,000,000.00 元（含税），占归属于公司股东净利润的 33.66%，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。</p> <p>(3) 若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，公司将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。公司独立董事对本次利润分配方案发表了明确同意的独立意见。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018 年半年度利润分配预案：以公司总股本 300,000,000 股为基准，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含

税），共计派发现金红利总额30,000,000.00元（含税），占归属于上市公司股东净利润的36.62%，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2、2019年度利润不分配，也不以公积金转增股本。

3、2020年年度利润分配预案：以公司总股本400,000,000股为基准，向全体股东按每10股派发现金红利0.75元（含税），共计派发现金红利总额30,000,000.00元（含税），占归属于上市公司股东净利润的33.66%，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	30,000,000.00	89,129,940.82	33.66%			30,000,000.00	33.66%
2019年	0.00	98,123,623.12	0.00%			0.00	0.00%
2018年	30,000,000.00	81,931,926.34	36.62%			30,000,000.00	36.62%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人钟镇光、实际控制人汪锦秀、公司股东美国万邦	股份限售承诺	公司实际控制人钟镇光、汪锦秀和公司股东美国万邦均承诺： (1)其所持公司股票自公司股票上市之日起36个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份；(2)其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增	2020年09月17日	2023年09月17日	正常履行中

			股本、配股等除权除息事项，减持底价和股份数将相应进行调整。下同)；(3) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；(4) 如果证监会和交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照证监会和交易所的规定执行。			
	公司其他股东：朝阳投资、青鼎东泰、粤科惠云、百家利、杨芹芳、相秀虹及舒日中	股份限售承诺	其所持公司股票自公司股票上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份；如果证监会和交易所对上述股份锁定期另有特别规定，按照证监会和交易所的规定执行。	2020 年 09 月 17 日	2021 年 09 月 17 日	正常履行中
	首次公开发行前持有公司 5%以上股份的股东：钟镇光、美国万邦、朝阳投资	股份减持承诺	(1) 拟长期持有公司股票。(2) 减持前提：如果在锁定期满后拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持，且不违反在公司首次公开发行时作出的公开承诺。(3) 减持方式：减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等(4) 减持价格：如果在锁定期满后两年内，其拟减持股票的，减持价格不低于发行价。(5) 减持数量：在所持公司股票锁定期满后两年内，每年减持的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，并且在三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%。(6) 减持期限及公告：每次减持时，应提前三个交易日通知公司本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等，并	2020 年 09 月 17 日	钟镇光、美国万邦 2025 年 09 月 17 日；朝阳投资 2023 年 09 月 17 日	正常履行中

			按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，应当在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划。减持计划的内容应当包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、方式、价格区间、减持原因。（7）如证监会、交易所出台新的关于股东减持的规定时，本人/本企业将予以遵守。（8）如未履行上述承诺，所持有的公司股份自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。			
	广东惠云钛业股份有限公司	稳定股价的承诺	回购措施：公司回购股份应满足《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及相关法律、法规、规章、规范性文件规定的关于公司股票回购的有关条件和要求。	2020 年 09 月 17 日	2023 年 09 月 17 日	正常履行中
	公司实际控制人钟镇光、实际控制人汪锦秀	稳定股价的承诺	增持措施：公司实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规、规范性文件及证券交易所相关规定的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持。实际控制人单次用于增持股份的资金金额不低于其自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%；单一年度其用以稳定股价的增持资金不超过自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 100%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金不再计入累计现金分红金额。	2020 年 09 月 17 日	2023 年 09 月 17 日	正常履行中
	非独立董事：钟镇光、陈豪	稳定股价的承诺	公司非独立董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和	2020 年 09 月 17 日	2023 年 09 月 17 日	正常履行中

	杰、何明川、殷健、赖庆好，高级管理人员：何明川、殷健、赖庆好		高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持。非独立董事、高级管理人员用于增持公司股份的货币资金不少于该等非独立董事、高级管理人员上年度薪酬总和（税前，下同）的 20%，但不超过该等非独立董事、高级管理人员上年度的薪酬总和。			
	实际控制人钟镇光、实际控制人汪锦秀	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>公司实际控制人关于避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司实际控制人钟镇光、汪锦秀夫妇已向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，对下列事项作出承诺和保证：（1）本人及本人控制的其他企业目前未直接或间接从事与惠云钛业及其子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的相同或相似的业务。（2）本人将不以直接或间接的方式从事、参与与惠云钛业及其子公司经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务；保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不从事、参与惠云钛业及其子公司经营运作相竞争的任何业务。（3）如惠云钛业及其子公司进一步拓展其业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与惠云钛业及其子公司拓展后的业务相竞争；可能与惠云钛业及其子公司拓展后的业务产生竞争的，本人及本人控制的其他企业将采取措施终止与惠云钛业及其子公司的竞争。</p> <p>（4）如本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与惠云钛业及其子公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知惠云钛业，在通知中所指定的合理期间内，惠云钛业作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将</p>	2020 年 09 月 17 日	长期有效	正常履行中

			该商业机会给予惠云钛业。(5) 如违反以上承诺, 本人愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给惠云钛业造成的所有直接或间接损失。(6) 本承诺函在本人作为惠云钛业股东/实际控制人期间内持续有效且不可变更或撤销。			
实际控制人: 钟镇光、汪锦秀; 首次公开发行前持有公司 5% 以上股份的股东: 钟镇光、美国万邦、朝阳投资; 全体董监高: 钟镇光、李良、何明川、陈豪杰、殷健、赖庆好、毕胜、李琤、杨春盛、蔡镇南、黄建文、叶亦平、钟熹	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	减少和规范关联交易的承诺: 为保护公司股东的利益, 规范关联方与公司的关联交易, 不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益, 公司实际控制人、持股 5% 以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均承诺如下: (1) 确保公司的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立, 以减少、规范不必要的关联交易; (2) 对于无法避免的关联交易, 将严格按照市场公开、公平、公允的原则, 参照市场通行的标准, 确定交易价格, 并依法签订关联交易合同; (3) 严格遵守公司章程和监管部门相关规定, 履行关联股东及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表关联交易意见程序, 确保关联交易程序合法, 关联交易结果公平、合理; (4) 严格遵守有关关联交易的信息披露规则。	2020 年 09 月 17 日	长期有效	正常履行中	
广东惠云钛业股份有限公司; 控股股东及实际控制人钟镇光、实际控制人汪锦秀; 全体董监高: 钟镇光、李良、何明川、陈豪杰、殷健、赖庆好、毕胜、	关于公司招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	1、公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书真实、准确性事宜承诺如下: (1) 公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 公司对其真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。 (2) 如公司招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关等相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 公司将依法回购首次公开发	2020 年 09 月 17 日	长期有效	正常履行中	

	李琤、杨春盛、蔡镇南、黄建文、叶亦平、钟熹		<p>行的全部新股。(3) 公司董事会将在上述违法事实被监管机构认定后的两个交易日进行公告, 并在上述事项认定后三个月内提出股份回购预案, 预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息, 在提交股东大会审议通过, 并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施。公司已发行尚未上市的, 回购价格为发行价并加算银行同期存款利息; 公司已上市的, 回购价格以发行价并加算银行同期存款利息和回购义务触发时点前最后一个交易日公司股票的收盘价孰高且不低于本次公开发行新股的发行价格确定, 并根据相关法律、法规和规范性文件规定的程序实施。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所的相关规定以及《公司章程》的规定执行。</p> <p>2、公司实际控制人钟镇光、汪锦秀就公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书真实、准确性事宜承诺如下: (1) 公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 本人对其真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。(2) 如公司招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关等相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 本人将依法回购本人已公开发售的老股和已转让的原限</p>			
--	-----------------------	--	--	--	--	--

		<p>售股份（如有），回购价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。（3）本人将督促公司在上述违法事实被监管机构认定后的两个交易日内进行公告，并在上述事项认定后三个月内启动购回事项。公司已发行尚未上市的，购回价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司已上市的，购回价格以发行价并加算银行同期存款利息和购回义务触发时点前最后一个交易日公司股票的收盘价孰高确定，并根据相关法律、法规和规范性文件规定的程序实施。（4）如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，且本人被监管机构认定不能免责的，本人将依法赔偿投资者的损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所的相关规定以及《公司章程》的规定执行。</p> <p>3、公司董事、监事、高级管理人员就公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书真实、准确性事宜承诺如下：</p> <p>（1）我们已经阅读了公司首次公开发行上市编制的招股说明书，我们确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，我们对其真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。（2）如公司招股说明书被中国证监会、证券交易所或司法机关等监管机构认定有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，且本人被监管机构认定不能免责的，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之</p>			
--	--	--	--	--	--

			间的责任划分和免责事由按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和证券交易所的相关规定以及《公司章程》的规定执行。			
	广东惠云钛业股份有限公司；控股股东及实际控制人钟镇光；实际控制人汪锦秀；全体董监高：钟镇光、李良、何明川、陈豪杰、殷健、赖庆好、毕胜、李琤、杨春盛、蔡镇南、黄建文、叶亦平、钟熹	关于填补被摊薄即期回报的承诺	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺：1、填补被摊薄即期回报的具体措施：本次发行后，公司股本总额将比发行前显著增加，但由于募集资金投资项目具有一定的实施周期，产能释放及收益难以在较短时间内实现，因此本次发行完成后短期内可能导致投资者即期回报有所下降。为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司制定了以下填补被摊薄即期回报的措施：（1）公司针对现有业务运营状况、发展态势、主要风险的改进措施：公司将坚定不移地加大对技术研发和创新的投入，提高工艺水平和产品质量。同时，公司将通过内涵增长与外延扩张相结合的方式加快发展，积极开发市场，扩大市场份额，并积极寻求行业内合作的机会，扩大产品产能和市场影响力，综合提升公司的经营业绩。（2）提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，提升公司经营业绩的具体措施：1）加强公司经营管理，在经营管理方面，公司将持续提升公司治理水平，优化流程管理，完善管理制度，加强员工培训，提高企业经营效率，提升公司的经营业绩。2）加大主营业务投入，公司将增大对主营业务的投入，努力提升销售收入，增加即期净利润，缓解即期回报被摊薄的风险。3）加强募集资金管理和募投项目建设速度，公司将严格按照国家相关法律法规及中国证监会的要求，对募集资金进行专项存储，保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。同时，在本次公开发行	2020年09月17日	长期有效	正常履行中

		<p>股票成功实施后，公司将加快推进募集资金投资项目建设，争取早日达产并实现预期效益，增加以后年度的股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。4) 严格执行分红政策，在本次公开发行股票成功实施后，公司将严格按照中国证监会和《公司章程》的要求，执行公司的股利分配政策，维护和回报广大股东，保证股东回报的及时性和连续性。如果公司未能履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。但公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。</p> <p>2、公司董事、高级管理人员关于公司填补被摊薄即期回报措施的承诺：公司董事、高级管理人员对于公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出承诺，包括但不限于以下：</p> <p>(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2) 对本人的职务消费行为进行约束；(3) 不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；(4) 由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 公司目前无股权激励计划，若未来公司实行股权激励计划则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如本人违反上述承诺，将严格遵守本人签署的未履行承诺的约束措施。</p> <p>3、公司实际控制人对填补因公司首次公开发行股票而被摊薄的即期回报作出的承诺：公司实际控制人钟镇光、汪锦秀对填补因公司首次公开发行股票而被摊薄的即期回报措施能</p>			
--	--	---	--	--	--

			够得到切实履行，作出如下承诺：（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）不越权干预公司经营管理活动。（3）不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。如本人违反上述承诺，将严格遵守本人签署的未履行承诺的约束措施。			
	实际控制人钟镇光、汪锦秀;	其他承诺	实际控制人对社保和住房公积金补缴风险的承诺：公司实际控制人钟镇光和汪锦秀已出具《承诺函》：如公司及其子公司的员工社会保险及住房公积金出现需要补缴之情形，本人将无条件以现金全额承担公司应补缴的员工社会保险及住房公积金以及因此所产生的相关费用，并补偿公司因此产生的全部损失。	2020年09月17日	长期有效	正常履行中
	实际控制人钟镇光、汪锦秀;	其他承诺	业务独立承诺，公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售业务体系，按照经营计划自主组织经营，独立开展业务，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行经营活动的情况，具有直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。此外，公司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。	2020年09月17日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明	不适用					

未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
---------------------	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整：2020年1月1日合同负债16,220,612.42元、其他流动负债2,108,679.61元、预收款项-18,329,292.03元。相关调整未影响本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益金额。

因执行新收入准则，母公司财务报表相应调整：2020年1月1日合同负债15,740,844.57元、其他流动负债2,046,309.79元、预收款项-17,787,154.36元。相关调整未影响母公司财务报表中股东权益金额。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	余东红、李俊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	余东红 4 年、李俊 4 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
不适用								

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	5,000	5,000	0
合计		5,000	5,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司坚持“减量化、再利用、资源化”为原则，组织生产经营活动，推动资源的有效利用和循环使用，努力实现经济效益、生态效益和社会效益协调统一；建立质量、环境、职业健康安全管理体系，并通过ISO9001、ISO14001、ISO45001标准认证，产品质量达到国际先进水平；通过技术创新提高资源的附加值，使云浮的资源优势转变为产业优势，带动了硫酸法钛白粉生产的工艺改进，促进了全国钛白粉行业的清洁生产；建立完整的“硫-钛-铁-钙”循环经济产业链，与云浮原有的硫铁矿、水泥、石材等产业紧密结合，促进了资源的再利用，减少了污染排放；创造大量就业岗位，招聘当地农民入职，实现高质量就业，避免“夫妻分居”、“留守儿童”等问题；促进企业发展的同时努力回馈社会，帮助建设周边村庄建设基础设施和文化活动场所，在捐资助学、修桥铺路、防洪救灾、扶贫济困等方面经常捐资捐物，主动履行社会责任。

报告期内，公司履行社会责任情况详见与本年度报告同日披露在巨潮资讯网的《2020年度社会责任报告》。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

保障安全生产的措施

自成立以来，公司高度重视安全生产工作，始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全管理方针，建立健全的安全生产管理制度，形成了安全标准化管理体系，制定了《安全生产及职业卫生责任制》、《危险化学品安全管理规章制度》等多项涉及安全生产的规章制度，在此基础上形成了《安全生产管理规章制度》汇编文件，对各项制度认真执行，严格检查考核，落到实处。为保证安全生产，公司采取了严格的安全管理措施，主要包括：

(1) 建立了完善的安全生产管理组织。公司成立了安全生产委员会，全面负责公司的安全生产和职业卫生管理工作，由公司总经理担任组长，安全生产委员会下设安全环保部，负责日常工作。

(2) 制定了完善的安全生产管理制度。公司按照有关法律、法规，并根据公司实际生产情况，建立、健全了《安全生产及职业卫生责任制》、《危险化学品安全管理规章制度》、《安全培训教育制度》、《事故管理制度》、《安全生产会议制度》、《领导干部带班制度》、《危险作业安全管理规章制度》等多项安全生产规章制度。

(3) 严格执行危险化学品安全生产制度和持证上岗制度。公司及子公司业华化工已按照我国安全生产的法律法规要求取得与硫酸生产相关的全国工业产品生产许可证、安全生产许可证及非药品类易制毒化学品生产备案证明，将安全管理贯穿到生产、储存、运输的各个环节。对需要取得资格认证的岗位严格执行持证上岗制度，避免无证上岗。

(4) 高度重视安全培训 and 安全教育，树立全员安全意识。

(5) 定期和不定期进行安全检查，及时消灭安全隐患。

(6) 高度重视突发性重大安全事故的预防和控制。公司制定了《应急救援管理制度》和《生产安全事故应急预案》，并据此组织突发安全事故演练，在增强员工安全意识的同时，增强对突发性安全事故的处理和控制能力。

(7) 注重员工的职业健康。为员工提供工作服、防尘、防毒口罩等劳动保护用品，规范作业场所和作业过程的职业病危害警示标识等。

(8) 公司按照ISO45001:2018标准建立了职业健康安全管理体系，并取得了《职业健康安全管理体系认证证书》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

1、基本方略

始终坚持“以人为本”的理念，将精准扶贫精准脱贫基本方略贯穿于基本原则、脱贫目标、主要任务、重大举措和支持政策等各个环节，推动扶贫资源精准围绕困难户、贫困村。

2、总体目标

履行精准扶贫社会责任，争取2021年公司贫困职工全部实现脱贫。

3、主要任务

帮助贫困职工及时得到大病和慢性病救治并有效缓解因病致贫返贫问题，为困难职工子女申报助学金等。

4、保障措施

对困难职工进行建档立卡，对患有大病和慢性病的职工开展募捐活动，积极与市、区总工会沟通，多渠道为困难职工争取生活补贴、医疗救助资金。

(2) 年度精准扶贫概要

- 1、报告期，共计扶贫费用为123.89万元。
- 2、报告期，帮助建档立卡贫困人口数为24人。
- 3、报告期，通过公司及全体员工的共同努力，4名贫困员工成功脱贫。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	123.89
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	4
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	资产收益扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	9
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	21
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	4
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	3.87
2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	24
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.5
4.2 资助贫困学生人数	人	1
4.3 改善贫困地区教育资源投入金	万元	0

额		
5.健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	4.95
6.生态保护扶贫	——	——
其中：6.1 项目类型	——	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	35.35
7.兜底保障	——	——
其中：7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	34.78
7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
8.社会扶贫	——	——
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	2.3
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	21.14
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	4
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

（1）后续精准扶贫工作的计划

- 1.开展驻点扶贫计划，对周边的贫困村进行结对帮扶，入户走访贫困村民。
- 2.加强职业培训力度，促进周边贫困村民实现稳定就业。
- 3.提高工会帮扶水平，为困难职工争取更多生活补贴和医疗救助。

（2）主要措施

1. 深入到贫困户家中，对贫困户进行思想引导，宣传积极向上的生活观念，引导他们养成良好的生活习惯，展现昂扬的精神风貌，克服“等、靠、要”思想，坚定贫困户脱贫致富的信心和决心。
2. 继续坚持帮扶人员原则上不调整，每人每月入户走访不少于2次，了解情况、分析帮扶对象的困难原因，制定“一户一方案、一人一措施”，着力解决实际困难，切实提高贫困户致富能力。
3. 多类型、多次数开展贫困村民的培训，提高贫困员工职业技术水平，增加多项职业技能，帮助周边贫困村民就业。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东惠云钛业股份有限公司钛白一厂	PH	连续	1	废水总排口	无网量	广东省《水污染物排放限值》 (DB44/26-2001) 第二时段一级最高允许排放浓度	无网量	无网量	无
广东惠云钛业股份有限公司钛白一厂	COD	连续	1	废水总排口	24-67mg/L	广东省《水污染物排放限值》 (DB44/26-2001) 第二时段一级最高允许排放浓度	9148.50kg	38.342t/a	无
广东惠云钛业股份有限公司钛白一厂	NH3-N	连续	1	废水总排口	1.38-2.35mg/L	广东省《水污染物排放限值》 (DB44/26-2001) 第二时段一级最高允许排放浓度	558.34kg	4.26t/a	无
广东惠云钛业股份有限公司钛白一厂	SO2	连续	2	酸解及煅烧废气排放口	6-347mg/m3	煅烧执行《工业炉窑大气污染物排放标准》 (GB9078-1996) 二级标准排放限值, 其他排放口执行广东省《大气污染物排放限值》 (DB44/27-2001) 第二时段二级排放限值	17176.91kg	239.64t/a	无

广东惠云钛业股份有限公司钛白一厂	NOX	连续	2	酸解及煅烧 废气排放口	86- 257mg/m3	煅烧执行 《工业炉窑 大气污染物 排放标准》 (GB9078- 1996) 二级 标准排放限 值, 其他排 放口执行广 东省《大气 污染物排放 限值》 (DB44/27- 2001) 第二 时段二级排 放限值	17231.83kg	36.083t/a	无
广东惠云钛业股份有限公司钛白一厂	颗粒物	连续	2	酸解及煅烧 废气排放口	7.3- 20mg/m3	煅烧执行 《工业炉窑 大气污染物 排放标准》 (GB9078- 1996) 二级 标准排放限 值, 其他排 放口执行广 东省《大气 污染物排放 限值》 (DB44/27- 2001) 第二 时段二级排 放限值	2164.26kg	30.069t/a	无
广东惠云钛业股份有限公司钛白二厂	PH	连续	1	废水总排口	无网量	广东省《水 污染物排放 限值》 (DB44/26- 2001) 第二 时段一级最 高允许排放 浓度	无网量	无网量	无
广东惠云钛业股份有限公司钛白二厂	COD	连续	1	废水总排口	6-30mg/L	广东省《水 污染物排放 限值》	10990.51kg	61.3t/a	无

厂						(DB44/26-2001) 第二时段一级最高允许排放浓度			
广东惠云钛业股份有限公司钛白二厂	NH3-N	连续	1	废水总排口	0.34-2.33mg/L	广东省《水污染物排放限值》 (DB44/26-2001) 第二时段一级最高允许排放浓度	417.86kg	6.811t/a	无
广东惠云钛业股份有限公司钛白二厂	SO2	连续	3	锅炉、酸解及煅烧废气排放口	3-223mg/m3	煅烧执行《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996) 二级标准排放限值, 其他排放口执行广东省《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第二时段二级排放限值	50729.56kg	524.195t/a	无
广东惠云钛业股份有限公司钛白二厂	NOX	连续	3	锅炉、酸解及煅烧废气排放口	90-267mg/m3	煅烧执行《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996) 二级标准排放限值, 其他排放口执行广东省《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) 第二	65447.66kg	271.425t/a	无

						时段二级排放限值			
广东惠云钛业股份有限公司钛白二厂	颗粒物	连续	3	锅炉、酸解及煅烧废气排放口	7.3-20mg/m3	煅烧执行《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)二级标准排放限值,其他排放口执行广东省《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级排放限值	5191.53kg	86.357t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司在历次项目建设过程中,均根据《环境影响报告书》制定的环保治理措施,配套建设相关环保治理设施,对项目建设及生产过程中产生的废气、废水、固废及噪声等污染物,都按环评要求的环保措施进行了落实。

2020年公司“三废”治理设备正常运行,废水废气稳定达标排放,无环境污染事故发生。

2020年公司通过技术改造升级将厂区内主要的无组织废气收集处理,进一步提高对污染物的控制能力和环境管理能力,较好地完成了全年环保工作目标,公司形象得到进一步提升。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、建设项目环境影响评价及竣工环保验收批复

企业名称	企业所属建设项目名称		环境影响评价			竣工环保验收			项目目前建设时间、投产时间及运行状态
			批复单位	批复时间	批复文号	批复单位	批复时间	批复文号	
广东惠云钛业股份有限公司	1	年产1万吨搪瓷钛白粉工程建设项目	云浮市环境保护局	2003年5月19日	云环建管【2003】39号	云浮市环境保护局	2006年7月4日	云环验【2006】10号	正常生产
	2	年产3万吨锐钛型钛白粉技改项目	云安县环境保护局	2006年10月11日	云县环建管函【2006】19号	云浮市生态环境局云安分局	2019年5月5日	云环验[2019]68号	正常生产
	3	3万吨/年金红石钛白粉工程项目	广东省环境保护局	2007年9月17日	粤环审【2007】328号	广东省环保厅	2011年11月15日	粤环审【2011】521号	正常生产
	4	30kt/年改	云浮市	2014年10	云环建管	云浮市	2017年7	云环验【2017】	正常生产

		50kt/年硫酸法金红石钛白粉技改工程	环境保护局	月23日	【2014】62号	环境保护局	月3日	64号	
	5	年产8万吨塑料级金红石钛白粉后处理改扩建项目	云浮市生态环境局	2019年5月21日	云环建管【2019】49号			尚未验收	建设中
	6	50kt/年改80kt/年硫酸法金红石钛白粉初品技改工程	云浮市生态环境局	2019年9月9日	云环建管【2019】124号			尚未验收	建设中

2、相关许可、资质及有效期等情况

序号	单位名称	证书名称	批复单位	有效期	批复编号
1	公司	危险化学品登记证	广东省危险化学品登记注册办公室、应急管理部化学品登记中心	2023年01月18日	445310035
2	公司	全国工业产品生产许可证	广东省市场监督管理局	2024年12月29日	(粤)XK13-006-00058
3	公司	危险化学品安全生产许可证	云浮市应急管理局	2023年04月28日	粤云危化生字[2020]0016号
4	公司	非药品类易制毒化学品生产备案证明	云浮市云安区安全生产监督管理局	2023年12月15日	(粤)3S44532393007
5	子公司	危险化学品登记证	广东省危险化学品登记注册办公室、应急管理部化学品登记中心	2023年01月18日	445312030
6	子公司	全国工业产品生产许可证	广东省质量技术监督局	2021年05月31日	(粤)XK-13-015-00028
7	子公司	危险化学品安全生产许可证	云浮市应急管理局	2022年11月27日	粤云危化生字[2019]0014号
8	子公司	非药品类易制毒化学品生产备案证明	云浮市云安区应急管理局	2023年01月01日	(粤)3S44140393005

3、排污许可证

序号	所属生产线	证书编号	排放物	颁证机构	有效期至
1	惠云钛业(锐钛型钛白粉生产线)	914453007545211876002V	废水、废气、噪声	云浮市生态环境局	2022.12.22
2	惠云钛业(金红石型钛白)	914453007545211876003V	废水、废气	云浮市生态环境局	2022.12.22

	粉生产线)			局	
3	惠云钛业(硫磺制酸生产线)	914453007545211876001V	废气、噪声	云浮市生态环境局	2022.12.11
4	业华化工(硫铁矿制酸生产线)	914453036844552912001U	废气	云浮市生态环境局	2022.12.01

突发环境事件应急预案

公司编制了《突发环境事件应急预案》，并按规定进行备案。

公司钛白一厂和钛白二厂突发环境事件应急预案已报云浮市生态环境局备案，备案号如下：

预案编制情况	预案备案编号
钛白一厂已编制	445303-2019-04-L
钛白二厂已编制	445303-2019-05-M

公司突发环境事件应急预案程序主要包括：

1. 制定突发环境事件应急预案备案表；
2. 制定环境应急预案及编制说明：环境应急预案（签署发布文件、环境应急预案文本）；编制说明（编制过程概述、重点内容说明、征求意见及采纳情况说明、评审情况说明）；

3. 制定环境风险评估报告；
4. 制定环境应急资源调查报告；
5. 制定环境应急预案评审意见。

2020年，公司进行了相关环保事件应急演练，并对演练情况进行了总结评价，以提高处理突发环境事故的能力。

环境自行监测方案

公司认真履行法定义务和社会责任，根据《环境保护法》、《企业事业单位环境信息公开办法》、《排污许可证管理条例》及其他有关规定和要求，严格按排污许可证规定的自行监测方案开展各项自行监测工作，并及时向社会公众发布自行监测信息，并对信息的真实性、准确性、完整性负责。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、签订募集资金专户存储三方监管协议

中国证券监督管理委员会于2020年8月17日出具证监许可[2020]1842号文《关于同意广东惠云钛业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》。公司首次向社会公开发行的股票10,000.00万股，每股面值1.00元，发行价格3.64元/股，募集资金总额为人民币364,000,000.00元，扣除与本次发行有关的费用(不含税)人民币39,604,245.28元，实际募集资金净额为人民币324,395,754.72元。募集资金已于2020年9月14日划至公司指定账户。大华会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司募集资金到位情况进行了审验并出具了《广东惠云钛业股份有限公司发行人民币普通股(A股)10,000.00万股实收股本的验资报告》(大华验字[2020]000530号)。

经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，公司设立了募集资金专项账户，公司分别与广发银行股份有限公司云浮支行、中国建设银行股份有限公司云浮云硫支行、中国农业银行股份有限公司云浮云安支行及保荐机构东莞证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。

相关公告已在2020年9月30日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金

经公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换截止2020年9月20日预先投入募投项目的自筹资金6,533.49万元（不包括在公司第三届董事会第十次会议审议通过利用募集资金投资本公司首次公开发行股票募集资金投资项目之前已自筹资金先行投入部分）及已支付发行费用的自筹资金464.81万元，共计6,998.30万元。截止本报告披露日止，公司已完成预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的置换工作。

相关公告已在2020年9月30日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3、使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理

经公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第八次会议以及2020年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币2亿元（含本数）的闲置募集资金和不超过1亿元（含本数）的自有资金进行现金管理，有效期自2020年第一次临时股东大会审议通过之日起12个月内，在前述额度和期限范围内，可循环滚动使用。暂时闲置募集资金现金管理到期后将及时归还至募集资金专户。2020年11月12日，公司已使用存放于中国建设银行股份有限公司云浮云硫支行、中国农业银行股份有限公司云浮云安支行的闲置募集资金购银行的理财产品。

相关公告已在2020年9月30日和2020年11月12日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、使用银行票据支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换

经公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第八次会议以及2020年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于使用银行票据支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，为提高募集资金使用效率，降低资金使用成本，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票（包括开立的银行承兑汇票和票据背书等方式）等票据（以下简称“银行票据”）支付募集资金投资项目所需资金，并定期从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户。

相关公告已在2020年9月30日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

5、变更公司注册资本、公司类型及修改《公司章程》并办理工商变更登记

经公司第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第八次会议以及2020年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于变更公司注册资本、公司类型及修改<公司章程>并办理工商变更登记的议案》，同意公司的注册资本由30,000.00万元变更为40,000.00万元，公司总股本由30,000.00万股变更为40,000.00万股，公司类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资，未上市）”变更为“股份有限公司（港澳台投资、上市）”。2020年10月22日，公司已完成工商变更登记手续，取得了云浮市市场监督管理局换发的《营业执照》。

相关公告已在2020年9月30日和2020年10月22日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

6、部分募投项目进展

公司募投项目之一“8万吨/年塑料级金红石型钛白粉后处理改扩建项目”的建设已取得阶段性进展，该项目进展情况如下：项目建设一期工程（后处理产能约3万吨）已经完成，生产线于近日正式进入试生产调试阶段。“8万吨/年塑料级金红石型钛白粉后处理改扩建项目”是公司产能扩张和产品升级的战略性布局，公司将根据市场和环境变化有效推进建设节奏。

相关公告已在2020年10月23日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

7、投资实施50kt/年改80kt/年硫酸法金红石钛白粉初品技改工程

公司拟以自有、自筹资金投资50kt/年改80kt/年硫酸法金红石钛白粉初品技改工程，主要扩建新增3万吨硫酸法金红石型钛白粉初品，为公司募投项目“8万吨/年塑料级金红石型钛白粉后处理改扩建项目”提供原材料，对公司原有生产工艺进行新增生产设备及配套（含对辅助生产设备进行生产匹配）。

相关公告已在2020年10月28日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告	2020年09月30日	www.cninfo.com.cn
关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的公告	2020年09月30日	www.cninfo.com.cn
关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告	2020年09月30日	www.cninfo.com.cn
关于使用银行票据支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的公告	2020年09月30日	www.cninfo.com.cn
关于变更公司注册资本、公司类型及修改《公司章程》的公告	2020年09月30日	www.cninfo.com.cn
	2020年10月22日	www.cninfo.com.cn
关于部分募投项目进展的公告	2020年10月23日	www.cninfo.com.cn
关于投资实施50kt/年改80kt/年硫酸法金红石钛白粉初品技改工程的公告	2020年10月28日	www.cninfo.com.cn
关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告	2020年11月12日	www.cninfo.com.cn

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	300,000,000	100.00%	5,153,128				5,153,128	305,153,128	76.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股			34,863				34,863	34,863	0.01%
3、其他内资持股	41,950,000	13.98%	5,109,970				5,109,970	47,059,970	11.76%
其中：境内法人持股	20,990,000	6.99%	5,075,126				5,075,126	26,065,126	6.52%
境内自然人持股	20,960,000	6.99%	34,844				34,844	20,994,844	5.25%
4、外资持股	258,050,000	86.02%	8,295				8,295	258,058,295	64.51%
其中：境外法人持股	167,935,000	55.98%	7,733				7,733	167,942,733	41.99%
境外自然人持股	90,115,000	30.04%	562				562	90,115,562	22.53%
二、无限售条件股份			94,846,872				94,846,872	94,846,872	23.71%
1、人民币普通股			94,846,872				94,846,872	94,846,872	23.71%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	300,000,000	100.00%	100,000,000				100,000,000	400,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年8月17日，经中国证券监督管理委员会《关于同意广东惠云钛业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1842号）同意注册，广东惠云钛业股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）10,000万股，于2020年9月17日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，本次发行后，公司总股本为40,000万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2020年8月17日，经中国证券监督管理委员会《关于同意广东惠云钛业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1842号）同意注册，广东惠云钛业股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）10,000万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2020年9月15日完成了本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东等财务指标的影响，详见第二节五、主要会计数据和财务指标。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
钟镇光	90,115,000			90,115,000	首发前限售股	2023年9月17日
朝阳投资有限公司	88,770,000			88,770,000	首发前限售股	2021年9月17日
美国万邦有限公司	79,165,000			79,165,000	首发前限售股	2023年9月17日
杨芹芳	10,010,000			10,010,000	首发前限售股	2021年9月17日
相秀虹	10,000,000			10,000,000	首发前限售股	2021年9月17日
珠海青鼎泰投资管理有限公司—横琴青鼎东泰股权投资基金（有限合伙）	10,000,000			10,000,000	首发前限售股	2021年9月17日

深圳粤科鑫泰 股权投资基金 管理有限公司 —横琴粤科惠 云股权投资基金 (有限合伙)	7,990,000			7,990,000	首发前限售股	2021年9月17 日
云浮市百家利 投资合伙企业 (有限合伙)	3,000,000			3,000,000	首发前限售股	2021年9月17 日
舒日中	950,000			950,000	首发前限售股	2021年9月17 日
首次公开发行 网下配售股 东		5,153,128		5,153,128	首后前限售股	2021年3月17 日
合计	300,000,000	5,153,128	0	305,153,128	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日 期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通 股	2020年09 月08日	3.64	100,000,000	2020年09 月17日	100,000,000		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《首次公开发行股票并 在创业板上市发行公 告》	2020年09 月07日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2020年8月17日，经中国证券监督管理委员会《关于同意广东惠云钛业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1842号）同意注册，广东惠云钛业股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）10,000万股，并于2020年9月17日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，本次发行后，公司总股本为40,000万股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,697	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,474	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钟镇光	境外自然人	22.53%	90,115,000		90,115,000			
朝阳投资有限公司	境外法人	22.19%	88,770,000		88,770,000			
美国万邦有限公司	境外法人	19.79%	79,165,000		79,165,000			
杨芹芳	境内自然人	2.50%	10,010,000		10,010,000			
相秀虹	境内自然人	2.50%	10,000,000		10,000,000			
珠海青鼎泰投资管理有限公司—横琴青鼎东泰股权投资基金（有限合伙）	其他	2.50%	10,000,000		10,000,000			
深圳粤科鑫泰股权投资基金管理有限公司—横琴粤科惠云股权投资基金（有限合伙）	其他	2.00%	7,990,000		7,990,000			
云浮市百家利投资合伙企业	境内非国有法人	0.75%	3,000,000		3,000,000			

(有限合伙)								
舒日中	境内自然人	0.24%	950,000		950,000			
华泰金融控股(香港)有限公司—自有资金	境外法人	0.20%	810,498		703	809,795		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东钟镇光和股东美国万邦有限公司为关联方,钟镇光和汪锦秀夫妇合计直接持有美国万邦 51.22%的股权,并实际控制美国万邦。除此之外,上述前十大股东之间不存在其他亲属关系或其他关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
华泰金融控股(香港)有限公司—自有资金	809,795	人民币普通股	809,795					
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	538,337	人民币普通股	538,337					
上海明沘投资管理有限公司—明沘价值成长 1 期私募投资基金	426,300	人民币普通股	426,300					
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	414,076	人民币普通股	414,076					
张财福	322,573	人民币普通股	322,573					
祝君	309,100	人民币普通股	309,100					
郭剑鹏	300,800	人民币普通股	300,800					
杨逸俊	269,000	人民币普通股	269,000					
康琳玲	260,000	人民币普通股	260,000					
上海明沘投资管理有限公司—明沘朱庇特 2 号私募证券投资基金	245,900	人民币普通股	245,900					
前 10 名无限售流通股股东之	未知上述公司股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							

间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	康琳玲通过万和证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 260,000 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钟镇光	中国香港	是
主要职业及职务	实际控制人钟镇光为公司现任董事长，与实际控制人汪锦秀系夫妻关系。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

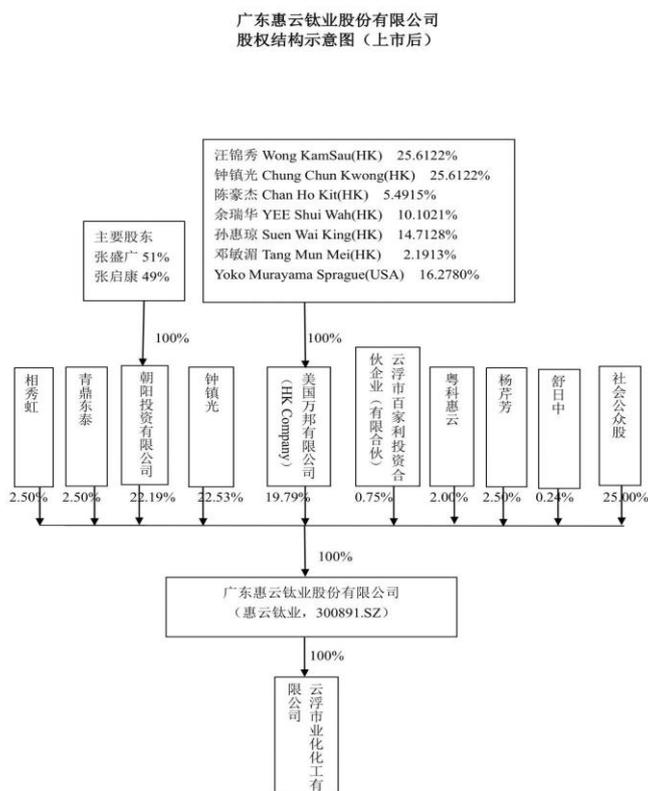
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钟镇光	本人	中国香港	是
汪锦秀	本人	中国香港	是
主要职业及职务	实际控制人钟镇光与汪锦秀系夫妻关系，其中钟镇光为公司现任董事长，汪锦秀花砖铺【		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
朝阳投资有限公司	张盛广	2009 年 08 月 31 日	10,000 港元	股权投资，无实际业务
美国万邦有限公司	陈豪杰	1997 年 01 月 29 日	20,000,000 港元	股权投资，无实际业务

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
钟镇光	董事长	现任	男	64	2012年04月14日	2021年06月08日	90,115,000	0	0	0	90,115,000
李良	副董事长	现任	男	50	2018年06月08日	2021年06月08日	0	0	0	0	0
何明川	董事、总经理、法定代表人	现任	男	57	2012年04月14日	2021年06月08日	0	0	0	0	0
陈豪杰	董事	现任	男	65	2012年04月14日	2021年06月08日	0	0	0	0	0
殷健	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	38	2012年04月14日	2021年06月08日	0	0	0	0	0
赖庆好	董事、副总经理、财务总监	现任	女	53	2019年03月08日	2021年06月08日	0	0	0	0	0
杨春盛	独立董事	现任	男	49	2017年08月18日	2021年06月08日	0	0	0	0	0
李琤	独立董事	现任	男	44	2017年08月18日	2021年06月08日	0	0	0	0	0
毕胜	独立董事	现任	男	76	2017年08月18日	2021年06月08日	0	0	0	0	0
蔡镇南	监事会主席	现任	男	61	2012年04月14日	2021年06月08日	0	0	0	0	0

叶亦平	监事	现任	男	54	2012年 04月14 日	2021年 06月08 日	0	0	0	0	0
黄建文	职工代表 监事	现任	男	41	2012年 04月12 日	2021年 06月08 日	0	0	0	0	0
钟熹	副总经理	现任	女	27	2019年 04月01 日	2021年 06月08 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	90,115,000	0	0	0	90,115,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事会成员

钟镇光先生：1957年9月出生，香港永久性居民，高中学历。住所：香港九龙观塘丽港城，香港身份证件号：P2230**(7)。钟镇光先生长期从事化工行业：1991年7月出资设立惠州锦绣花艺厂有限公司，任董事长至今；1994年10月在香港出资成立镇卓有限公司，任镇卓有限公司董事至今；1998年12月至今，任美国万邦有限公司董事；1999年1月至今，任惠州太阳神化工有限公司董事、总经理；2003年通过镇卓有限公司出资设立惠运钛白，担任惠运钛白总经理、董事长；2012年5月至2015年1月，任公司董事长、总经理；2015年1月至今，任公司董事长；2009年2月至2016年1月，任云浮市业华化工有限公司总经理；2012年2月至2017年9月，任惠州永通塑料有限公司执行董事、总经理。

李良先生：1971年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，在职研究生学历。1993年9月至1996年5月任云浮团市委宣传部部长；1996年6月至1999年9月任云浮市城东区管委会办公室主任；1999年10月至2004年7月任云浮市府办公室副主任；2004年8月至2008年12月任中共云浮市委副书记兼政策研究室主任；2009年1月至2015年7月任中共广东省委政策研究室处长；2015年8月至2018年5月任广东省粤科金融集团有限公司总经理助理、董事会秘书兼广东省科技风险投资有限公司董事长；2018年6月至今任公司副董事长。

陈豪杰先生：1956年8月出生，香港永久性居民，本科学历。陈豪杰先生长期从事化工行业：1994年3月至2017年，任美国万邦有限公司董事；1996年6月至今，任美国万邦化工有限公司董事；1997年2月至今，任美国万邦有限公司董事；2003年通过美国万邦有限公司出资设立惠运钛白，2003年5月至2012年3月任惠运钛白董事，2012年5月至今，任公司董事。

何明川先生：1964年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级工程师，中国涂料工业协会钛白粉行业协会专家组成员。1987年9月至1991年3月任攀枝花冶金矿山公司钛资源综合利用办公室科员、助理工程师；1991年4月至2000年2月历任攀钢钛业钛白粉厂工作车间副主任、车间主任、厂长助理、设备副厂长、生产副厂长；2000年3月至2001年2月任攀钢武定合作开发部任经理、党支部书记；2001年3月至2005年10月历任攀钢钛业公司钛白粉厂厂长、钛白攻关队队长、环保整治领导小组组长；2005年11月至2009年3月任惠运钛白副总经理、高级工程师；2009年4月至2012年4月，任惠运钛白董事、副总经理、高级工程师；2012年5月至2014年12月任公司董事、副总经理、总工程师；2015年1月至今，任公司董事、总经理、总工程师。何明川先生作为第七届中国钛白粉行业协会专家委员，主持和参与了公司多项主要发明专利及实用新型专利的研发、申请工作；著有《提高硫酸法钛白生产中酸解率的途径》、《硫酸法钛白生产中消除酸解残余固相物提高酸解率的途径》、《硫酸法钛白：构建循环链》等学术论文；曾荣获2014年广东省扬帆计划高层次人才、全国石油和化学工业劳动模范荣誉称号，云浮市科学技术奖励一等奖、云浮科学技术奖励二等奖、云浮市科学技术奖励三等奖等奖励，公司名下以其

名义命名的“何明川创新工作室”被广东省总工会命名为“广东省劳模和工匠人才创新工作室”。

殷健先生：1983年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。2007年8月至2012年4月历任惠云钛白董事长秘书、总经理助理、副总经理；2012年5月至2017年8月任公司董事、副总经理、董事会秘书；2017年9月至2018年5月任公司副总经理、董事会秘书；2018年6月至今，任公司董事、副总经理、董事会秘书。

赖庆好女士：1968年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，中级会计师。1991年8月至1993年12月任汕头公元感光材料工业总公司财务科会计；1994年1月至1996年4月任深圳南方空运速递有限公司财务经理；1996年5月至2001年9月任汕头金发实业有限公司会计部主任；2001年10月至2008年9月任汕头市荣发贸易有限公司财务总监；2008年10月至2011年12月任广东佳隆食品股份有限公司财务总监；2012年1月至2016年2月任广东华茂实业有限公司财务总监；2016年3月至2018年4月任广东乔韵文化艺术发展有限公司财务总监。2018年6月至2018年11月，任公司财务总监；2018年12月至2019年2月，任公司副总经理、财务总监；2019年3月至今，任公司董事、副总经理、财务总监。

杨春盛先生：1972年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历，注册会计师、注册税务师。1999年11月至2007年12月，任深圳大华天诚会计师事务所专业技术部高级经理；2008年1月至2012年7月，任国富浩华会计师事务所授薪合伙人；2012年8月至2019年12月，任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2019年12月至今，任大信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；现同时兼任中兰环保科技股份有限公司、旭宇光电（深圳）股份有限公司独立董事。2017年8月至今，任公司独立董事。

李璋先生：1977年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2000年7月至2001年4月，任复旦复华股份有限公司法务专员；2001年4月至2009年12月，任君合律师事务所律师；2010年1月至2011年6月，任嘉源律师事务所合伙人；2011年6月至今，任环球律师事务所合伙人。2017年8月至今，任公司独立董事。

毕胜先生：1945年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级工程师。1969年8月开始任职于中海油常州涂料化工研究院有限公司，退休前任钛白分中心主任；2000年1月至2020年1月，任《钛白》杂志主编、《颜料》杂志主编、全国无机颜料信息网站站长；2003年2月至2020年1月，任国家化工行业生产力促进中心钛白分中心主任；2011年5月至今，任钛白粉产业技术创新战略联盟秘书长；2019年11月至今任新创联钛业科技（南京）有限责任公司总经理。2017年8月至今，任公司独立董事。

（二）监事会成员

蔡镇南先生：1960年8月出生，香港永久性居民，大专学历，特许财务策划师。曾任统营集团有限公司营业员、中国贸易部经理；GRB保险顾问有限公司保险顾问；纽约人寿环球保险有限公司保险代理；加怡保险有限公司分区经理。现任诚信理财有限公司联席董事。2012年5月至今，任公司监事会主席。

叶亦平先生：1967年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1987年9月至2001年8月任广东惠州市制药厂供销部科员；2001年8月至2005年4月任惠州太阳神车间主任；2005年5月至2012年4月任惠云钛白销售部经理；2012年5月至今，任公司销售部经理、监事。

黄建文先生：1980年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，工程师。2003年7月至2004年2月就职于惠州太阳神化工有限公司；2004年3月至2009年3月历任惠云钛白车间副工序长、工序长、生产技术部副部长；2009年4月至2012年4月任惠云钛白化验室主任、质量技术部部长；2012年5月至今，任公司化验室主任、副总工程师兼质量技术部和研发部部长、职工代表监事。黄建文先生参与了公司多项主要发明专利及实用新型专利的研发、申请工作；著有《循环经济产业链在硫酸法钛白粉生产中的应用实践——以广东惠云钛业股份有限公司为例》、《脱硫石膏煅烧工艺及煅烧设备浅析》等学术论文；曾荣获2013年全国循环经济科技工作先进个人、广东省劳动模范等荣誉称号及云浮市科学技术奖励一等奖、云浮市科学技术奖励三等奖等奖励等。

（三）高级管理人员

何明川先生：公司总经理，有关情况详见本小节“（一）董事会成员”介绍。

殷健先生：公司副总经理兼董事会秘书，有关情况详见本小节“（一）董事会成员”介绍。

赖庆好女士：公司副总经理兼财务总监，有关情况详见本小节“（一）董事会成员”介绍。

钟熹女士：1994年4月出生，香港永久性居民，本科学历。2015年11月至2016年4月就职于中国工商银行（国际）有限公司投资银行部；2016年9月至2019年3月任广东翔俊环保设备有限公司董事。2019年4月至今，任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
钟镇光	美国万邦有限公司	董事	1998年12月01日		否
陈豪杰	美国万邦有限公司	董事	1997年02月01日		否
何明川	云浮市百家利投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2011年08月30日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钟镇光	云钛白国际有限公司	董事	2008年05月01日		否
钟镇光	（香港）晶明矿务投资有限公司	董事	2007年07月01日		否
钟镇光	惠州锦绣花艺厂有限公司	董事长	1991年07月01日		否
钟镇光	惠州锦绣纸品有限公司	监事	2002年03月01日		否
钟镇光	广东翔俊环保设备有限公司	董事长、总经理	2013年11月01日		否
钟镇光	云浮市晶明矿业有限公司	董事	2008年08月01日		否
钟镇光	云浮市启创环保再生资源有限公司	执行董事、经理	2017年11月01日		否
钟镇光	云浮市翔俊投资有限公司	董事长	2018年06月01日		否
钟镇光	惠州太阳神化工有限公司	董事	1999年01月01日		否
钟镇光	镇卓有限公司	董事	1994年01月01日		否
陈豪杰	杰天投资有限公司	董事	2006年07月01日		否
陈豪杰	广升塑彩科技有限公司	董事	2013年12月01日		否

陈豪杰	云钛白国际有限公司	董事	2008年05月01日		否
陈豪杰	惠州太阳神化工有限公司	董事	1999年01月01日		否
陈豪杰	美国万邦化工有限公司 (IEFI (HK) LIMITED)	董事	1986年06月01日		否
陈豪杰	万浩 (天津) 化工有限公司	董事	2006年12月01日		否
陈豪杰	IEFI HOLDINGS LIMITED	董事	1994年04月01日		否
李瑄	环球律师事务所	合伙人	2011年06月01日		是
杨春盛	大信会计师事务所 (特殊普通合伙)	合伙人	2019年12月01日		是
杨春盛	中兰环保科技股份有限公司	独立董事	2016年03月01日	2021年05月01日	是
杨春盛	旭宇光电 (深圳) 股份有限公司	独立董事	2019年05月01日	2022年05月01日	是
毕胜	钛白粉产业技术创新战略联盟理事会	秘书长	2020年04月01日		否
毕胜	新创联钛业科技 (南京) 有限责任公司	总经理	2019年11月01日		是
蔡镇南	诚信理财有限公司	联席董事	2003年02月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《薪酬与考核委员会工作制度》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位、职级等为依据考核确定并发放。公司内部董事或监事根据其在公司担任的具体管理职务，按公司相关薪酬标准与绩效考核领取薪酬，不额外领取董事或监事津贴。公司高级管理人员按照其在公司担任的具体管理职务、实际工作绩效并结合公司经营业绩等因素综合评定薪酬。公司独立董事的津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平。

报告期内，公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

钟镇光	董事长	男	63	现任	80.28	否
李良	副董事长	男	49	现任	58.98	否
何明川	董事、总经理、 法定代表人	男	56	现任	59.28	否
陈豪杰	董事	男	64	现任	0	否
殷健	董事、副总经 理、董事会秘书	男	37	现任	42.9	否
赖庆好	董事、副总经 理、财务总监	女	53	现任	42.65	否
杨春盛	独立董事	男	48	现任	8	否
李琤	独立董事	男	43	现任	8	否
毕胜	独立董事	男	75	现任	8	否
蔡镇南	监事会主席	男	60	现任	0	否
叶亦平	监事	男	53	现任	24.15	否
黄建文	职工代表监事	男	40	现任	18.61	否
钟熹	副总经理	女	26	现任	39.8	否
合计	--	--	--	--	390.64	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	959
主要子公司在职员工的数量（人）	114
在职员工的数量合计（人）	1,073
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,073
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	828
销售人员	17
技术人员	117
财务人员	11
行政人员	100

合计	1,073
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	2
本科	47
大专	177
大专以下	847
合计	1,073

2、薪酬政策

报告期内，公司员工薪酬政策如下：

（1）薪酬的组成及确定依据

公司员工薪酬由职务/岗位工资、绩效工资、学历工资和工龄工资构成。其中，岗位工资因岗位的变更而变更，晋升增薪，降级减薪，自岗位变动后的下个月起生效；绩效工资与业绩考核挂钩；学历工资体现学历层次、学识水平，学历以最高学历为准；工龄以进入公司的时间计算，工作时间每满一年，工资增加一定额度，10年封顶。

（2）薪酬的发放周期

公司员工的固定工资、加班工资系按月度计算发放，生产人员、销售人员的绩效工资系按月度计算发放，管理及其他人员的绩效工资根据月度、年度考核评分情况按一定分配比例在月度及年终发放或年终计提次年发放。

（3）薪酬制度的制定原则

公司重视通过不断完善薪酬制度，提升公司在人才市场的竞争力，遵循公平性、竞争性、激励性和可持续发展原则。

公平性原则：薪酬应体现工资的外部公平、内部公平和个人公平。

竞争性原则：薪酬应以提高市场竞争力和对人才的吸引力为导向。

激励性原则：薪酬应以增强员工激励为导向，通过绩效工资和奖金等激励性工资激发员工工作积极性。

持续发展原则：薪酬水平应与公司的经济效益和承受能力保持一致。

3、培训计划

公司始终坚持“以人为本”的理念，营造人才与企业共同发展的良好环境。未来，公司在现有人才培养体系下将继续优化人才建设制度，通过内部培养和外部引进的方式不断完善人才梯度建设。

公司关注内部人才的成长，在契合企业文化和发展理念的前提下，公司将强化新员工、老员工以及部分核心优秀员工的培训制度，为不同阶段的员工提供量身定制的培训计划，提高人才使用效率。同时，针对部分核心员工，公司将采取利益共享机制，激励和保留现有人才，实现公司价值的持续增长。

同时，公司将继续保持开放式人才引进的策略，抓住改革过程中的市场机遇，结合公司实际业务规划需要，加大核心人才的引进力度，对特殊人才可采用直接聘用、项目合作、技术合作、业绩承诺合作等多种模式，为公司的新技术与市场突破提供强大的人力支撑。

公司通过多种渠道寻求优秀的培训资源，构造了完善的培训体系，包括新员工入司培训、在职人员业务培训、公共培训、职业健康知识培训、各部门专业技能培训、应急技能培训，不定期举办的管理技能培训，有效地提高了员工的整体素质和企业的经营管理水平。

在研发人才方面，公司制定了《技术人才引进、培养和管理制度》，对公司招进的本科、大中专以上应届毕业生以及新招进专业熟练的技术人员等优秀人才，均根据各自所学专业 and 特长制定培养目标及措施，通过技能培训、培养进修等方式帮助其尽快成长，同时公司仍在加强高端、紧缺专业技术人才的引进。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则（2018年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作（2020年修订）》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，提高公司治理水平。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则（2016年修订）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。

（二）关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东严格按照《上市公司治理准则（2018年修订）》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》、《公司章程》规范自己的行为，依法行使权利并承担相应的义务，没有直接或间接干预公司经营决策和管理活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司与控股股东之间发生的关联交易定价公平合理，在审议关联交易事项时，关联股东回避了表决。

（三）关于董事与董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事积极参加相关岗位培训，熟悉相关法律法规，了解作为公司董事的责任和义务，能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。

（四）关于监事与监事会：公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事熟悉作为监事的责任和义务，并能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立地对公司财务以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

（六）关于利益相关者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以“共创共享、共和共荣”的核心价值观为指导，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、企业和社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、快速、健康、和谐的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场独立自主经营的能力。

（一）业务独立

公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售业务体系，按照经营计划自主组织经营，独立开展业务，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行经营活动的情况，具有直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。此外，公

司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

（二）人员独立

公司实行全员劳动合同制，建立了规范和健全的劳动、人事及工资管理制度，并完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；公司目前已依法与员工建立了劳动和社会保障关系，依法参加了社会保险，并缴纳了相关社会保险费。公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关规定产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产完整

公司作为生产型企业，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司目前不存在被股东及其他关联方违规占用资金、资产及其他资源的情形，亦不存在其他以承包、委托经营、租赁或其他类似方式，依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产进行生产经营的情况。

（四）机构独立

公司已建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司的经营场所和办公机构与股东及其他关联方完全分开，不存在股东及其他关联方干预公司机构设置的情况。公司设有股东大会、董事会、监事会等决策和监督执行机构，各机构均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业规范运作。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司能够独立作出财务决策，不存在实际控制人干预公司的资金使用的情况；公司拥有独立的银行账户，基本存款账户的开户行为中国农业银行股份有限公司云浮云安支行，账号为44663001040009736。公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 03 月 27 日		本次股东大会在公司首次公开发行股票前召开，不适用披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.27%	2020 年 10 月 19 日	2020 年 10 月 19 日	详见 2020 年 10 月 19 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露《2020 年第一次临时股东大会

					决议公告》
--	--	--	--	--	-------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
毕胜	8	4	4	0	0	否	2
李琤	8	4	3	1	0	否	2
杨春盛	8	4	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司未出现连续两次未亲自出席董事会的情况

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议。基于实事求是、独立判断的立场和态度，认真审议董事会各项议案，对公司及子公司向银行申请综合授信额度暨关联方提供关联担保等事项发表事前认可意见和独立意见，同时在公司制度完善和日常经营决策等方面提出专业性建议，并被公司予以采纳，较好地发挥独立董事的作用，切实维护公司和股东，尤其是中小股东的利益。报告期内，公司独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均未提出异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略委员会的工作情况

公司战略委员会委员严格按照《战略委员会工作制度》的规定积极履行职责，对公司发展战略和重大投融资决策进行研究并提出建议，向董事会报告工作并对董事会负责。报告期内，战略委员会共召开2次会议，就公司业务发展目标 and 募集资金投资项目等事项进行了审核，认为公司的业务发展目标符合公司的整体发展需要和巩固公司主营业务，符合公司和股东的利益。

（二）审计委员会的工作情况

公司审计委员会严格按照《审计委员会工作制度》的要求，监督公司内部审计制度及有效执行，审核公司财务信息及其披露情况。报告期内，审计委员会共召开6次会议，与公司聘任的审计机构积极沟通、加强联系，督促其提高审计效率，按计划进行审计工作，切实履行了审计委员会的职责。

（三）提名委员会的工作情况

公司提名委员会严格按照公司《提名委员会工作制度》履行职责，主要负责持续研究与关注公司高级管理人员选拔制度，提名、审查公司董事、高级管理人员的候选人。

（四）薪酬与考核委员会的工作情况

公司薪酬与考核委员会严格按照公司《薪酬与考核委员会工作制度》切实履行职责，报告期内，薪酬与考核委员会共召开1次会议，对董事、监事、高级管理人员和独立董事薪酬（或津贴）相关事项等进行了审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责。公司董事会下设薪酬与考核委员会，协同人力资源部对高级管理人员的能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评。

报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，完成了本年度的经营目标。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月15日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大缺陷。出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；</p> <p>②外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；</p> <p>③已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>④公司审计委员会和公司内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>①公司未对安全生产实施管理，造成重大人员伤亡的安全责任事故；</p> <p>②违反国家法律法规并受处罚；</p> <p>③媒体频现负面新闻涉及面广；</p> <p>④重要业务缺乏制度控制或控制体系失效；</p> <p>⑤中高层管理人员纷纷离职，或关键岗位人员流失严重。</p> <p>(2) 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>①决策程序导致出现一般失误；</p> <p>②违反企业内部规章形成损失；</p> <p>③媒体出现负面新闻涉及局部区域；</p> <p>④重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>⑤内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>(3) 除重大缺陷、重要缺陷以外的其他非财务报告内部控制缺陷应当认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但不超过 1%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷；</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务错报金额不超过营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但不超过 1%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 1%，则认定为重要缺陷；如果</p>

		超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 14 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2021]000841 号
注册会计师姓名	余东红、李俊

审计报告正文

广东惠云钛业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东惠云钛业股份有限公司（以下简称惠云钛业）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了惠云钛业2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于惠云钛业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2020年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项为收入的确认。

1、事项描述

如惠云钛业财务报表附注六、注释32所示，惠云钛业2020年度营业收入为95,474.51万元。

由于营业收入是惠云钛业的关键业绩指标之一，且收入确认具有固有风险，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

在2020年度财务报表审计中，我们针对收入确认实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）检查收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单、报关单等；
- （3）针对资产负债表日前后确认的收入与客户签收单、报关单等支持性文件进行双向核对，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；
- （4）执行分析性复核程序，评价产品销售收入和毛利率变动的合理性；
- （5）对客户回款情况，包括期后回款情况进行检查，以确认销售收入和应收账款期末余额的真实性；

(6) 选取客户独立发函确认报告期发生的销售收入和应收账款的期末余额以确认销售收入的真实性。

根据已执行的审计工作，我们认为收入确认符合惠云钛业的会计政策。

四、其他信息

惠云钛业管理层对其他信息负责。其他信息包括惠云钛业2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

惠云钛业管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，惠云钛业管理层负责评估惠云钛业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算惠云钛业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督惠云钛业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对惠云钛业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致惠云钛业不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就惠云钛业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本报告期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

（项目合伙人）

余东红

中国·北京

中国注册会计师：_____

李俊

二〇二一年四月十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东惠云钛业股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	280,712,008.00	73,768,343.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	20,425,761.97	764,784.90
应收账款	58,844,326.34	52,978,726.92
应收款项融资	169,260,271.61	176,823,206.18
预付款项	25,087,768.74	9,033,002.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	299,544.44	239,020.11
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	169,926,279.84	116,288,621.18
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,347,952.78	6,590,575.15
流动资产合计	776,903,913.72	436,486,280.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	438,879,463.43	447,290,499.57
在建工程	85,740,362.12	28,231,196.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	74,411,027.60	72,875,444.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,845,140.58	1,995,437.30
其他非流动资产	13,686,938.28	4,420,473.92
非流动资产合计	614,562,932.01	554,813,051.49
资产总计	1,391,466,845.73	991,299,331.49
流动负债：		
短期借款	71,270,886.67	48,800,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,324,208.00	
应付账款	100,306,687.48	121,717,386.34
预收款项	239,331.33	18,490,729.06
合同负债	23,275,159.51	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,497,464.51	9,153,008.02

应交税费	5,131,165.12	5,296,684.28
其他应付款	2,177,073.58	2,164,830.24
其中：应付利息		149,565.37
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		9,500,000.00
其他流动负债	3,025,770.74	
流动负债合计	233,247,746.94	215,122,637.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		28,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,730,641.94	19,134,881.67
递延所得税负债	721,615.58	905,857.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,452,257.52	48,040,739.53
负债合计	250,700,004.46	263,163,377.47
所有者权益：		
股本	400,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	381,003,718.61	156,607,963.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	9,724,203.76	10,619,012.05

盈余公积	39,470,544.46	32,638,105.30
一般风险准备		
未分配利润	310,568,374.44	228,270,872.78
归属于母公司所有者权益合计	1,140,766,841.27	728,135,954.02
少数股东权益		
所有者权益合计	1,140,766,841.27	728,135,954.02
负债和所有者权益总计	1,391,466,845.73	991,299,331.49

法定代表人：何明川

主管会计工作负责人：赖庆好

会计机构负责人：赖庆好

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	277,540,289.17	71,311,456.83
交易性金融资产	50,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	20,425,761.97	764,784.90
应收账款	50,702,758.74	48,201,702.62
应收款项融资	140,574,883.67	166,598,619.12
预付款项	23,332,814.17	8,130,007.63
其他应收款	24,424,491.59	23,522,784.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货	165,511,858.67	109,670,156.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,347,952.78	5,010,495.86
流动资产合计	754,860,810.76	433,210,007.90
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,300,000.00	16,300,000.00

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,667,056.39	13,538,459.19
固定资产	394,208,988.48	400,338,055.44
在建工程	85,740,362.12	28,231,196.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	71,363,405.02	69,744,704.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,267,210.45	1,256,159.03
其他非流动资产	13,686,938.28	4,420,473.92
非流动资产合计	595,233,960.74	533,829,048.66
资产总计	1,350,094,771.50	967,039,056.56
流动负债：		
短期借款	71,270,886.67	48,300,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,324,208.00	
应付账款	96,839,674.81	110,909,964.49
预收款项	239,331.33	17,915,675.22
合同负债	21,849,158.49	
应付职工薪酬	9,215,380.95	8,029,645.55
应交税费	1,120,833.22	5,279,464.52
其他应付款	1,974,590.58	2,056,450.24
其中：应付利息		149,565.37
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		9,500,000.00
其他流动负债	2,840,390.60	
流动负债合计	222,674,454.65	201,991,200.02
非流动负债：		

长期借款		28,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,812,601.09	17,976,044.83
递延所得税负债	721,615.58	905,857.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,534,216.67	46,881,902.69
负债合计	239,208,671.32	248,873,102.71
所有者权益：		
股本	400,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	388,022,265.72	163,626,511.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,470,544.46	32,638,105.30
未分配利润	283,393,290.00	221,901,337.55
所有者权益合计	1,110,886,100.18	718,165,953.85
负债和所有者权益总计	1,350,094,771.50	967,039,056.56

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	954,745,074.83	1,002,159,420.03
其中：营业收入	954,745,074.83	1,002,159,420.03
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	852,826,157.76	895,136,360.12
其中：营业成本	763,307,160.32	770,026,867.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,821,784.37	9,026,128.43
销售费用	4,201,567.48	26,351,341.10
管理费用	45,957,170.92	53,602,236.44
研发费用	27,700,832.38	29,481,484.26
财务费用	4,837,642.29	6,648,302.28
其中：利息费用	2,801,918.22	6,912,331.72
利息收入	2,210,653.71	108,182.76
加：其他收益	4,828,992.80	5,765,387.81
投资收益（损失以“-”号填 列）		
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填 列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	-611,930.71	-1,944,233.30
资产减值损失（损失以“-”号 填列）		-542,882.16
资产处置收益（损失以“-”号		7,054,861.03

填列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	106,135,979.16	117,356,193.29
加：营业外收入	0.59	79,269.01
减：营业外支出	1,853,648.62	3,829,140.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	104,282,331.13	113,606,321.75
减：所得税费用	15,152,390.31	15,482,744.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,129,940.82	98,123,577.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	89,129,940.82	98,123,577.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	89,129,940.82	98,123,623.12
2.少数股东损益		-45.71
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他		

综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	89,129,940.82	98,123,577.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,129,940.82	98,123,623.12
归属于少数股东的综合收益总额		-45.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.33
（二）稀释每股收益	0.27	0.33

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：何明川

主管会计工作负责人：赖庆好

会计机构负责人：赖庆好

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	877,816,670.10	924,426,522.31
减：营业成本	720,086,083.63	729,063,681.86
税金及附加	6,122,237.00	8,224,245.93
销售费用	4,201,567.48	24,990,265.29
管理费用	40,421,120.92	44,915,863.41
研发费用	27,700,832.38	29,481,484.26
财务费用	4,811,946.21	6,405,430.45
其中：利息费用	2,773,315.25	6,674,323.31
利息收入	2,200,901.05	103,233.00
加：其他收益	4,586,659.49	4,374,223.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-293,270.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-419,391.54	-2,012,455.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,054,861.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	78,640,150.43	90,468,909.22
加：营业外收入	0.59	62,000.00
减：营业外支出	1,851,946.86	2,688,210.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,788,204.16	87,842,698.32
减：所得税费用	8,463,812.55	9,544,167.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,324,391.61	78,298,530.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	68,324,391.61	78,298,530.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	68,324,391.61	78,298,530.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	755,691,492.68	692,388,905.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,679,306.78	4,965,481.12

经营活动现金流入小计	760,370,799.46	697,354,386.15
购买商品、接受劳务支付的现金	523,720,176.02	370,501,532.06
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	77,217,458.33	75,946,066.62
支付的各项税费	51,254,971.78	65,859,376.29
支付其他与经营活动有关的现金	43,614,321.81	46,385,315.69
经营活动现金流出小计	695,806,927.94	558,692,290.66
经营活动产生的现金流量净额	64,563,871.52	138,662,095.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,604.50	13,679,523.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,604.50	13,679,523.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,761,087.63	37,561,184.97
投资支付的现金	50,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	167,761,087.63	37,561,184.97
投资活动产生的现金流量净额	-167,725,483.13	-23,881,661.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	338,242,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资		

收到的现金		
取得借款收到的现金	90,188,350.00	81,266,858.03
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	428,430,350.00	81,266,858.03
偿还债务支付的现金	105,300,000.00	149,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,115,743.95	6,843,649.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	10,800,129.48	6,338,500.00
筹资活动现金流出小计	118,215,873.43	162,682,149.62
筹资活动产生的现金流量净额	310,214,476.57	-81,415,291.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-109,199.98	616,018.61
五、现金及现金等价物净增加额	206,943,664.98	33,981,161.36
加：期初现金及现金等价物余额	73,768,343.02	39,787,181.66
六、期末现金及现金等价物余额	280,712,008.00	73,768,343.02

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	694,900,032.74	649,792,408.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,631,316.80	5,907,443.34
经营活动现金流入小计	699,531,349.54	655,699,852.11
购买商品、接受劳务支付的现金	511,555,442.30	372,444,841.43
支付给职工以及为职工支付的现金	68,503,815.75	67,686,600.93
支付的各项税费	44,462,904.34	58,004,063.96
支付其他与经营活动有关的现金	24,894,788.18	21,131,138.84
经营活动现金流出小计	649,416,950.57	519,266,645.16
经营活动产生的现金流量净额	50,114,398.97	136,433,206.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		786,729.67

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,604.50	13,679,523.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,604.50	14,466,253.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,026,447.72	36,529,932.72
投资支付的现金	50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	154,026,447.72	36,529,932.72
投资活动产生的现金流量净额	-153,990,843.22	-22,063,679.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	338,242,000.00	
取得借款收到的现金	90,188,350.00	80,772,941.36
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	428,430,350.00	80,772,941.36
偿还债务支付的现金	105,300,000.00	149,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,115,743.95	6,843,649.62
支付其他与筹资活动有关的现金	10,800,129.48	5,818,500.00
筹资活动现金流出小计	118,215,873.43	162,162,149.62
筹资活动产生的现金流量净额	310,214,476.57	-81,389,208.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-109,199.98	616,018.61
五、现金及现金等价物净增加额	206,228,832.34	33,596,338.07
加：期初现金及现金等价物余额	71,311,456.83	37,715,118.76
六、期末现金及现金等价物余额	277,540,289.17	71,311,456.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	300,000,000.00				156,607,963.89			10,619,012.05	32,638,105.30		228,270,872.78		728,135,954.02		728,135,954.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	300,000,000.00				156,607,963.89			10,619,012.05	32,638,105.30		228,270,872.78		728,135,954.02		728,135,954.02
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	100,000,000.00				224,395,754.72			-894,808.29	6,832,439.16		82,297,501.66		412,630,887.25		412,630,887.25

(一) 综合收益总额										89,129,940.82		89,129,940.82		89,129,940.82
(二) 所有者投入和减少资本	100,000,000.00				224,395,754.72							324,395,754.72		324,395,754.72
1. 所有者投入的普通股	100,000,000.00				224,395,754.72							324,395,754.72		324,395,754.72
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								6,832,439.16	-6,832,439.16					
1. 提取盈余公积								6,832,439.16	-6,832,439.16					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股														

本)															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								-894,808.29						-894,808.29	-894,808.29
1. 本期提取								1,130,599.20						1,130,599.20	1,130,599.20
2. 本期使用								-2,025,407.49						-2,025,407.49	-2,025,407.49
（六）其他															
四、本期期末余额	400,000,000.00				381,003,718.61			9,724,203.76	39,470,544.46		310,568,374.44			1,140,766,841.27	1,140,766,841.27

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														

一、上年期末余额	300,000,000.00				156,607,963.89			14,310,803.32	24,808,252.26		137,977,102.70		633,704,122.17	522,737.58	634,226,859.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	300,000,000.00				156,607,963.89			14,310,803.32	24,808,252.26		137,977,102.70		633,704,122.17	522,737.58	634,226,859.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-3,691,791.27	7,829,853.04		90,293,770.08		94,431,831.85	-522,737.58	93,909,094.27
（一）综合收益总额											98,123,623.12		98,123,623.12	-45.71	98,123,577.41
（二）所有者投入和减少资本														522,691.87	-522,691.87
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														522,691.87	-522,691.87
（三）利润分配									7,829,853.04		-7,829,853.04				
1. 提取盈余公积									7,829,853.04		-7,829,853.04				

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							-3,691,791.27					-3,691,791.27		-3,691,791.27
1. 本期提取							1,090,237.80					1,090,237.80		1,090,237.80
2. 本期使用							-4,782,029.07					-4,782,029.07		-4,782,029.07
（六）其他														
四、本期期末余额	300,000,000.00				156,607,963.89		10,619,012.05	32,638,105.30		228,270,872.78		728,135,954.02	0.00	728,135,954.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	300,000,000.00				163,626,511.00				32,638,105.30	221,901,337.55		718,165,953.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	300,000,000.00				163,626,511.00				32,638,105.30	221,901,337.55		718,165,953.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	100,000,000.00				224,395,754.72				6,832,439.16	61,491,952.45		392,720,146.33
（一）综合收益总额										68,324,391.61		68,324,391.61
（二）所有者投入和减少资本	100,000,000.00				224,395,754.72							324,395,754.72
1．所有者投入的普通股	100,000,000.00				224,395,754.72							324,395,754.72
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配									6,832,439.16	-6,832,439.16		
1. 提取盈余公积									6,832,439.16	-6,832,439.16		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								1,130,599.20				1,130,599.20
2. 本期使用								- 1,130,599.20				-1,130,599.20
(六) 其他												
四、本期期末余额	400,000,000.00				388,022,265.72				39,470,544.46	283,393,290.00		1,110,886,100.18

上期金额

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	300,000,000.00				163,626,511.00				24,808,252.26	151,432,660.16		639,867,423.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	300,000,000.00				163,626,511.00				24,808,252.26	151,432,660.16		639,867,423.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								7,829,853.04	70,468,677.39			78,298,530.43
(一) 综合收益总额										78,298,530.43		78,298,530.43
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								7,829,853.04	-7,829,853.04			
1. 提取盈余公积								7,829,853.04	-7,829,853.04			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								1,090,237.80				1,090,237.80
2. 本期使用								-1,090,237.80				-1,090,237.80
(六) 其他												
四、本期期末余额	300,000,000.00				163,626,511.00				32,638,105.30	221,901,337.55		718,165,953.85

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

广东惠云钛业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为云浮市惠运钛白有限公司。经云浮市对外贸易经济合作局云外经贸资字[2003]22号文批准，于2003年9月28日成立。

云浮市惠运钛白有限公司召开股东会，通过了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，云浮市惠运钛白有限公司整体变更为广东惠云钛业股份有限公司，注册资本为人民币30,000万元人民币，各发起人以其拥有的截至2011年12月31日止的净资产折股投入。本公司于2012年5月7日办理了工商登记手续。

根据本公司2019年5月27日召开的2019年第三次临时股东大会决议，公司申请首次公开发行股票。经2020年7月30日深圳证券交易所上市审核中心创业板上市委员会审议通过、中国证券监督管理委员会以证监许可[2020]1842号文《关于同意广东惠云钛业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，本公司首次公开发行人民币普通股10,000万股，面值为1元。发行后，本公司累计发行股本总额40,000万股，公司注册资本为人民币40,000万元。本公司股票于2020年9月17日在深圳证券交易所上市。

截至2020年12月31日止，本公司累计发行股本总额40,000万股，注册资本为40,000万元。

本公司股票代码：300891，股票简称：惠云钛业。

本公司统一社会信用代码：914453007545211876。

本公司注册地址：云浮市云安区六都镇；总部地址：云浮市云安区六都镇；实际控制人为钟镇光、汪锦秀夫妇。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属精细化工行业，公司主要从事钛白粉产品的研发、生产和销售，主要产品为金红石型钛白粉、锐钛型钛白粉系列产品。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年4月14日批准报出。

合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的子公司共1户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
云浮市业华化工有限公司	全资子公司	1	100	100

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过；
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；
- ③已办理了必要的财产权转移手续；
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

1. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金

流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用其他方法确定的即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ① 以摊余成本计量的金融资产。
- ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类：

①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变；

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配；

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合

进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产；

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和

继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；

2)终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额；

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10、金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险极低的银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失
其他应收票据组合	除上述外存在一定程度信用损失风险的出票人出具的银行承兑汇票；出票人为非银行金融机构，其信用损失风险高于银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，评估违约风险敞口，按照原应收账款确认日起账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10、金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10、金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10、金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以

及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的往来款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的其他应收款组合的未来现金流量现值存在显著差异	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失
账龄组合	除上述组合之外相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按账龄与未来十二个月内或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在途物资、原材料、包装物、低值易耗品及零配件、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品（库存商品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注10、金融工具减值。

17、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本章节附注5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵消，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	10	4.50

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5-10	4.50-9.5
机器设备	年限平均法	3-20	5-10	4.50-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	0-10	9-20
电子设备	年限平均法	3-5	0-10	18-33.33

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅

助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、办公软件。

①无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	32.75-68年	法定使用年限
办公软件	5年	技术更新换代程度

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

- 1、与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：
- 2、该义务是本公司承担的现时义务；
- 3、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 4、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或

有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

自2020年1月1日起适用

本公司的收入主要来源于钛白粉产品及其副产品的销售业务，产品分类为：锐钛型钛白粉、金红石型钛白粉、硫酸、其他产品。

(1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入确认的具体方法

钛白粉产品及其副产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务。

①国内销售收入

按购货方要求将产品交付购货方，同时经与购货方对产品数量与质量无异议进行确认，购货方在送货单上签字确认，产品控制权转移；以购货方在送货单上签收的日期为收入确认时点。

②出口销售收入

根据与购货方达成出口销售合同规定的要求生产产品，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，产品控制权转移；以报关单出口日期为收入确认时点。

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除政府贴息外的其他政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	政府贴息

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①经营租入资产

本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②经营租出资产

本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本章节附注24、固定资产。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	本次变更经公司第三届董事会第十六次会议审议通过	

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	18,490,729.06	-18,329,292.03	---	-18,329,292.03	161,437.03
合同负债	---	16,220,612.42	---	16,220,612.42	16,220,612.42
其他流动负债	---	2,108,679.61	---	2,108,679.61	2,108,679.61

本公司的预收款项被重分类至合同负债。上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

执行新收入准则对本期期末资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项	239,331.33	26,540,261.58	-26,300,930.25
合同负债	23,275,159.51	---	23,275,159.51
其他流动负债	3,025,770.74	---	3,025,770.74

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	763,307,160.32	746,541,893.84	16,765,266.48
销售费用	4,201,567.48	20,966,833.96	-16,765,266.48

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	73,768,343.02	73,768,343.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	764,784.90	764,784.90	
应收账款	52,978,726.92	52,978,726.92	
应收款项融资	176,823,206.18	176,823,206.18	
预付款项	9,033,002.54	9,033,002.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	239,020.11	239,020.11	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	116,288,621.18	116,288,621.18	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,590,575.15	6,590,575.15	
流动资产合计	436,486,280.00	436,486,280.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	447,290,499.57	447,290,499.57	
在建工程	28,231,196.49	28,231,196.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	72,875,444.21	72,875,444.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,995,437.30	1,995,437.30	
其他非流动资产	4,420,473.92	4,420,473.92	
非流动资产合计	554,813,051.49	554,813,051.49	
资产总计	991,299,331.49	991,299,331.49	
流动负债：			
短期借款	48,800,000.00	48,800,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	121,717,386.34	121,717,386.34	
预收款项	18,490,729.06	161,437.03	-18,329,292.03
合同负债		16,220,612.42	16,220,612.42
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,153,008.02	9,153,008.02	
应交税费	5,296,684.28	5,296,684.28	
其他应付款	2,164,830.24	2,164,830.24	
其中：应付利息	149,565.37	149,565.37	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	9,500,000.00	9,500,000.00	
其他流动负债		2,108,679.61	2,108,679.61
流动负债合计	215,122,637.94	215,122,637.94	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	28,000,000.00	28,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,134,881.67	19,134,881.67	
递延所得税负债	905,857.86	905,857.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	48,040,739.53	48,040,739.53	
负债合计	263,163,377.47	263,163,377.47	

所有者权益：			
股本	300,000,000.00	300,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	156,607,963.89	156,607,963.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	10,619,012.05	10,619,012.05	
盈余公积	32,638,105.30	32,638,105.30	
一般风险准备			
未分配利润	228,270,872.78	228,270,872.78	
归属于母公司所有者权益合计	728,135,954.02	728,135,954.02	
少数股东权益			
所有者权益合计	728,135,954.02	728,135,954.02	
负债和所有者权益总计	991,299,331.49	991,299,331.49	

调整情况说明

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日合同负债16,220,612.42元、其他流动负债2,108,679.61元、预收款项-18,329,292.03元。相关调整未影响本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益金额。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	71,311,456.83	71,311,456.83	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	764,784.90	764,784.90	
应收账款	48,201,702.62	48,201,702.62	
应收款项融资	166,598,619.12	166,598,619.12	
预付款项	8,130,007.63	8,130,007.63	
其他应收款	23,522,784.32	23,522,784.32	
其中：应收利息			
应收股利			

存货	109,670,156.62	109,670,156.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,010,495.86	5,010,495.86	
流动资产合计	433,210,007.90	433,210,007.90	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	16,300,000.00	16,300,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	13,538,459.19	13,538,459.19	
固定资产	400,338,055.44	400,338,055.44	
在建工程	28,231,196.49	28,231,196.49	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	69,744,704.59	69,744,704.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,256,159.03	1,256,159.03	
其他非流动资产	4,420,473.92	4,420,473.92	
非流动资产合计	533,829,048.66	533,829,048.66	
资产总计	967,039,056.56	967,039,056.56	
流动负债：			
短期借款	48,300,000.00	48,300,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	110,909,964.49	110,909,964.49	

预收款项	17,915,675.22	128,520.86	-17,787,154.36
合同负债		15,740,844.57	15,740,844.57
应付职工薪酬	8,029,645.55	8,029,645.55	
应交税费	5,279,464.52	5,279,464.52	
其他应付款	2,056,450.24	2,056,450.24	
其中：应付利息	149,565.37	149,565.37	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债	9,500,000.00	9,500,000.00	
其他流动负债		2,046,309.79	2,046,309.79
流动负债合计	201,991,200.02	201,991,200.02	
非流动负债：			
长期借款	28,000,000.00	28,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,976,044.83	17,976,044.83	
递延所得税负债	905,857.86	905,857.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,881,902.69	46,881,902.69	
负债合计	248,873,102.71	248,873,102.71	
所有者权益：			
股本	300,000,000.00	300,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	163,626,511.00	163,626,511.00	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	32,638,105.30	32,638,105.30	
未分配利润	221,901,337.55	221,901,337.55	
所有者权益合计	718,165,953.85	718,165,953.85	
负债和所有者权益总计	967,039,056.56	967,039,056.56	

调整情况说明

因执行新收入准则，本公司母公司财务报表相应调整：2020年1月1日合同负债15,740,844.57元、其他流动负债2,046,309.79元、预收款项-17,787,154.36元。相关调整未影响本公司母公司财务报表中股东权益金额。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物；销售水、蒸汽等；应税销售服务；出租 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	2 元/m ²

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
云浮市业华化工有限公司	25%

2、税收优惠

本公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局于2018年11月28日颁发的高新技术企业证书，证书号GR201844003522，可享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》税收优惠相关规定，本公司享受研发费用加计扣除、综合利用资源生产产品取得的收入在计算应纳税所得额时减计收入、购置用于环境保护专用设备的投资额抵免所得税额的税收优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	280,712,008.00	73,767,159.05
其他货币资金	0.00	1,183.97
合计	280,712,008.00	73,768,343.02

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	
其中：		
银行理财产品	50,000,000.00	
其中：		
合计	50,000,000.00	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,371,326.94	
商业承兑票据	54,435.03	764,784.90
合计	20,425,761.97	764,784.90

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	20,723,624.88	100.00%	297,862.91	1.44%	20,425,761.97	805,036.74	100.00%	40,251.84	5.00%	764,784.90
其中：										
信用风险极低的银行承兑汇票	14,766,366.65	71.25%			14,766,366.65					
其他应收票据组合	5,957,258.23	28.75%	297,862.91	5.00%	5,659,395.32	805,036.74	100.00%	40,251.84	5.00%	764,784.90
合计	20,723,624.88	100.00%	297,862.91	1.44%	20,425,761.97	805,036.74	100.00%	40,251.84	5.00%	764,784.90

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：297,862.91

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,957,258.23	297,862.91	5.00%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收票据组合	40,251.84	257,611.07				297,862.91
合计	40,251.84	257,611.07				297,862.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	20,666,324.85
合计	20,666,324.85

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

期末无已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,444,367.95	6.63%	4,444,367.95	100.00%		4,444,367.95	7.31%	4,444,367.95	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	62,582,067.33	93.37%	3,737,740.99	5.97%	58,844,326.34	56,386,407.44	92.69%	3,407,680.52	6.04%	52,978,726.92
其中：										
合计	67,026,435.28	100.00%	8,182,108.94	12.21%	58,844,326.34	60,830,775.39	100.00%	7,852,048.47	12.91%	52,978,726.92

按单项计提坏账准备：4,444,367.95

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海林强化工有限公司	2,487,520.00	2,487,520.00	100.00%	预计无法收回
上海四极化工科技有限责任公司	1,041,544.95	1,041,544.95	100.00%	预计无法收回
广州正通化工科技有限责任公司	915,303.00	915,303.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,444,367.95	4,444,367.95	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：3,737,740.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	61,522,926.94	3,076,146.34	5.00%
1—2年	301,116.75	30,111.68	10.00%
2—3年	167,422.30	50,226.69	30.00%
3—5年	18,690.14	9,345.08	50.00%
5年以上	571,911.20	571,911.20	100.00%
合计	62,582,067.33	3,737,740.99	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	61,522,926.94
1至2年	301,116.75
2至3年	2,654,942.30
3年以上	2,547,449.29
3至4年	15,308.65
4至5年	3,381.49
5年以上	2,528,759.15
合计	67,026,435.28

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,444,367.95					4,444,367.95
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,407,680.52	330,060.47				3,737,740.99
合计	7,852,048.47	330,060.47				8,182,108.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	6,327,859.99	9.44%	316,393.00
第二名	5,879,440.00	8.77%	293,972.00
第三名	4,851,689.49	7.24%	242,584.47
第四名	2,487,520.00	3.71%	2,487,520.00
第五名	2,090,000.00	3.12%	104,500.00
合计	21,636,509.48	32.28%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
2. 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	169,260,271.61	176,823,206.18
合计	169,260,271.61	176,823,206.18

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	71,746,679.47	56,652,649.20
合计	71,746,679.47	56,652,649.20

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,953,568.74	99.47%	8,964,983.01	99.25%
1 至 2 年	134,200.00	0.53%	717.24	0.01%
2 至 3 年			67,302.29	0.74%
合计	25,087,768.74	--	9,033,002.54	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)	账龄	未结算原因
第一名	11,121,426.55	44.33	1年以内	预付材料款未到货
第二名	7,558,794.27	30.13	1年以内	预付材料款未到货
第三名	2,303,982.30	9.18	1年以内	预付材料款未到货
第四名	1,423,001.00	5.67	1年以内	预付材料款未到货
第五名	827,908.89	3.30	1年以内	预付材料款未到货
合计	23,235,113.01	92.62		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	299,544.44	239,020.11
合计	299,544.44	239,020.11

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	359,725.00	304,843.00
备用金借款	33,653.22	3,000.00
其他	985.24	1,736.96
合计	394,363.46	309,579.96

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	70,559.85			70,559.85
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	24,259.17			24,259.17
2020 年 12 月 31 日余额	94,819.02			94,819.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	88,920.46
1 至 2 年	200,000.00
2 至 3 年	50,100.00
3 年以上	55,343.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	55,343.00
合计	394,363.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	70,559.85	24,259.17				94,819.02
合计	70,559.85	24,259.17				94,819.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	150,000.00	1-3 年	38.04%	25,000.00
第二名	押金及保证金	100,000.00	1-2 年	25.36%	10,000.00
第三名	押金及保证金	54,782.00	1 年以内	13.89%	2,739.10
第四名	备用金借款	27,153.22	1 年以内	6.89%	1,357.66
第五名	押金及保证金	26,000.00	5 年以上	6.59%	26,000.00
合计	--	357,935.22	--	90.76%	65,096.76

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期无涉及政府补助的其他应收款。本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	77,176,911.58		77,176,911.58	35,146,810.77		35,146,810.77
在产品	28,724,984.39		28,724,984.39	20,409,481.91		20,409,481.91

库存商品	33,440,159.95		33,440,159.95	33,948,299.30	542,882.16	33,405,417.14
发出商品	9,894,279.01		9,894,279.01	7,280,357.36		7,280,357.36
在途物资				3,416,167.48		3,416,167.48
包装物	2,126,044.91		2,126,044.91	2,046,894.08		2,046,894.08
低值易耗品及零配件	18,563,900.00		18,563,900.00	14,583,492.44		14,583,492.44
合计	169,926,279.84		169,926,279.84	116,831,503.34	542,882.16	116,288,621.18

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	542,882.16			542,882.16		
合计	542,882.16			542,882.16		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
所得税多缴税额		45,904.07
增值税进项税留抵税额	2,347,952.78	1,534,175.22
拟公开发行股票费用		5,010,495.86
合计	2,347,952.78	6,590,575.15

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2020年1月1日余额在 本期	——	——	——	——
--------------------	----	----	----	----

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	438,879,463.43	447,290,499.57
合计	438,879,463.43	447,290,499.57

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	342,139,269.83	535,143,070.08	5,076,953.09	4,018,075.36	886,377,368.36
2.本期增加金额	4,157,176.49	46,305,368.24	1,800,322.55	288,843.76	52,551,711.04
(1) 购置		8,681,606.07	1,800,322.55	288,843.76	10,770,772.38
(2) 在建工程转入	4,157,176.49	37,623,762.17			41,780,938.66
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,102,243.61	1,002,494.85	31,588.74	2,136,327.20
(1) 处置或报废		1,102,243.61	1,002,494.85	31,588.74	2,136,327.20

4.期末余额	346,296,446.32	580,346,194.71	5,874,780.79	4,275,330.38	936,792,752.20
二、累计折旧					
1.期初余额	122,489,717.36	310,584,474.05	3,210,252.61	2,802,424.77	439,086,868.79
2.本期增加金额	16,092,041.42	43,937,326.49	438,770.18	269,326.38	60,737,464.47
(1) 计提	16,092,041.42	43,937,326.49	438,770.18	269,326.38	60,737,464.47
3.本期减少金额		978,789.83	902,245.36	30,009.30	1,911,044.49
(1) 处置或报废		978,789.83	902,245.36	30,009.30	1,911,044.49
4.期末余额	138,581,758.78	353,543,010.71	2,746,777.43	3,041,741.85	497,913,288.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	207,714,687.54	226,803,184.00	3,128,003.36	1,233,588.53	438,879,463.43
2.期初账面价值	219,649,552.47	224,558,596.03	1,866,700.48	1,215,650.59	447,290,499.57

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

截止2020年12月31日，本公司房屋及建筑物抵押情况详见本章节附注81、所有权或使用权受到限制的资产，以及本章节附注十四/1、重要承诺事项。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	85,740,362.12	28,231,196.49
合计	85,740,362.12	28,231,196.49

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产8万吨塑料级金红石型钛白粉后处理技改项目	49,172,228.13		49,172,228.13	19,727,643.42		19,727,643.42
循环经济技术改造项目	3,056,689.06		3,056,689.06	488,721.90		488,721.90
研发中心建设项目	685,636.88		685,636.88	34,410.77		34,410.77
信息化运营中心	27,215.34		27,215.34	23,327.43		23,327.43

建设项目						
锐钛型钛白粉酸解改造项目	1,468,013.31		1,468,013.31	4,950,867.63		4,950,867.63
钛石膏存贮场工程	188,252.42		188,252.42	158,252.42		158,252.42
锐钛型钛白粉技改工程	21,412,863.47		21,412,863.47			
金红石型钛白粉初品技改工程	1,317,291.52		1,317,291.52	465,887.77		465,887.77
金红石型钛白粉产品包装自动化改造工程	4,864,590.16		4,864,590.16			
酸解煅烧尾气烟气排放连续监测系统	1,153,310.34		1,153,310.34			
配套道路建设工程	1,087,666.05		1,087,666.05			
待安装设备				1,765,486.73		1,765,486.73
其他零星工程	1,306,605.44		1,306,605.44	616,598.42		616,598.42
合计	85,740,362.12	0.00	85,740,362.12	28,231,196.49	0.00	28,231,196.49

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 8 万吨塑料级金红石型钛白粉后处	264,080,000.00	19,727,643.42	56,625,420.71	27,180,836.00		49,172,228.13	28.91%	32.87%				募股资金

理技 改项 目												
循环 经济 技术 改造 项目	100,721,500.00	488,721.90	2,567,967.16			3,056,689.06	3.03%	3.00%				募 股 资 金
研发 中心 建设 项目	41,596,700.00	34,410.77	651,226.11			685,636.88	1.65%					募 股 资 金
信息 化运 营中 心建 设项 目	64,718,600.00	23,327.43	3,887.91			27,215.34	0.04%					募 股 资 金
锐钛 型钛 白粉 酸解 改造 项目	7,800,000.00	4,950,867.63	5,965,681.97	9,448,536.29		1,468,013.31	139.96%	90.00%				其 他
钛石 膏存 贮场 工程	30,000,000.00	158,252.42	30,000.00			188,252.42	0.63%					其 他
锐钛 型钛 白粉 技改 工程	32,000,000.00		21,412,863.47			21,412,863.47	66.29%	66.29%				其 他
金红 石型 钛白 粉初 品技 改工 程	279,095,000.00	465,887.77	851,403.75			1,317,291.52	0.47%	0.47%				其 他
金红 石型	6,500,000.00		4,864,590.16			4,864,590.16	74.84%	75.00%				其 他

钛白粉产品包装自动化改造工程											
酸解煅烧尾气烟气排放连续监测系统	1,400,000.00		1,153,310.34			1,153,310.34	100.00%	100.00%			其他
配套道路建设工程	7,793,452.00		1,087,666.05			1,087,666.05	13.96%	13.96%			其他
合计	835,705,252.00	25,849,111.34	95,214,017.63	36,629,372.29		84,433,756.68	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	87,504,817.39			860,255.39	88,365,072.78
2.本期增加金额	3,285,526.94			268,941.47	3,554,468.41
(1) 购置	3,285,526.94			268,941.47	3,554,468.41
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	90,790,344.33			1,129,196.86	91,919,541.19
二、累计摊销					
1.期初余额	15,069,355.04			420,273.53	15,489,628.57
2.本期增加金额	1,859,600.64			159,284.38	2,018,885.02
(1) 计提	1,859,600.64			159,284.38	2,018,885.02

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,928,955.68			579,557.91	17,508,513.59
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	73,861,388.65			549,638.95	74,411,027.60
2.期初账面价值	72,435,462.35			439,981.86	72,875,444.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

截止2020年12月31日，本公司无形资产无尚未办妥产权证的情况；土地使用权抵押情况详见本章节附注81、所有权或使用权受到限制的资产，以及本章节附注十四/1、重要承诺事项。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,574,790.87	1,333,314.80	8,505,742.32	1,357,991.80
固定资产原值与计税基础差异	878,285.97	185,147.51	1,563,181.17	321,799.73
内部交易未实现利润	2,177,855.13	326,678.27	2,104,305.14	315,645.77
合计	11,630,931.97	1,845,140.58	12,173,228.63	1,995,437.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
新生产线试运行亏损	4,810,770.58	721,615.58	6,039,052.43	905,857.86
合计	4,810,770.58	721,615.58	6,039,052.43	905,857.86

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,845,140.58		1,995,437.30
递延所得税负债		721,615.58		905,857.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付广东财政代收费专户土地受让款项	1,253,288.00		1,253,288.00	1,253,288.00		1,253,288.00
预付工程及设备款	12,433,650.28		12,433,650.28	3,167,185.92		3,167,185.92
合计	13,686,938.28		13,686,938.28	4,420,473.92		4,420,473.92

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	70,463,750.00	47,800,000.00
未到期应付利息	807,136.67	
已贴现未到期票据		1,000,000.00
合计	71,270,886.67	48,800,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

截止2020年12月31日，本公司抵押及保证借款情况详见本章节附注十二/5、（4）关联担保情况以及本章节附注十四/1、重要承诺事项。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,324,208.00	
合计	17,324,208.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	69,621,923.33	80,505,946.68
应付运输费用	9,640,102.19	11,263,705.31
应付工程设备款	16,828,014.83	23,081,827.99
其他	4,216,647.13	6,865,906.36
合计	100,306,687.48	121,717,386.34

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

截止2020年12月31日，本公司无账龄超过一年的重要应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	239,331.33	161,437.03
合计	239,331.33	161,437.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	23,275,159.51	16,220,612.42
合计	23,275,159.51	16,220,612.42

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,152,743.49	78,147,639.35	76,802,918.33	10,497,464.51
二、离职后福利-设定提存计划	264.53	431,160.70	431,425.23	
合计	9,153,008.02	78,578,800.05	77,234,343.56	10,497,464.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,061,550.62	72,360,401.70	71,167,191.51	10,254,760.81
2、职工福利费		1,277,548.50	1,277,548.50	
3、社会保险费	64.52	2,434,391.13	2,434,455.65	
其中：医疗保险费	64.52	1,957,339.53	1,957,404.05	
工伤保险费		38,727.04	38,727.04	
生育保险费		438,324.56	438,324.56	
4、住房公积金		845,541.00	717,078.00	128,463.00

5、工会经费和职工教育经费	91,128.35	1,229,757.02	1,206,644.67	114,240.70
合计	9,152,743.49	78,147,639.35	76,802,918.33	10,497,464.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	258.08	420,805.58	421,063.66	
2、失业保险费	6.45	10,355.12	10,361.57	
合计	264.53	431,160.70	431,425.23	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,170,889.72	4,385,649.13
企业所得税	3,371,164.72	65,617.23
个人所得税	102,761.36	85,876.13
城市维护建设税	81,962.28	306,995.44
印花税	257,255.34	162,632.01
教育费附加（含地方）	58,544.49	219,282.45
环境保护税	67,967.00	70,631.89
电力基金	20,620.21	
合计	5,131,165.12	5,296,684.28

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		149,565.37
其他应付款	2,177,073.58	2,015,264.87
合计	2,177,073.58	2,164,830.24

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		92,380.58
长期借款应付利息		57,184.79
合计		149,565.37

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	85,300.00	41,400.00
预提费用	1,881,753.39	1,865,484.87
其他	210,020.19	108,380.00
合计	2,177,073.58	2,015,264.87

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

截止2020年12月31日，无账龄超过一年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		9,500,000.00
合计		9,500,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款待转销项税	3,025,770.74	2,108,679.61
合计	3,025,770.74	2,108,679.61

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		0.00
抵押借款		0.00
保证借款		0.00
信用借款		0.00
抵押及保证借款		37,500,000.00
减：一年内到期的长期借款		-9,500,000.00
合计		28,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,134,881.67		2,404,239.73	16,730,641.94	
合计	19,134,881.67		2,404,239.73	16,730,641.94	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
硫钛联产钛 白粉工艺清 洁生产综合 改造项目	4,847,916.87			324,999.96			4,522,916.91	与资产相关
科研中心改 扩建项目	181,067.77			86,243.62			94,824.15	与资产相关
金红石钛白 粉技术改造 项目	2,250,000.00			300,000.00			1,950,000.00	与资产相关
省节能降耗 专项资金	624,999.88			125,000.04			499,999.84	与资产相关
省部产学研 合作专项资 金	458,426.95			68,764.08			389,662.87	与资产相关
治污保洁和 节能减排专 项资金	624,999.88			125,000.04			499,999.84	与资产相关
规模化制酸 余热利用项 目	128,571.51			128,571.51				与资产相关
差别电价电 费收入专项 资金	163,265.33			61,224.48			102,040.85	与资产相关
省级重金属 污染防治专 项资金	867,000.00			51,000.00			816,000.00	与资产相关
生态文明建 设专项资金	7,435,016.13			914,295.96			6,520,720.17	与资产相关

中小企业提质增效转型升级项目	1,553,617.35			219,140.04			1,334,477.31	与资产相关
合计	19,134,881.67			2,404,239.73			16,730,641.94	与资产相关
								与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	300,000,000.00	100,000,000.00				100,000,000.00	400,000,000.00

其他说明：

上述股本经大华会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具大华验字[2020]000530号验资报告。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	156,607,963.89	224,395,754.72		381,003,718.61
合计	156,607,963.89	224,395,754.72		381,003,718.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期发行股票募集资金净额324,395,754.72元。其中，计入股本10,000.00万元，计入资本公积224,395,754.72元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,619,012.05	1,130,599.20	2,025,407.49	9,724,203.76
合计	10,619,012.05	1,130,599.20	2,025,407.49	9,724,203.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

子公司云浮市业华化工有限公司于2020年4月22日取得云浮市云安区应急管理局《关于同意缓提安全生产费用的意见》，暂缓提取2020年度安全生产费用。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,638,105.30	6,832,439.16		39,470,544.46
合计	32,638,105.30	6,832,439.16		39,470,544.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	228,270,872.78	137,977,102.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,129,940.82	98,123,623.12
减：提取法定盈余公积	6,832,439.16	7,829,853.04
期末未分配利润	310,568,374.44	228,270,872.78

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	950,213,977.45	760,305,127.31	1,000,913,582.51	769,754,686.59
其他业务	4,531,097.38	3,002,033.01	1,245,837.52	272,181.02
合计	954,745,074.83	763,307,160.32	1,002,159,420.03	770,026,867.61

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	954,745,074.83			954,745,074.83
其中：				
锐钛型钛白粉	97,193,450.55			97,193,450.55
金红石型钛白粉	740,841,606.58			740,841,606.58
硫酸	21,422,878.75			21,422,878.75
其他产品	90,756,041.57			90,756,041.57
其他业务	4,531,097.38			4,531,097.38
按经营地区分类	954,745,074.83			954,745,074.83
其中：				

内销	678,056,654.11			678,056,654.11
出口	276,688,420.72			276,688,420.72
其中:				
其中:				
其中:				
在某一时点转让	954,745,074.83			954,745,074.83
其中:				
其中:				
合计	954,745,074.83			954,745,074.83

与履约义务相关的信息:

履约义务,是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。本公司钛白粉产品及其副产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 23,275,159.51 元,其中, 23,275,159.51 元预计将于 2021 年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,037,724.58	3,504,477.24
教育费附加	1,455,517.59	2,503,198.02
房产税	1,604,643.90	1,656,825.97
土地使用税	660,949.60	685,244.18
车船使用税	7,931.01	8,014.84
印花税	608,224.43	453,438.76
环境保护税	305,267.47	214,929.42
电力基金	141,525.79	
合计	6,821,784.37	9,026,128.43

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	2,405,839.61	2,532,524.98
运输费	131,241.45	20,306,500.20
差旅及业务招待费	635,366.94	1,543,082.64
广告宣传费和展览费	64,838.50	401,492.61
车辆费用	94,344.37	162,666.37
租赁费		661,914.10
办公费	101,427.06	120,100.00
报关费用	251,127.69	245,471.98
销售佣金	227,998.64	132,491.40
折旧及摊销	57,767.72	54,362.43
样品费	51,511.33	42,540.36
其他	180,104.17	148,194.03
合计	4,201,567.48	26,351,341.10

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,873,420.08	21,749,186.95
业务招待费	4,322,283.17	2,633,295.71
折旧及摊销	5,255,848.68	5,065,199.47
差旅费	567,125.32	901,234.48
修理费	8,834,869.57	16,067,112.60
聘请中介机构费	396,336.59	1,919,697.72
办公费	1,181,810.24	960,472.20
汽车费用	737,147.77	1,019,551.90
保险费	415,677.13	341,188.69
宣传费	4,535,882.17	1,014,139.67
其他	1,836,770.20	1,931,157.05
合计	45,957,170.92	53,602,236.44

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,637,114.95	9,214,978.64
直接投入	17,297,520.68	18,810,905.63
折旧及摊销费	551,692.68	498,760.47
其他	214,504.07	956,839.52
合计	27,700,832.38	29,481,484.26

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,801,918.22	6,912,331.72
减：利息收入	2,210,653.71	108,182.76
汇兑损益	3,673,806.64	-884,282.23
银行手续费	572,571.14	728,435.55
合计	4,837,642.29	6,648,302.28

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
代扣代缴个人所得税手续费返还	14,725.63	13,693.23
规模化制酸余热利用项目	128,571.51	1,271,428.53
差别电价电费收入专项资金	61,224.48	61,224.48
省级重金属污染防治专项资金	51,000.00	51,000.00
硫钛联产钛白粉工艺清洁生产综合改造项目	324,999.96	324,999.96
科研中心改扩建项目	86,243.62	111,743.58
金红石钛白粉技术改造项目	300,000.00	300,000.00
省节能降耗专项资金	125,000.04	125,000.04
省部产学研合作专项资金	68,764.08	51,573.05
治污保洁和节能减排专项资金	125,000.04	125,000.04
生态文明建设专项资金	914,295.96	867,604.56
中小企业提质增效转型升级项目	219,140.04	370,542.65

促进民营经济发展（上市挂牌融资奖补）	2,025,000.00	975,000.00
高新技术企业培育库专项资金	300,000.00	761,000.00
云安区财政局用人单位吸纳就业困难人员岗位补助	53,776.84	146,977.69
省科技创新战略专项资金	15,000.00	
云安区商务局 2018 年外经贸及现代服务业发展用途资金款	13,250.60	
用人单位吸纳建档立卡贫困就业补助	3,000.00	
云安区财政局 2018 年市级新型研发机构发展专项资金款		200,000.00
职业病危害防控专项资金		8,600.00
合计	4,828,992.80	5,765,387.81

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项预期信用损失	-611,930.71	-1,944,233.30
合计	-611,930.71	-1,944,233.30

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-542,882.16
合计		-542,882.16

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		7,054,861.03
合计		7,054,861.03

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他营业外收入	0.59	79,269.01	0.59
合计	0.59	79,269.01	0.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,000,000.00		1,000,000.00
非流动资产报废损失	189,678.21	3,007,281.40	189,678.21
赞助费	659,700.00	465,500.00	659,700.00
其他	4,270.41	356,359.15	4,270.41
合计	1,853,648.62	3,829,140.55	1,853,648.62

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,186,335.87	11,852,615.14
递延所得税费用	-33,945.56	3,630,129.20
合计	15,152,390.31	15,482,744.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	104,282,331.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,642,349.67
子公司适用不同税率的影响	2,756,767.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	417,828.01
研发费加计扣除影响	-3,116,343.64
环保设备投资及综合利用资源抵免税收优惠	-324,509.36
安全生产费纳税调整影响	-223,702.07
所得税费用	15,152,390.31

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,210,653.71	108,182.76
补贴收入	2,410,027.44	4,271,937.69
收往来款及其他	58,625.63	585,360.67
合计	4,679,306.78	4,965,481.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用等	41,869,086.59	45,369,062.53
往来款及其他	1,745,235.22	1,016,253.16
合计	43,614,321.81	46,385,315.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资手续费	292,129.48	504,500.00
支付公开发行股票发行费	10,508,000.00	5,314,000.00
子公司归还少数股东投资款		520,000.00
合计	10,800,129.48	6,338,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	89,129,940.82	98,123,577.41
加：资产减值准备	611,930.71	2,487,115.46
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	60,737,464.47	58,574,513.65
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,018,885.02	1,997,317.93
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“—”号填列）		-7,054,861.03
固定资产报废损失（收益以“—” 号填列）	189,678.21	3,007,281.40
公允价值变动损失（收益以“—” 号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	3,446,308.86	6,659,766.16
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以 “—”号填列）	150,296.72	3,814,371.48
递延所得税负债增加（减少以 “—”号填列）	-184,242.28	-184,242.28
存货的减少（增加以“—”号填 列）	-53,637,658.66	78,145,143.70
经营性应收项目的减少（增加以 “—”号填列）	-34,336,543.52	-64,590,455.10
经营性应付项目的增加（减少以 “—”号填列）	-3,562,188.83	-42,317,433.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,563,871.52	138,662,095.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	280,712,008.00	73,768,343.02
减：现金的期初余额	73,768,343.02	39,787,181.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	206,943,664.98	33,981,161.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	280,712,008.00	73,768,343.02
可随时用于支付的银行存款	280,712,008.00	73,767,159.05
可随时用于支付的其他货币资金		1,183.97
三、期末现金及现金等价物余额	280,712,008.00	73,768,343.02

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	20,666,324.85	开票质押
固定资产	35,556,266.06	银行融资抵押
无形资产	29,473,034.48	银行融资抵押
合计	85,695,625.39	--

其他说明：

资产抵押情况详见本章节附注十四/1、重要承诺事项。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,896,336.95	6.5249	18,898,300.44
欧元	0.04	8.025	0.32
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	636,480.00	6.5249	4,152,968.35
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	2,550,000.00	8.025	20,463,750.00
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	2,410,027.44	其他收益	2,410,027.44

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

变动异常的报表项目说明

报表项目	期末余额/ 本期金额	期初余额/ 上期金额	变动幅度	重大变动原因说明
货币资金	280,712,008.00	73,768,343.02	280.53%	系本期首次公开发行股票收到募集资金所致
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
在建工程	85,740,362.12	28,231,196.49	203.71%	系本期技改项目等在建工程持续投入所致
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
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
未分配利润	310,568,374.44	228,270,872.78	36.05%	系本期盈利积累所致

变动异常的报表项目是指占期末资产总额5%或本期利润总额10%以上、且变动幅度30%以上的报表项目。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

本期合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
云浮市业华化工有限公司	云浮市云安区	云浮市云安区	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及

收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除本章节附注十四/1、重要承诺事项所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	20,723,624.88	297,862.91
应收账款	67,026,435.28	8,182,108.94
应收款项融资	169,260,271.61	---
其他应收款	394,363.46	94,819.02
合计	257,404,695.23	8,574,790.87

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止2020年12月31日，本公司前五大客户应收账款占本公司应收账款总额19.44%（2019年12月31日：17.21%）。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2020年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度28,000万元，其中：已使用授信额度的借款余额为7,046万元。

截止2020年12月31日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-2年	2-5年	合计
短期借款	71,270,886.67	---	---	71,270,886.67
应付票据	17,324,208.00	---	---	17,324,208.00
应付账款	100,306,687.48	---	---	100,306,687.48
其他应付款	2,177,073.58	---	---	2,177,073.58
合计	191,078,855.73	---	---	191,078,855.73

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外

币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元和港币) 依然存在汇率风险。本公司财务部负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模, 以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 本报告期内公司未签署远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2020年12月31日, 本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本章节附注七/82、外币货币性项目。

(3) 敏感性分析

截止2020年12月31日, 对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债, 如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%, 其他因素保持不变, 则本公司将减少或增加净利润约21.99万元 (2019年度约293.89万元)。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2020年12月31日, 本公司无浮动利率的长期带息债务合同。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,000,000.00		50,000,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		169,260,271.61		169,260,271.61
持续以公允价值计量的资产总额		219,260,271.61		219,260,271.61
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

期末交易性金融资产系非保本型短期银行理财产品, 考虑到投资本金与公允价值相差较小, 以投资本金确定其公允价

值。对于持有双重目标的应收票据，其剩余期限不长，采用票面金额确定其公允价值。

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

9、其他

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是钟镇光、汪锦秀夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本章节九/（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

云浮市云安区三盈邦运输有限公司	实际控制人亲属具有重大影响的企业
广东翔俊环保设备有限公司	控股股东和实际控制人控制的企业
钟镇光	股东、董事长
张盛广	董事、副总经理（2019年2月离任）
陈豪杰	董事
其他董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
云浮市云安区三盈邦运输有限公司	运输				796,238.03
广东翔俊环保设备有限公司	采购环保设备及配套设备				4,273,504.27

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钟镇光	55,000,000.00	2017年01月12日	2022年01月11日	否
钟镇光、陈豪杰、张盛广	135,000,000.00	2019年03月13日	2022年03月12日	否
钟镇光	30,000,000.00	2019年12月30日	2021年12月29日	否

关联担保情况说明

(1) 本公司股东钟镇光与中国建设银行股份有限公司云浮市分行签订最高额抵押合同，为本公司自2017年1月12日至2022年1月11日期间与中国建设银行股份有限公司云浮市分行签订的融资合同提供5,500.00万元连带责任保证担保。保证期间为自融资合同期限届满之日起两年。截止2020年12月31日，本公司在该银行的短期借款5,000.00万元。该借款同时由本公司资产提供抵押担保，情况详见本章节附注十四/1、重要承诺事项。

(2) 本公司股东钟镇光及关联方陈豪杰、张盛广与中国农业银行股份有限公司云浮分行签订最高额保证合同，为本公司自2019年3月13日至2022年3月12日期间与中国农业银行股份有限公司云浮分行签订的融资合同提供1.35亿元最高额连带责任保证担保。保证期间为自融资合同期限届满之日起两年。同时由本公司资产提供抵押担保，情况详见本章节附注十四/1、重要承诺事项。。截止2020年12月31日，由该银行开立涉外保函欧元268.00万元，为本公司向中国农业银行股份有限公司东京分行借款欧元255.00万元提供担保。

(3) 本公司股东钟镇光与广发银行股份有限公司云浮支行签订最高额保证合同，为本公司与广发银行股份有限公司云浮支行签订的自2019年12月30日至2021年12月29日止的3,000.00万元授信额度提供最高额保证担保。保证期间为自主合同履行债务期限届满之日起两年。截止2020年12月31日，本公司在该银行开具银行承兑汇票余额17,324,208.00元，无借款余额。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,906,547.00	3,782,196.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司以原值13,207,553.50元、净值7,790,676.30元的房屋建筑物及原值 1,885,502.39元、净值1,422,783.14元的国有土地使用权作为抵押物，为本公司向中国建设银行股份有限公司云浮市分行的融资提供抵押担保，截止2020年12月31日，借款余额5,000.00万元。该借款同时由关联方提供连带责任保证担保情况详见本章节附注十二/5、（4）关联担保情况。

本公司以原值54,050,739.30元、净值27,765,589.76 元的房屋建筑物及原值 33,282,633.69元、净值28,050,251.34元的国有土地使用权作为抵押物，为本公司向中国农业银行股份有限公司云浮分行的融资提供抵押担保。截止2020年12月31日，由该银行为本公司与中国农业银行股份有限公司东京分行签订的欧元255.00万元借款合同开立涉外保函欧元268.00万元。以上融资同时由关联方提供连带责任保证担保情况详见本章节附注十二/5、（4）关联担保情况。

本公司在广发银行股份有限公司云浮支行质押应收票据20,666,324.85元，为本公司开具银行承兑汇票提供担保。截止2020年12月31日，本公司在该银行开具银行承兑汇票余额17,324,208.00元。同时由关联方提供连带责任保证担保情况详见本章节附注十二/5、（4）关联担保情况。

除存在上述承诺事项外，截止2020年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2020年12月31日，本公司无应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	30,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	30,000,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截止2020年12月31日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,444,367.95	7.60%	4,444,367.95	100.00%		4,444,367.95	7.60%	4,444,367.95	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	53,996,538.23	92.40%	3,293,779.49	6.10%	50,702,758.74	51,357,960.81	92.04%	3,156,258.19	6.15%	48,201,702.62
其中:										
合计	58,440,906.18	100.00%	7,738,147.44	13.24%	50,702,758.74	55,802,328.76	100.00%	7,600,626.14	13.62%	48,201,702.62

按单项计提坏账准备: 4,444,367.95

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海林强化工有限公司	2,487,520.00	2,487,520.00	100.00%	预计无法收回
上海四极化工科技有限责任公司	1,041,544.95	1,041,544.95	100.00%	预计无法收回
广州正通化工科技有限责任公司	915,303.00	915,303.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,444,367.95	4,444,367.95	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 3,293,779.49

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	53,231,098.69	2,661,554.93	5.00%
1—2 年	7,415.90	741.59	10.00%
2—3 年	167,422.30	50,226.69	30.00%
3—5 年	18,690.14	9,345.08	50.00%
5 年以上	571,911.20	571,911.20	100.00%
合计	53,996,538.23	3,293,779.49	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	53,231,098.69
1 至 2 年	7,415.90
2 至 3 年	2,654,942.30
3 年以上	2,547,449.29
3 至 4 年	15,308.65
4 至 5 年	3,381.49
5 年以上	2,528,759.15
合计	58,440,906.18

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,444,367.95					4,444,367.95

款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,156,258.19	137,521.30				3,293,779.49
合计	7,600,626.14	137,521.30				7,738,147.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	6,327,859.99	10.83%	316,393.00
第二名	5,879,440.00	10.06%	293,972.00
第三名	4,851,689.49	8.30%	242,584.47
第四名	2,487,520.00	4.26%	2,487,520.00
第五名	2,090,000.00	3.58%	104,500.00
合计	21,636,509.48	37.03%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
2. 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,424,491.59	23,522,784.32
合计	24,424,491.59	23,522,784.32

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	24,124,947.15	23,283,764.21
备用金借款	33,653.22	3,000.00
押金及保证金	332,725.00	277,843.00
其他	985.24	1,736.96
合计	24,492,310.61	23,566,344.17

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	43,559.85			43,559.85
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	24,259.17			24,259.17
2020 年 12 月 31 日余额	67,819.02			67,819.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	88,920.46
1 至 2 年	200,000.00
2 至 3 年	50,100.00
3 年以上	28,343.00
5 年以上	28,343.00
合计	367,363.46

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	0.00	0.00				0.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	43,559.85	24,259.17				67,819.02
组合 1-账龄组合						
组合 2-合并报表范围内关联方						
合计	43,559.85	24,259.17				67,819.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	24,124,947.15	5 年以内	98.50%	0.00

第二名	押金及保证金	150,000.00	1-3 年	0.61%	25,000.00
第三名	押金及保证金	100,000.00	1-2 年	0.41%	10,000.00
第四名	押金及保证金	54,782.00	1 年以内	0.22%	2,739.10
第五名	备用金借款	27,153.22	1 年以内	0.11%	1,357.66
合计	--	24,456,882.37	--	99.86%	39,096.76

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1. 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。
2. 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,300,000.00		16,300,000.00	16,300,000.00		16,300,000.00
合计	16,300,000.00		16,300,000.00	16,300,000.00		16,300,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
云浮市业华化工有限公司	16,300,000.00					16,300,000.00	
合计	16,300,000.00					16,300,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	870,886,041.50	714,997,307.39	921,092,348.29	726,944,839.23
其他业务	6,930,628.60	5,088,776.24	3,334,174.02	2,118,842.63
合计	877,816,670.10	720,086,083.63	924,426,522.31	729,063,681.86

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	877,816,670.10		877,816,670.10
其中：			
锐钛型钛白粉	97,193,450.55		97,193,450.55
金红石型钛白粉	740,841,606.58		740,841,606.58
其他产品	32,850,984.37		32,850,984.37
其他业务	6,930,628.60		6,930,628.60
按经营地区分类	877,816,670.10		877,816,670.10
其中：			
内销	601,128,249.38		601,128,249.38
出口	276,688,420.72		276,688,420.72
其中：			
其中：			
按商品转让的时间分类	877,816,670.10		877,816,670.10
其中：			
在某一时点转让	877,816,670.10		877,816,670.10
其中：			

其中：				
-----	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。本公司钛白粉产品及其副产品销售业务属于在某一时刻履行的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 21,849,158.49 元，其中，21,849,158.49 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-293,270.33
合计		-293,270.33

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,814,267.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,853,648.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,725.63	
减：所得税影响额	569,214.87	
合计	2,406,129.90	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.44%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.16%	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室