

广东塔牌集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020年，在公司董事会的正确领导和高管团队带领及全体员工的共同努力下，公司牢牢抓住国家加大基础设施投资保经济增长的重大机遇，坚持做好企业生产经营改革发展等工作；抓紧推进文福万吨线项目二期工程建设，并顺利点火投产，公司水泥产能规模进一步提升，在粤东的话语权进一步增强；在环保治理、智能建设等方面加大投入，进一步推进绿色水泥矿山、智能水泥工厂、一级安标等建设，推进水泥产业高质量发展，经营业绩再创历史新高。

公司 2020 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具信会师报字[2021]第 ZI10047 号标准无保留意见的审计报告。现将 2020 年度财务决算有关情况报告如下：

一、2020 年度财务工作总结

2020 年，财务管理中心在公司管理层的正确领导下，紧紧围绕董事会 2020 年生产经营主要目标任务，认真做好会计核算、资金管理、成本管控等各项财务管理工作，加强会计监督，积极应对税务检查，努力提高工作质量和服务水平，有序参与经营管理工作，充分发挥财务人员的参谋助手作用，提出更多有建设性的管理建议，促进公司经营管理水平的不断提升，防范和化解经营风险和财务风险，进一步提高规范运作水平。报告期内，公司财务管理中心主要开展了以下工作：

1、夯实会计基础工作，促进企业持续规范运作和健康发展。加强会计监督力度，不断提升会计核算质量和财务信息质量、有效防范舞弊行为的发生；积极应对新会计准则变化带来的挑战，做好新旧准则的衔接实施工作，加强财务人员业务培训，顺利实现过渡；认真做好定期报告编制工作，不断提升信息披露质量。

2、加强纳税管理，切实防范和化解涉税风险。加强税收法规政策的学习和研究，贯彻落实各项税收政策，不断提高税收遵从意识；积极配合完成国家税务总局千户集团税务风险排查工作，改进和规范业务流程，降低涉税风险；充分利用税收优惠政策，做好税收优惠享受工作。

3、加强资金管理，提高资金的使用效率和经济效益。认真做好集团资金的集中收付和监控工作，规范资金业务操作流程，有效防范和化解操作风险；积极探索提高

存量自有资金回报率的新途径，在稳健前提下努力提高资金收益，认真剖析“包商银行破产”、中行“原油宝”爆仓等风险事件影响及应对措施，保证资金安全；顺利地完成了非公开增发募集资金的使用工作，实现了闲置募集资金存放收益最大化。

4、加强财务管理，助力提高公司经营效益。制订科学合理的成本考核指标和绩效考核指标，充分激发各单位、各责任人降本增效的积极性，切实解决困扰企业生产经营和发展的棘手问题；认真做好财务分析工作，通过对数据的收集和分析，为公司经营决策提供有价值的参考信息；加强应收款项管理，降低资金风险。

二、2020 年度财务完成情况

2020 年，水泥行业经济运行表现为“急下滑、快恢复、趋稳定”的特征。水泥产销量实现同比增长由负转正，2020 年全年水泥产量达到 23.77 亿吨，同比增长 1.6%，保持高位平台期。水泥价格处于高位震荡，呈现出“先跌后扬”的“V”字型走势，价位水平与 2019 年相当，行业实现营业收入 9,960 亿元，同比下降 2.2%，利润总额 1,833 亿元，同比下降 2.1%，行业依旧保持了稳健发展态势。（来源：数字水泥网）

2020年，公司实现水泥产量1,952.32万吨，较上年同期上升了1.24%；实现水泥销量1,921.95万吨，较上年同期小幅下降了0.88%，同时新增熟料销量60.17万吨；实现营业收入70.47亿元，较上年同期增长了2.26%；实现归属于上市公司股东的净利润17.82亿元，较上年同期增长了2.81%，未能全面完成年度净利润目标。

三、2020 年主要会计数据和财务指标

项目	2020 年度	2019 年度	本年比上年增减(%)
营业收入(万元)	704,666.30	689,070.24	2.26%
归属于上市公司股东的净利润(万元)	178,215.47	173,347.92	2.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(万元)	163,079.20	149,095.64	9.38%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	241,913.72	207,772.46	16.43%
基本每股收益(元/股)	1.5069	1.4574	3.40%
稀释每股收益(元/股)	1.5069	1.4574	3.40%
加权平均净资产收益率(%)	17.62%	18.42%	-0.80%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减(%)
资产总额(万元)	1,261,052.81	1,175,202.27	7.31%
归属于上市公司股东的所有者权益(万元)	1,044,606.29	978,262.25	6.78%

上述财务数据表明,公司 2020 年度主要财务数据指标较 2019 年度出现小幅度提升,主要系报告期内公司努力克服新型肺炎疫情对水泥销售的影响,并得益于文福万吨线项目二期顺利投产,公司实现了水泥和熟料产销量小幅增长;粤东市场水泥价格自年初开始高开低走,使得公司全年水泥销售价格较上年同期小幅下降了 0.17%;得益于煤炭价格下降等影响,公司水泥销售成本较上年同期下降 3.90%,成本下降大于售价下降使得公司综合毛利率同比上升了 1.99 个百分点。受此叠加影响,报告期公司营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润实现了小幅增长。同时,公司所持证券、基金类金融资产实现正向收益,进一步增厚了公司业绩。

受报告期归属于上市公司股东的净利润同比增幅低于归属于上市公司股东的净资产增幅的影响,报告期公司加权平均净资产收益率同比下降了 0.8 个百分点。

四、财务状况和经营成果及现金流量分析

1、合并资产负债表情况

2020 年末,公司资产总额为 1,261,052.81 万元,比上年末上升了 7.31%;负债总额为 215,496.44 万元,比上年末上升了 9.95%;归属于上市公司股东的所有者权益 1,044,606.29 万元,比上年末上升了 6.78%,主要来源于报告期实现的归属于上市公司股东的净利润。合并报表的资产负债率为 17.09%,比上年末上升了 0.41 个百分点。

以下为公司 2020 年 12 月 31 日资产负债表及主要项目变动原因分析:

(单位:万元)

项目	2020 年末	2019 年末	增减比例	变动原因
货币资金	202,545.55	128,675.50	57.41%	主要是由于理财产品收益率下行,报告期末以定期存单方式存放的资金增加所致
交易性金融资产	256,377.04	260,783.00	-1.69%	
应收票据	3,244.65	11,095.35	-70.76%	主要是银行承兑汇票到期收回所致
应收账款	3,706.42	4,069.73	-8.93%	
预付款项	3,935.29	4,143.64	-5.03%	
其他应收款	2,142.62	928.73	130.70%	主要是报告期末应收股权转让款增加所致
存货	57,225.39	46,291.80	23.62%	主要是报告期内文福万吨线项目二期建成投产,公司产能规模增加,并受新冠肺炎疫情期间公司满负荷生产,而彼时水泥销量大幅萎缩,使得库存产品和在产品相应增加

项目	2020 年末	2019 年末	增减比例	变动原因
一年内到期的非流动资产	4,912.88	6,936.09	-29.17%	主要是一年内到期的应收股权转让款收回所致
其他流动资产	61,617.92	65,378.09	-5.75%	
流动资产合计	595,707.76	528,301.93	12.76%	
债权投资	6,500.00	8,000.00	-18.75%	系期限在一年以上符合本金加利息的合同现金流量特征的理财产品减少
长期股权投资	51,292.00	49,657.82	3.29%	
其他权益工具投资	1,861.29	4,590.57	-59.45%	报告期处置了部分参股搅拌站的股权
其他非流动金融资产	77,302.71	79,946.44	-3.31%	
投资性房地产	1,080.79	1,036.46	4.28%	
固定资产	392,165.68	287,034.61	36.63%	主要是文福万吨线项目二期建成投产，在建工程转固增加所致
在建工程	21,072.96	105,199.34	-79.97%	主要是文福万吨线项目二期建成投产，结转固定资产所致
无形资产	67,922.08	65,861.89	3.13%	
长期待摊费用	35,414.63	32,190.08	10.02%	主要是矿山扩建剥离费用和基础设施建设费用等增加所致
递延所得税资产	4,360.47	4,499.24	-3.08%	
其他非流动资产	6,372.44	8,883.90	-28.27%	主要是预付的设备到货后转入在建工程所致
非流动资产合计	665,345.05	646,900.34	2.85%	
资产总计	1,261,052.81	1,175,202.27	7.31%	
应付账款	98,968.92	86,739.48	14.10%	
预收款项	-	24,190.73	-100.00%	系执行新收入会计准则所致
合同负债	28,662.18	-	100.00%	系执行新收入会计准则所致
应付职工薪酬	30,158.19	29,909.47	0.83%	
应交税费	21,572.34	30,895.76	-30.18%	主要是报告期第四季度水泥销售价格同比下降较多，导致第四季度毛利和效益较上年第四季度相应下降，致使应交企业所得税和增值税较年初大幅减少所致
其他应付款	6,175.82	5,648.75	9.33%	
其他流动负债	3,457.32	-	100.00%	系执行新收入会计准则所致
流动负债合计	188,994.78	177,384.20	6.55%	
预计负债	4,113.91	4,421.19	-6.95%	
递延收益	5,197.56	6,083.74	-14.57%	
递延所得税负债	17,190.19	8,103.87	112.12%	主要是报告期内万吨线项目二期设备投入使用，符合税法规定的固定资产加速折旧金额较年初大幅增加所致
非流动负债合计	26,501.66	18,608.80	42.41%	
负债合计	215,496.45	195,993.00	9.95%	

项目	2020 年末	2019 年末	增减比例	变动原因
股本	119,227.50	119,227.50	-	
资本公积	372,036.17	373,767.73	-0.46%	
减：库存股	19,917.84	8,820.20	125.82%	系报告期回购的用于公司员工持股计划的公司股份增加所致
其他综合收益	-130.14	-593.32	78.07%	主要是被投资企业的其他综合收益变动影响所致
专项储备	10,189.24	7,798.38	30.66%	主要是报告期矿山企业计提的安全生产费增加所致
盈余公积	65,767.82	65,767.82	-	
未分配利润	497,433.55	421,114.35	18.12%	
归属于母公司所有者权益合计	1,044,606.29	978,262.25	6.78%	
少数股东权益	950.07	947.02	0.32%	
所有者权益合计	1,045,556.36	979,209.27	6.78%	
负债和所有者权益总计	1,261,052.81	1,175,202.27	7.31%	

2、合并利润表情况

(单位：万元)

项目	2020 年度	2019 年度	增减比例	变动原因
一、营业总收入	704,666.30	689,070.24	2.26%	
其中：营业收入	704,666.30	689,070.24	2.26%	
二、营业总成本	488,532.40	490,451.00	-0.39%	
其中：营业成本	425,200.32	429,475.68	-1.00%	
税金及附加	10,406.73	9,597.59	8.43%	
销售费用	7,353.28	9,710.79	-24.28%	主要是报告期的运输费用按新收入准则规定作为履约成本不再计入销售费用，以及由于报告期包装水泥销量同比减少造成了水泥包装费下降
管理费用	46,746.09	43,366.00	7.79%	主要是报告期计提的年度激励薪酬和摊销的股份支付费用同比增加，以及矿山扩建剥离费用、基础设施建设费用等导致的长期待摊费用的摊销增加所致
研发费用	836.82	618.64	35.27%	主要是报告期研发物料费用增加所致
财务费用	-2,010.84	-2,317.71	13.24%	主要是报告期存款利息收入减少所致
加：其他收益	1,485.37	1,112.02	33.57%	主要是报告期收到的稳岗补贴等政府补助增加所致
投资收益	27,188.37	24,960.41	8.93%	
公允价值变动益	-4,651.37	10,049.71	-146.28%	主要是交易性金融资产的公允价值变动所致

项目	2020 年度	2019 年度	增减比例	变动原因
信用减值损失	3.28	624.14	-99.47%	主要是报告期转回的应收款项坏账准备同比减少所致
资产减值损失	-	-1,235.47	-100.00%	系上年同期计提了固定资产减值准备所致
资产处置收益	37.93	-72.61	152.24%	系报告期固定资产的处置收益增加所致
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	240,197.49	234,057.44	2.62%	
加：营业外收入	205.49	345.51	-40.53%	系报告期固定资产毁损报废收益减少所致
减：营业外支出	3,298.30	3,670.18	-10.13%	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	237,104.69	230,732.77	2.76%	
减：所得税费用	58,788.98	57,294.12	2.61%	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	178,315.71	173,438.65	2.81%	
归属于母公司所有者的净利润	178,215.47	173,347.92	2.81%	
少数股东损益	100.23	90.73	10.47%	
六、其他综合收益的税后净额	246.21	-1,245.20	119.77%	主要是被投资企业的其他综合收益变动影响所致
七、综合收益总额	178,561.92	172,193.44	3.70%	
归属于母公司所有者的综合收益总额	178,461.69	172,102.72	3.69%	
归属于少数股东的综合收益总额	100.23	90.73	10.47%	

3、合并现金流量表情况

(单位：万元)

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动比例
经营活动现金流入小计	816,546.57	792,033.12	3.10%
经营活动现金流出小计	574,632.85	584,260.67	-1.65%
经营活动产生的现金流量净额	241,913.72	207,772.46	16.43%
投资活动现金流入小计	2,899,092.11	2,528,165.58	14.67%
投资活动现金流出小计	2,974,050.24	2,584,335.66	15.08%
投资活动产生的现金流量净额	-74,958.14	-56,170.08	-33.45%
筹资活动现金流入小计	10,224.64	3,027.80	237.69%
筹资活动现金流出小计	134,490.22	95,856.28	40.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-124,265.59	-92,828.48	-33.87%
现金及现金等价物净增加额	42,690.00	58,773.89	-27.37%

报告期经营活动产生的现金流量净额同比上升 16.43%，主要得益于报告期盈利水平小幅改善，经营活动净现金流量同比相应增长。

报告期投资活动产生的现金流量净额同比下降 33.45%，主要是报告期理财产品到期滚动续做的规模增加，投资付现金额同比增加所致。

报告期筹资活动产生的现金流量净额同比下降 33.87%，主要是报告期分派的现金红利和回购股份付现增加所致。