

广东惠云钛业股份有限公司

2021年度财务决算报告

一、报表审计情况

广东惠云钛业股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务报表经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，会计师事务所出具了大华审字[2022]001566号“标准的无保留意见”的审计报告。会计师事务所的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

二、2021年度公司主要财务指标

项目	2021年	2020年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,552,700,559.80	954,745,074.83	62.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	196,976,609.86	89,129,940.82	121.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	204,251,191.58	86,723,810.92	135.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	174,026,363.96	64,563,871.52	169.54%
基本每股收益（元/股）	0.49	0.27	81.48%
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.27	81.48%
加权平均净资产收益率	16.12%	10.44%	5.68%
项目	2021年末	2020年末	本年比上年增减
总资产（元）	1,820,473,149.97	1,391,466,845.73	30.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,305,373,593.84	1,140,766,841.27	14.43%

三、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）财务状况

1、资产构成及变动情况

截至2021年12月31日，公司资产总额为1,820,473,149.97元，主要资产构成及变

动情况如下：

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动比例	重大变动说明
货币资金	324,401,069.96	280,712,008.00	15.56%	--
交易性金融资产	20,000,000.00	50,000,000.00	-60.00%	系本期赎回银行理财产品所致。
应收票据	227,366,207.14	20,425,761.97	1,013.13%	系本期末未终止确认的银行承兑汇票重分类所致。
应收账款	91,893,851.99	58,844,326.34	56.16%	系本期销售收入增长，期末未到结算期的应收账款增加所致。
应收款项融资	37,460,163.90	169,260,271.61	-77.87%	--
预付款项	34,191,075.61	25,087,768.74	36.29%	--
其他应收款	253,924.97	299,544.44	-15.23%	--
存货	266,445,993.92	169,926,279.84	56.80%	主要系本期末原材料价格及库存商品单位成本上升所致。
其他流动资产	1,036,515.04	2,347,952.78	-55.85%	--
流动资产合计	1,003,048,802.53	776,903,913.72	29.11%	--
固定资产	551,063,443.76	438,879,463.43	25.56%	系本期构建固定资产增加所致。
在建工程	109,695,127.45	85,740,362.12	27.94%	系本期技改及募投等在建项目持续投入所致。
无形资产	90,751,462.48	74,411,027.60	21.96%	主要系本期购买土地所致。
递延所得税资产	2,699,269.72	1,845,140.58	46.29%	--
其他非流动资产	63,215,044.03	13,686,938.28	361.86%	--
非流动资产合计	817,424,347.44	614,562,932.01	33.01%	--
资产总计	1,820,473,149.97	1,391,466,845.73	30.83%	--

2、负债结构及变动情况

截至2021年12月31日，公司负债总额为515,099,556.13元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动比例	重大变动说明
短期借款	193,053,368.87	71,270,886.67	170.87%	系本期增加短期流动资金借款所致
应付票据	58,797,133.36	17,324,208.00	239.39%	系本期开具银行承兑汇票进行结算的货款增加所致。
应付账款	68,853,425.45	100,306,687.48	-31.36%	--
预收款项	370,345.26	239,331.33	54.74%	--
合同负债	20,052,035.88	23,275,159.51	-13.85%	--
应付职工薪酬	13,311,252.95	10,497,464.51	26.80%	--
应交税费	5,965,319.30	5,131,165.12	16.26%	--
其他应付款	2,678,546.80	2,177,073.58	23.03%	--
一年内到期的非流动负债	200,000.00			--
其他流动负债	125,754,812.37	3,025,770.74	4,056.12%	系期初已背书未终止确认应收票据重分类至应付账款，而本期末重分类至其他流动负债所致。
流动负债合计	489,036,240.24	233,247,746.94	109.66%	--
长期借款	9,743,718.89			--
递延收益	15,782,223.70	16,730,641.94	-5.67%	--
递延所得税负债	537,373.30	721,615.58	-25.53%	--
非流动负债合计	26,063,315.89	17,452,257.52	49.34%	--
负债合计	515,099,556.13	250,700,004.46	105.46%	--

3、所有者权益结构及变动情况

截至2021年12月31日，公司所有者权为1,305,373,593.84元，主要所有者权益构

成及变动情况如下：

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动比例	重大变动说明
股本	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00%	--
资本公积	381,003,718.61	381,003,718.61	0.00%	--
专项储备	7,354,346.47	9,724,203.76	-24.37%	--
盈余公积	50,941,255.42	39,470,544.46	29.06%	--
未分配利润	466,074,273.34	310,568,374.44	50.07%	系本期盈利积累所致

（二）经营成果

单位：元

项目	2021年度	2020年度	变动比例	重大变动说明
营业收入	1,552,700,559.80	954,745,074.83	62.63%	系本期产品销售量价齐升所致。
营业成本	1,184,952,853.02	763,307,160.32	55.24%	系本期销量增加及单位成本上升所致。
税金及附加	7,908,459.15	6,821,784.37	15.93%	--
销售费用	5,118,983.34	4,201,567.48	21.84%	--
管理费用	61,583,030.72	45,957,170.92	34.00%	主要系上期社保费减免及本期职工薪酬、聘请中介机构费和修理费增加所致。
研发费用	43,961,142.70	27,700,832.38	58.70%	主要系本期研发投入增加所致。
财务费用	1,120,862.05	4,837,642.29	-76.83%	主要系本期利息收入增加所致。
其他收益	5,196,843.99	4,828,992.80	7.62%	--
投资收益（损失以“-”号填列）	45,374.50			--

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,864,697.11	-611,930.71	204.72%	系本期销售收入增长，期末未到结算期的应收账款增加，相应计提的信用减值增加所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-413,217.40			--
资产处置收益（损失以“-”号填列）	—			--
营业利润（亏损以“-”号填列）	251,019,532.80	106,135,979.16	136.51%	--
营业外收入	48,001.02	0.59	8,135,666.10%	--
营业外支出	14,551,428.84	1,853,648.62	685.02%	主要系本期公益捐赠增加及固定资产报废增加所致。
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	236,516,104.98	104,282,331.13	126.80%	--
所得税费用	39,539,495.12	15,152,390.31	160.95%	系本期利润总额增加所致。
净利润（净亏损以“-”号填列）	196,976,609.86	89,129,940.82	121.00%	--

（三）现金流量情况

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动比例	重大变动说明
经营活动现金流入 小计	1,259,240,688.45	760,370,799.46	65.61%	--
经营活动现金流出 小计	1,085,214,324.49	695,806,927.94	55.96%	--
经营活动产生的现金流量净额	174,026,363.96	64,563,871.52	169.54%	主要系本期销售收入增长，收到的现金增加所致。
投资活动现金流入	51,534,225.28	35,604.50	144,640.76%	系本期赎回银行理财产品所致。

小计				
投资活动现金流出 小计	278,807,853.62	167,761,087.63	66.19%	系本期购建固定资产和在建工程支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-227,273,628.34	-167,725,483.13	35.50%	主要系本期购建固定资产和在建工程支付的现金增加所致。
筹资活动现金流入 小计	221,353,398.15	428,430,350.00	-48.33%	--
筹资活动现金流出 小计	134,226,275.46	118,215,873.43	13.54%	--
筹资活动产生的现金流量净额	87,127,122.69	310,214,476.57	-71.91%	主要系上期首次公开发行股票收到募集资金所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-190,796.35	-109,199.98	74.72%	--
现金及现金等价物净增加额	33,689,061.96	206,943,664.98	-83.72%	--
期末现金及现金等价物余额	314,401,069.96	280,712,008.00	12.00%	--

广东惠云钛业股份有限公司董事会

2022年3月29日