

中核华原钛白股份有限公司  
2020 年度  
审计报告

| 索 引          | 页码     |
|--------------|--------|
| 审计报告         |        |
| 公司财务报表       |        |
| — 合并资产负债表    | 1-2    |
| — 母公司资产负债表   | 3-4    |
| — 合并利润表      | 5      |
| — 母公司利润表     | 6      |
| — 合并现金流量表    | 7      |
| — 母公司现金流量表   | 8      |
| — 合并股东权益变动表  | 9-10   |
| — 母公司股东权益变动表 | 11-12  |
| — 财务报表附注     | 13-107 |

# 审计报告

XYZH/2021XAAA10045

中核华原钛白股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了中核华原钛白股份有限公司（以下简称中核钛白公司）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，公允反映了中核钛白公司 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，我们独立于中核钛白公司，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，认为对本期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。

| 固定资产及在建工程                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 关键审计事项                                                                                                                                        | 审计中的应对                                                                                                                                                               |
| 如财务报表附注六、（十二）及（十三）所述，截至 2020 年 12 月 31 日，中核钛白公司固定资产及在建工程价值合计 279,125.37 万元，占总资产的 34.14%，是公司资产的重要组成部分。根据企业会计准则及公司会计政策的规定，中核钛白公司管理层应当于每个资产负债表日判 | 我们执行的审计应对程序主要包括：<br>（1）对与固定资产及在建工程计价和分摊相关关键内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；<br>（2）对重要固定资产及在建工程进行抽盘，检查固定资产、在建工程的状况并了解其使用情况，是否存在减值迹象等；<br>（3）获取中核钛白公司管理层关于资产是否存在减值的判断依据，分析评估其合理性； |

|                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>断固定资产及在建工程是否存在减值迹象；对存在减值迹象的资产，应当估计其可回收金额。确定可收回金额涉及对未来现金流量现值的预测，管理层需要运用重大会计估计和判断，同时考虑固定资产及在建工程对于财务报表整体的重要性，因此我们将固定资产及在建工程减值作为关键审计事项。</p> | <p>(4) 对存在减值迹象的资产，获取管理层计提减值的依据，并复核其合理性；</p> <p>(5) 评价管理层聘请的外部评估机构的独立性、胜任能力和资质，复核评估报告中资产组减值测试所采用的关键假设和重要参数，包括将这些假设和参数与支持性证据进行比较，以考虑预测所包含的假设是否恰当，并考虑预测的合理性；</p> <p>(6) 复核财务报表附注中相关列报和披露情况。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <p><b>收入的确认</b></p>                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <p>如财务报表附注六、（三十七）所述，公司主要从事钛白粉产品的生产与销售。2020 年度，公司合并口径营业收入 371,557.97 万元。公司的营业收入金额较大且为关键业绩指标，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>                          | <p>我们执行的审计应对程序主要包括：</p> <p>(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；</p> <p>(2) 财政部发布了《关于修订印发&lt;企业会计准则第 14 号——收入&gt;的通知》，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，我们对公司会计政策变更及对当期收入的影响进行复核。</p> <p>(3) 根据变更后的收入确认政策，通过核对发票、检查销售合同、检查送货确认单、出口报关单、获取报关出口数据并与账面记录核对等程序核实销售收入的真实性；</p> <p>(4) 对本年收入及应收账款，选取样本进行函证，核实当期销售额及应收账款余额的准确性；</p> <p>(5) 执行分析性程序，分析毛利率波动原因，并根据分析结果执行进一步审计程序；</p> <p>(6) 通过查询大客户及主要新增客户的工商资料、访谈相关人员，根据当期销售数量及价格分析其交易的合理性；</p> <p>(7) 就资产负债表日前后记录的收入进行截止性测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> |

#### 四、 其他信息

中核钛白公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中核钛白公司 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到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**

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，管理层负责评估中核钛白公司的持续经营能力，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中核钛白公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中核钛白公司的财务报告过程。

## **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，就可能导致对中核钛白公司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表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中核钛白公司不能持续经营。

(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) 就中核钛白公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：李强 (项目合伙人)



中国注册会计师：白西航



中国 北京

二〇二一年四月二十四日

# 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目            | 附注     | 2020 年 12 月 31 日        | 2019 年 12 月 31 日        |
|----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |        |                         |                         |
| 货币资金           | 六、（一）  | 1,943,822,720.65        | 645,464,196.09          |
| 结算备付金          |        |                         |                         |
| 拆出资金           |        |                         |                         |
| 交易性金融资产        | 六、（二）  | 940,000,000.00          |                         |
| 衍生金融资产         |        |                         |                         |
| 应收票据           | 六、（三）  | 404,409,547.96          | 100,968,236.02          |
| 应收账款           | 六、（四）  | 426,855,167.65          | 421,488,476.98          |
| 应收款项融资         | 六、（五）  | 178,495,955.45          | 44,627,892.04           |
| 预付款项           | 六、（六）  | 252,276,059.85          | 31,129,594.79           |
| 应收保费           |        |                         |                         |
| 应收分保账款         |        |                         |                         |
| 应收分保合同准备金      |        |                         |                         |
| 其他应收款          | 六、（七）  | 27,894,660.33           | 21,283,297.03           |
| 其中：应收利息        | 六、（七）  | 1,843,333.32            |                         |
| 应收股利           | 六、（七）  |                         |                         |
| 买入返售金融资产       |        |                         |                         |
| 存货             | 六、（八）  | 420,638,522.93          | 530,318,501.82          |
| 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         | 六、（九）  | 64,808,358.00           | 111,700,258.61          |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>4,659,200,992.82</b> | <b>1,906,980,453.38</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |        |                         |                         |
| 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         | 六、（十）  | 6,380,086.07            | 21,885,199.58           |
| 其他权益工具投资       | 六、（十一） | 38,591,935.46           | 27,500,000.00           |
| 其他非流动金融资产      |        |                         |                         |
| 投资性房地产         |        |                         |                         |
| 固定资产           | 六、（十二） | 2,695,621,188.26        | 2,980,279,418.51        |
| 在建工程           | 六、（十三） | 95,632,526.87           | 104,189,073.48          |
| 生产性生物资产        |        |                         |                         |
| 油气资产           |        |                         |                         |
| 使用权资产          |        |                         |                         |
| 无形资产           | 六、（十四） | 202,556,087.41          | 223,976,701.45          |
| 开发支出           | 六、（十五） | 141,194.78              | 194,017.37              |
| 商誉             | 六、（十六） | 416,695,796.96          | 416,695,796.96          |
| 长期待摊费用         | 六、（十七） | 21,264,058.99           | 9,593,717.66            |
| 递延所得税资产        | 六、（十八） | 28,171,244.53           | 36,477,478.99           |
| 其他非流动资产        | 六、（十九） | 10,542,337.79           | 8,606,885.02            |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>3,515,596,457.12</b> | <b>3,829,398,289.02</b> |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>8,174,797,449.94</b> | <b>5,736,378,742.40</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并资产负债表（续）

2020 年 12 月 31 日

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                 | 附注      | 2020 年 12 月 31 日        | 2019 年 12 月 31 日        |
|---------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>        |         |                         |                         |
| 短期借款                | 六、（二十）  | 367,700,000.00          | 790,000,000.00          |
| 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                | 六、（二十一） | 973,378,629.86          | 287,933,939.74          |
| 应付账款                | 六、（二十二） | 395,202,575.80          | 610,642,867.97          |
| 预收款项                |         |                         | 31,492,431.52           |
| 合同负债                | 六、（二十三） | 62,928,959.04           |                         |
| 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              | 六、（二十四） | 30,064,939.86           | 30,251,076.08           |
| 应交税费                | 六、（二十五） | 48,235,911.72           | 54,241,954.13           |
| 其他应付款               | 六、（二十六） | 46,538,399.18           | 35,547,965.42           |
| 其中：应付利息             | 六、（二十六） | 326,719.27              | 823,375.00              |
| 应付股利                | 六、（二十六） |                         |                         |
| 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         | 六、（二十七） | 162,438,274.40          | 129,633,569.71          |
| 其他流动负债              | 六、（二十八） | 8,180,764.68            |                         |
| <b>流动负债合计</b>       |         | <b>2,094,668,454.54</b> | <b>1,969,743,804.57</b> |
| <b>非流动负债：</b>       |         |                         |                         |
| 保险合同准备金             |         |                         |                         |
| 长期借款                | 六、（二十九） | 113,100,000.00          | 298,100,000.00          |
| 应付债券                |         |                         |                         |
| 其中：优先股              |         |                         |                         |
| 永续债                 |         |                         |                         |
| 租赁负债                |         |                         |                         |
| 长期应付款               | 六、（三十）  | 49,773,807.56           | 118,102,789.55          |
| 长期应付职工薪酬            |         |                         |                         |
| 预计负债                |         |                         |                         |
| 递延收益                | 六、（三十一） | 90,424,652.42           | 71,042,375.44           |
| 递延所得税负债             |         |                         |                         |
| 其他非流动负债             |         |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>      |         | <b>253,298,459.98</b>   | <b>487,245,164.99</b>   |
| <b>负 债 合 计</b>      |         | <b>2,347,966,914.52</b> | <b>2,456,988,969.56</b> |
| <b>股东权益：</b>        |         |                         |                         |
| 股本                  | 六、（三十二） | 2,053,673,321.00        | 1,591,245,576.00        |
| 其他权益工具              |         |                         |                         |
| 其中：优先股              |         |                         |                         |
| 永续债                 |         |                         |                         |
| 资本公积                | 六、（三十三） | 2,004,314,925.11        | 865,573,502.52          |
| 减：库存股               | 六、（三十四） |                         | 500,540,188.92          |
| 其他综合收益              |         |                         |                         |
| 专项储备                |         |                         |                         |
| 盈余公积                | 六、（三十五） | 201,389,147.36          | 173,131,483.74          |
| 一般风险准备              |         |                         |                         |
| 未分配利润               | 六、（三十六） | 1,567,453,141.95        | 1,149,979,399.50        |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> |         | <b>5,826,830,535.42</b> | <b>3,279,389,772.84</b> |
| 少数股东权益              |         |                         |                         |
| <b>股东权益合计</b>       |         | <b>5,826,830,535.42</b> | <b>3,279,389,772.84</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b>    |         | <b>8,174,797,449.94</b> | <b>5,736,378,742.40</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目            | 附注     | 2020 年 12 月 31 日        | 2019 年 12 月 31 日        |
|----------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>   |        |                         |                         |
| 货币资金           |        | 189,125,989.41          | 12,788,450.35           |
| 交易性金融资产        |        | 100,000,000.00          |                         |
| 衍生金融资产         |        |                         |                         |
| 应收票据           |        |                         |                         |
| 应收账款           | 十七、（一） |                         | 1,072,193.00            |
| 应收款项融资         | 十七、（二） | 250,000.00              | 640,000.00              |
| 预付款项           |        |                         |                         |
| 其他应收款          | 十七、（三） | 1,491,127,741.63        | 3,161,621.63            |
| 其中：应收利息        |        |                         |                         |
| 应收股利           |        | 200,000.00              | 2,200,000.00            |
| 存货             |        |                         |                         |
| 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         |        | 984,452.49              | 67,435.61               |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>1,781,488,183.53</b> | <b>17,729,700.59</b>    |
| <b>非流动资产：</b>  |        |                         |                         |
| 债权投资           |        |                         |                         |
| 其他债权投资         |        |                         |                         |
| 长期应收款          |        |                         |                         |
| 长期股权投资         | 十七、（四） | 3,344,271,367.89        | 3,094,271,367.89        |
| 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           |        | 1,195,728.91            | 1,272,371.59            |
| 在建工程           |        |                         |                         |
| 生产性生物资产        |        |                         |                         |
| 油气资产           |        |                         |                         |
| 使用权资产          |        |                         |                         |
| 无形资产           |        | 1,137,581.86            | 1,410,581.26            |
| 开发支出           |        |                         |                         |
| 商誉             |        |                         |                         |
| 长期待摊费用         |        |                         |                         |
| 递延所得税资产        |        |                         |                         |
| 其他非流动资产        |        |                         |                         |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>3,346,604,678.66</b> | <b>3,096,954,320.74</b> |
| <b>资 产 总 计</b> |        | <b>5,128,092,862.19</b> | <b>3,114,684,021.33</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表（续）

2020 年 12 月 31 日

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目              | 附注 | 2020 年 12 月 31 日        | 2019 年 12 月 31 日        |
|------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动负债：</b>     |    |                         |                         |
| 短期借款             |    |                         | 100,000,000.00          |
| 交易性金融负债          |    |                         |                         |
| 衍生金融负债           |    |                         |                         |
| 应付票据             |    |                         |                         |
| 应付账款             |    | 140,883.26              | 140,883.26              |
| 预收款项             |    |                         | 779,657.74              |
| 合同负债             |    | 689,962.60              |                         |
| 应付职工薪酬           |    | 2,788,970.53            | 2,951,712.35            |
| 应交税费             |    | 3,359.99                | 3,359.99                |
| 其他应付款            |    | 481,724.18              | 25,932,984.56           |
| 其中：应付利息          |    |                         |                         |
| 应付股利             |    |                         |                         |
| 持有待售负债           |    |                         |                         |
| 一年内到期的非流动负债      |    |                         |                         |
| 其他流动负债           |    | 89,695.14               |                         |
| <b>流动负债合计</b>    |    | <b>4,194,595.70</b>     | <b>129,808,597.90</b>   |
| <b>非流动负债：</b>    |    |                         |                         |
| 长期借款             |    |                         |                         |
| 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             |    |                         |                         |
| 递延所得税负债          |    |                         |                         |
| 其他非流动负债          |    |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>   |    |                         |                         |
| <b>负 债 合 计</b>   |    | <b>4,194,595.70</b>     | <b>129,808,597.90</b>   |
| <b>股东权益：</b>     |    |                         |                         |
| 股本               |    | 2,053,673,321.00        | 1,591,245,576.00        |
| 其他权益工具           |    |                         |                         |
| 其中：优先股           |    |                         |                         |
| 永续债              |    |                         |                         |
| 资本公积             |    | 2,429,016,251.52        | 1,303,711,456.87        |
| 减：库存股            |    |                         | 500,540,188.92          |
| 其他综合收益           |    |                         |                         |
| 专项储备             |    |                         |                         |
| 盈余公积             |    | 106,888,787.27          | 98,866,734.22           |
| 未分配利润            |    | 534,319,906.70          | 491,591,845.26          |
| <b>股东权益合计</b>    |    | <b>5,123,898,266.49</b> | <b>2,984,875,423.43</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b> |    | <b>5,128,092,862.19</b> | <b>3,114,684,021.33</b> |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

2020 年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                          | 附注      | 2020 年度          | 2019 年度          |
|-----------------------------|---------|------------------|------------------|
| <b>一、营业总收入</b>              |         | 3,715,579,733.60 | 3,376,980,217.30 |
| 其中：营业收入                     | 六、（三十七） | 3,715,579,733.60 | 3,376,980,217.30 |
| 利息收入                        |         |                  |                  |
| 已赚保费                        |         |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                    |         |                  |                  |
| <b>二、营业总成本</b>              |         | 3,176,900,227.52 | 2,837,832,616.37 |
| 其中：营业成本                     | 六、（三十七） | 2,719,178,383.44 | 2,303,576,507.56 |
| 利息支出                        |         |                  |                  |
| 手续费及佣金支出                    |         |                  |                  |
| 退保金                         |         |                  |                  |
| 赔付支出净额                      |         |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额                 |         |                  |                  |
| 保单红利支出                      |         |                  |                  |
| 分保费用                        |         |                  |                  |
| 税金及附加                       | 六、（三十八） | 41,944,235.87    | 37,957,754.13    |
| 销售费用                        | 六、（三十九） | 32,850,373.23    | 108,901,457.08   |
| 管理费用                        | 六、（四十）  | 222,085,163.02   | 266,392,743.22   |
| 研发费用                        | 六、（四十一） | 100,532,427.93   | 81,298,171.95    |
| 财务费用                        | 六、（四十二） | 60,309,644.03    | 39,705,982.43    |
| 其中：利息费用                     |         | 59,716,882.98    | 52,069,280.45    |
| 利息收入                        |         | 22,345,364.51    | 8,563,470.59     |
| 加：其他收益                      | 六、（四十三） | 33,082,948.04    | 10,621,740.89    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 六、（四十四） | 2,734,630.12     | -13,947,978.41   |
| 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）           | 六、（四十五） | -2,335,533.49    | -2,969,261.93    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 六、（四十六） | -14,860,633.58   | -52,762,999.68   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 六、（四十七） | 29,109.42        | -268,539.90      |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>    |         | 557,330,026.59   | 479,820,561.90   |
| 加：营业外收入                     | 六、（四十八） | 10,668,581.21    | 30,315,968.42    |
| 减：营业外支出                     | 六、（四十九） | 4,136,412.31     | 2,552,712.64     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>  |         | 563,862,195.49   | 507,583,817.68   |
| 减：所得税费用                     | 六、（五十）  | 88,660,373.39    | 76,643,922.78    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>    |         | 475,201,822.10   | 430,939,894.90   |
| <b>（一）按经营持续性分类</b>          |         | 475,201,822.10   | 430,939,894.90   |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |         | 475,201,822.10   | 430,939,894.90   |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |         |                  |                  |
| <b>（二）按所有权归属分类</b>          |         | 475,201,822.10   | 430,939,894.90   |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |         | 475,201,822.10   | 430,939,894.90   |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |         |                  |                  |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>        |         |                  |                  |
| 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            | 六、（三十四） |                  |                  |
| 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（现金流量套期损益的有效部分）   |         |                  |                  |
| 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         |         |                  |                  |
| <b>七、综合收益总额</b>             |         | 475,201,822.10   | 430,939,894.90   |
| 归属于母公司股东的综合收益总额             |         | 475,201,822.10   | 430,939,894.90   |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |         |                  |                  |
| <b>八、每股收益：</b>              |         |                  |                  |
| （一）基本每股收益（元/股）              |         | 0.2726           | 0.2756           |

|                  |  |        |        |
|------------------|--|--------|--------|
| (二) 稀释每股收益 (元/股) |  | 0.2726 | 0.2756 |
|------------------|--|--------|--------|

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 母公司利润表

2020 年度

编制单位: 中核华原钛白股份有限公司

单位: 人民币元

| 项目                          | 附注     | 2020 年度       | 2019 年度        |
|-----------------------------|--------|---------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>               | 十七、(五) |               | 2,590,798.55   |
| 减: 营业成本                     | 十七、(五) |               |                |
| 税金及附加                       |        | 1,078,058.44  | 261,084.93     |
| 销售费用                        |        |               |                |
| 管理费用                        |        | 6,117,211.55  | 11,870,584.64  |
| 研发费用                        |        |               |                |
| 财务费用                        |        | -5,634,413.96 | 3,113,996.05   |
| 其中: 利息费用                    |        | 863,958.33    | 3,761,541.66   |
| 利息收入                        |        | 6,507,200.02  | 655,183.09     |
| 加: 其他收益                     |        | 98,770.58     | 156,831.68     |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)            | 十七、(六) | 81,994,313.78 | 502,200,000.00 |
| 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          |        |               |                |
| 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)          |        | -11,700.61    | -468,212.27    |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)          |        |               |                |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)          |        |               | -43,898.29     |
| <b>二、营业利润</b> (亏损以“-”号填列)   |        | 80,520,527.72 | 489,189,854.05 |
| 加: 营业外收入                    |        | 24.64         | 223.30         |
| 减: 营业外支出                    |        | 300,021.84    | 200,000.00     |
| <b>三、利润总额</b> (亏损总额以“-”号填列) |        | 80,220,530.52 | 488,990,077.35 |
| 减: 所得税费用                    |        |               |                |
| <b>四、净利润</b> (净亏损以“-”号填列)   |        | 80,220,530.52 | 488,990,077.35 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)    |        | 80,220,530.52 | 488,990,077.35 |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)    |        |               |                |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>        |        |               |                |
| (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 (现金流量套期损益的有效部分) |        |               |                |
| 6. 外币财务报表折算差额               |        |               |                |
| 7. 其他                       |        |               |                |
| <b>六、综合收益总额</b>             |        | 80,220,530.52 | 488,990,077.35 |
| <b>七、每股收益</b>               |        |               |                |
| (一) 基本每股收益 (元/股)            |        | 0.046         | 0.310          |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)            |        | 0.046         | 0.310          |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2020 年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注      | 2020 年度                 | 2019 年度                 |
|---------------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |         |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 2,920,070,436.71        | 2,646,635,684.19        |
| 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                   |         | 20,786.61               |                         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六、（五十一） | 83,471,631.13           | 30,219,772.07           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |         | <b>3,003,562,854.45</b> | <b>2,676,855,456.26</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 1,663,397,516.23        | 1,353,360,393.16        |
| 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            |         |                         |                         |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额（适用新三板）  |         |                         |                         |
| 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           |         | 215,303,999.76          | 202,805,708.94          |
| 支付的各项税费                   |         | 250,451,621.60          | 326,096,674.96          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、（五十一） | 156,397,003.47          | 234,350,324.26          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | <b>2,285,550,141.06</b> | <b>2,116,613,101.32</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>718,012,713.39</b>   | <b>560,242,354.94</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                 |         | 700,000,000.00          |                         |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 5,258,526.02            | 2,809,808.23            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 925,159.60              | 30,780,206.42           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         | 119,996,443.13          |                         |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |         |                         |                         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | <b>826,180,128.75</b>   | <b>33,590,014.65</b>    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 31,067,986.27           | 256,061,687.29          |
| 投资支付的现金                   |         | 1,640,000,000.00        | 7,000,000.00            |
| 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            |         |                         |                         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | <b>1,671,067,986.27</b> | <b>263,061,687.29</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>-844,887,857.52</b>  | <b>-229,471,672.64</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |         | 1,588,999,997.70        |                         |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                         |                         |
| 取得借款所收到的现金                |         | 1,404,227,190.00        | 1,120,000,000.00        |
| 发行债券收到的现金（适用新三板）          |         |                         |                         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 六、（五十一） | 500,931,221.44          | 340,611,032.38          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         | <b>3,494,158,409.14</b> | <b>1,460,611,032.38</b> |
| 偿还债务所支付的现金                |         | 2,073,116,710.00        | 992,118,201.58          |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金        |         | 83,489,971.94           | 99,684,306.80           |
| 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            | 六、（五十一） | 69,384,336.14           | 572,701,810.48          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | <b>2,225,991,018.08</b> | <b>1,664,504,318.86</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | <b>1,268,167,391.06</b> | <b>-203,893,286.48</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | <b>-11,771,903.00</b>   | <b>4,801,893.39</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | <b>1,129,520,343.93</b> | <b>131,679,289.21</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 473,381,951.72          | 341,702,662.51          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | <b>1,602,902,295.65</b> | <b>473,381,951.72</b>   |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

2020 年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注 | 2020 年度                  | 2019 年度                |
|---------------------------|----|--------------------------|------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                          |                        |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,462,193.00             | 2,662,116.70           |
| 收到的税费返还                   |    | 20,172.46                |                        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 106,605,995.24           | 209,397,909.81         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>108,088,360.70</b>    | <b>212,060,026.51</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                          |                        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 994,304.55               | 4,410,082.80           |
| 支付的各项税费                   |    | 1,098,230.90             | 481,638.00             |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,620,921,712.39         | 5,373,910.45           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>1,623,014,247.84</b>  | <b>10,265,631.25</b>   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-1,514,925,887.14</b> | <b>201,794,395.26</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                          |                        |
| 收回投资收到的现金                 |    | 500,000,000.00           | 10,000,000.00          |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 84,113,972.60            | 620,000,000.00         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                          | 23,000.00              |
| 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            |    |                          |                        |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>584,113,972.60</b>    | <b>630,023,000.00</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |                          |                        |
| 投资支付的现金                   |    | 850,000,000.00           | 550,000,000.00         |
| 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            |    |                          |                        |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>850,000,000.00</b>    | <b>550,000,000.00</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-265,886,027.40</b>   | <b>80,023,000.00</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                          |                        |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 1,588,999,997.70         |                        |
| 取得借款收到的现金                 |    |                          | 100,000,000.00         |
| 发行债券收到的现金（适用新三板）          |    |                          |                        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 500,931,221.44           | 130,601,032.38         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | <b>2,089,931,219.14</b>  | <b>230,601,032.38</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 100,000,000.00           |                        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 30,363,765.54            | 35,477,169.49          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 2,418,000.00             | 500,540,188.92         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | <b>132,781,765.54</b>    | <b>536,017,358.41</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>1,957,149,453.60</b>  | <b>-305,416,326.03</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                          |                        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | <b>176,337,539.06</b>    | <b>-23,598,930.77</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 12,788,450.06            | 36,387,380.83          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>189,125,989.12</b>    | <b>12,788,450.06</b>   |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

2020 年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 2020 年度          |             |             |        |                  |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
|-----------------------|------------------|-------------|-------------|--------|------------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司股东权益       |             |             |        |                  |                 |                |                  |                |                |                  |    | 少数<br>股东<br>权益   | 股东<br>权益合计       |
|                       | 股本               | 其他权益工具      |             |        | 资本公积             | 减：库存股           | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈余公积           | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润            | 其他 |                  |                  |
|                       |                  | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                  |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,591,245,576.00 |             |             |        | 865,573,502.52   | 500,540,188.92  |                |                  | 173,131,483.74 |                | 1,149,979,399.50 |    | 3,279,389,772.84 | 3,279,389,772.84 |
| 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、本年初余额               | 1,591,245,576.00 |             |             |        | 865,573,502.52   | 500,540,188.92  |                |                  | 173,131,483.74 |                | 1,149,979,399.50 |    | 3,279,389,772.84 | 3,279,389,772.84 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） | 462,427,745.00   |             |             |        | 1,138,741,422.59 | -500,540,188.92 |                |                  | 28,257,663.62  |                | 417,473,742.45   |    | 2,547,440,762.58 | 2,547,440,762.58 |
| （一）综合收益总额             |                  |             |             |        |                  |                 |                |                  |                |                | 475,201,822.10   |    | 475,201,822.10   | 475,201,822.10   |
| （二）股东投入和减少资本          | 462,427,745.00   |             |             |        | 1,125,304,794.65 | -500,540,188.92 |                |                  |                |                |                  |    | 2,088,272,728.57 | 2,088,272,728.57 |
| 1. 股东投入的普通股           | 462,427,745.00   |             |             |        | 1,124,913,762.13 |                 |                |                  |                |                |                  |    | 1,587,341,507.13 | 1,587,341,507.13 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |             |             |        |                  |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |                  |             |             |        | 391,032.52       | -500,540,188.92 |                |                  |                |                |                  |    | 500,931,221.44   | 500,931,221.44   |
| 4. 其他                 |                  |             |             |        |                  |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| （三）利润分配               |                  |             |             |        |                  |                 |                |                  | 28,257,663.62  |                | -57,728,079.65   |    | -29,470,416.03   | -29,470,416.03   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |             |             |        |                  |                 |                |                  | 28,257,663.62  |                | -28,257,663.62   |    |                  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |             |             |        |                  |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 3. 对股东的分配             |                  |             |             |        |                  |                 |                |                  |                |                | -29,470,416.03   |    | -29,470,416.03   | -29,470,416.03   |
| 4. 其他                 |                  |             |             |        |                  |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| （四）股东权益内部结转           |                  |             |             |        |                  |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |             |             |        |                  |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |             |             |        |                  |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 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. 本年提取               |                  |             |             |        |                  |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 2. 本年使用               |                  |             |             |        |                  |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| （六）其他                 |                  |             |             |        | 13,436,627.94    |                 |                |                  |                |                |                  |    | 13,436,627.94    | 13,436,627.94    |
| 四、本年年末余额              | 2,053,673,321.00 |             |             |        | 2,004,314,925.11 |                 |                |                  | 201,389,147.36 |                | 1,567,453,141.95 |    | 5,826,830,535.42 | 5,826,830,535.42 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表（续）

2020 年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                    | 2019 年度          |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
|------------------------|------------------|---------|----|--|----------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|------------------|
|                        | 归属于母公司股东权益       |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    | 少数<br>股东<br>权益   | 股东<br>权益合计       |
|                        | 股本               | 其他权益工具  |    |  | 资本公积           | 减：库存股           | 其他<br>综合<br>收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈余公积           | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润            | 其他 |                  |                  |
|                        | 优先<br>股          | 永续<br>债 | 其他 |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 一、上年年末余额               | 1,591,245,576.00 |         |    |  | 865,846,858.21 | 168,946,010.44  |                |                  | 125,939,912.39 |                | 797,915,019.84   |    | 3,212,001,356.00 | 3,212,001,356.00 |
| 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、本年初余额                | 1,591,245,576.00 |         |    |  | 865,846,858.21 | 168,946,010.44  |                |                  | 125,939,912.39 |                | 797,915,019.84   |    | 3,212,001,356.00 | 3,212,001,356.00 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）  |                  |         |    |  | -273,355.69    | 331,594,178.48  |                |                  | 47,191,571.35  |                | 352,064,379.66   |    | 67,388,416.84    | 67,388,416.84    |
| （一）综合收益总额              |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                | 430,939,894.90   |    | 430,939,894.90   | 430,939,894.90   |
| （二）股东投入和减少资本           |                  |         |    |  |                | 331,594,178.48  |                |                  |                |                |                  |    | -331,594,178.48  | -331,594,178.48  |
| 1. 股东投入的普通股            |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额       |                  |         |    |  |                | -168,946,010.44 |                |                  |                |                |                  |    | 168,946,010.44   | 168,946,010.44   |
| 4. 其他                  |                  |         |    |  |                | 500,540,188.92  |                |                  |                |                |                  |    | -500,540,188.92  | -500,540,188.92  |
| （三）利润分配                |                  |         |    |  |                |                 |                |                  | 47,191,571.35  |                | -78,875,515.24   |    | -31,683,943.89   | -31,683,943.89   |
| 1. 提取盈余公积              |                  |         |    |  |                |                 |                |                  | 47,191,571.35  |                | -47,191,571.35   |    |                  |                  |
| 2. 提取一般风险准备            |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 3. 对股东的分配              |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                | -31,683,943.89   |    | -31,683,943.89   | -31,683,943.89   |
| 4. 其他                  |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| （四）股东权益内部结转            |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 1. 资本公积转增股本            |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增股本            |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收<br>益 |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益        |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 6. 其他                  |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| （五）专项储备                |                  |         |    |  | -273,355.69    |                 |                |                  |                |                |                  |    | -273,355.69      | -273,355.69      |
| 1. 本年提取                |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 2. 本年使用                |                  |         |    |  | 273,355.69     |                 |                |                  |                |                |                  |    | 273,355.69       | 273,355.69       |
| （六）其他                  |                  |         |    |  |                |                 |                |                  |                |                |                  |    |                  |                  |
| 四、本年年末余额               | 1,591,245,576.00 |         |    |  | 865,573,502.52 | 500,540,188.92  |                |                  | 173,131,483.74 |                | 1,149,979,399.50 |    | 3,279,389,772.84 | 3,279,389,772.84 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司股东权益变动表

2020 年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 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 | 股东权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                 |        |      |                |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,591,245,576.00 |        |     |    | 1,303,711,456.87 | 500,540,188.92  |        |      | 98,866,734.22  | 491,591,845.26 |    | 2,984,875,423.43 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                |                |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                |                |    |                  |
| 二、本年初余额               | 1,591,245,576.00 |        |     |    | 1,303,711,456.87 | 500,540,188.92  |        |      | 98,866,734.22  | 491,591,845.26 |    | 2,984,875,423.43 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） | 462,427,745.00   |        |     |    | 1,125,304,794.65 | -500,540,188.92 |        |      | 8,022,053.05   | 42,728,061.44  |    | 2,139,022,843.06 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                | 80,220,530.52  |    | 80,220,530.52    |
| （二）股东投入和减少资本          | 462,427,745.00   |        |     |    | 1,125,304,794.65 | -500,540,188.92 |        |      |                |                |    | 2,088,272,728.57 |
| 1. 股东投入的普通股           | 462,427,745.00   |        |     |    | 1,124,913,762.13 |                 |        |      |                |                |    | 1,587,341,507.13 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                |                |    |                  |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |                  |        |     |    | 391,032.52       | -500,540,188.92 |        |      |                |                |    | 500,931,221.44   |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                |                |    |                  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |                 |        |      | 8,022,053.05   | -37,492,469.08 |    | -29,470,416.03   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |                 |        |      | 8,022,053.05   | -8,022,053.05  |    |                  |
| 2. 对股东的分配             |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                | -29,470,416.03 |    | -29,470,416.03   |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                |                |    |                  |
| （四）股东权益内部结转           |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                |                |    |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                |                |    |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                |                |    |                  |
| 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. 本年提取               |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                |                |    |                  |
| 2. 本年使用               |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                |                |    |                  |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |                |                |    |                  |
| 四、本年年末余额              | 2,053,673,321.00 |        |     |    | 2,429,016,251.52 |                 |        |      | 106,888,787.27 | 534,319,906.70 |    | 5,123,898,266.49 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司股东权益变动表

2020 年度

编制单位：中核华原钛白股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                   | 2019 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 | 股东权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                 |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 1,591,245,576.00 |        |     |    | 1,314,102,235.44 | 168,946,010.44  |        |      | 49,967,726.48 | 83,184,719.54  |    | 2,869,554,247.02 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年初余额               | 1,591,245,576.00 |        |     |    | 1,314,102,235.44 | 168,946,010.44  |        |      | 49,967,726.48 | 83,184,719.54  |    | 2,869,554,247.02 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    | -10,390,778.57   | 331,594,178.48  |        |      | 48,899,007.74 | 408,407,125.72 |    | 115,321,176.41   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               | 488,990,077.35 |    | 488,990,077.35   |
| （二）股东投入和减少资本          |                  |        |     |    | -10,390,778.57   | 331,594,178.48  |        |      |               |                |    | -341,984,957.05  |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               |                |    |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               |                |    |                  |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |                  |        |     |    | -10,390,778.57   | -168,946,010.44 |        |      |               |                |    | 158,555,231.87   |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  | 500,540,188.92  |        |      |               |                |    | -500,540,188.92  |
| （三）利润分配               |                  |        |     |    |                  |                 |        |      | 48,899,007.74 | -80,582,951.63 |    | -31,683,943.89   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |                 |        |      | 48,899,007.74 | -48,899,007.74 |    |                  |
| 2. 对股东的分配             |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               | -31,683,943.89 |    | -31,683,943.89   |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               |                |    |                  |
| （四）股东权益内部结转           |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               |                |    |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               |                |    |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               |                |    |                  |
| 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. 本年提取               |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               |                |    |                  |
| 2. 本年使用               |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               |                |    |                  |
| （六）其他                 |                  |        |     |    |                  |                 |        |      |               |                |    |                  |
| 四、本年年末余额              | 1,591,245,576.00 |        |     |    | 1,303,711,456.87 | 500,540,188.92  |        |      | 98,866,734.22 | 491,591,845.26 | -  | 2,984,875,423.43 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

### 一、公司的基本情况

中核华原钛白股份有限公司(以下简称本公司或中核钛白,在包含子公司时统称本集团)成立于 2001 年 2 月,注册地为甘肃省嘉峪关市东湖国际 2 栋 1 单元 401 号,总部办公地为广东省广州市天河区珠江新城环球都会广场 4701 室。

本公司属于钛白粉生产行业,主要经营钛白粉、硫酸亚铁、改性聚丙烯酰胺、余热发电、硫酸渣,化工新产品研制、开发、生产销售,化工工程设计,化工设备设计,加工制作,技术开发、咨询、转让、服务(国家限定的除外)。

#### 公司的历史沿革如下:

##### 1. 企业设立及上市

本公司是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2001]88 号文件批复,甘肃华原企业总公司(现更名为中核四〇四有限公司)、中国信达资产管理公司、中国东方资产管理公司、甘肃省电力公司八零三电厂(现更名为甘肃大唐八零三热电有限责任公司)、甘肃矿区粮油购销公司共同出资,以发起设立方式设立的股份有限公司,初始注册资本为 1.3 亿元。

2007 年 7 月,经中国证监会证监发行字[2007]180 号文核准,公司首次公开发行人民币普通股 6,000 万股,发行价格 5.58 元/股,筹集资金 3.34 亿元,经信永中和会计师事务所有限责任公司 XYZH/2007A7006 号验资报告审验。首次募集发行的股票于 2007 年 8 月 3 日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易,股票代码 002145。

##### 2. 金星钛白对中核钛白的托管经营

2011 年 8 月 8 日,中核钛白召开第三届董事会第三十八次(临时)会议,同意由安徽金星钛白(集团)有限公司(以下简称金星钛白)对其整体资产实施托管经营的议案。委托管理期限为:2011 年 9 月 1 日至 2012 年 8 月 31 日,在此期间内,金星钛白将全面负责公司的日常生产经营。该议案经 2011 年 8 月 25 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过。

托管经营后中核钛白聘任金星钛白董事长李建锋先生担任中核钛白总经理,游翠纯女士担任副总经理主管公司生产,胡建龙先生担任副总经理主管公司销售业务。

##### 3. 中核钛白重整情况

嘉峪关市中级人民法院根据天水二一三机床电器厂兰州天兰机电产品经营部的申请,于 2011 年 11 月 30 日作出(2012)嘉法民重整字第 01-1 号民事裁定书,裁定受理债务人中核华原钛白股份有限公司重整一案;并于同日作出(2012)嘉法民重整字第 01-2 号民事裁定书,裁定对中核华原钛白股份有限公司进行重整,同时指定中核华原钛白股份有限公司清算组为管理人。

2012 年 7 月 31 日嘉峪关市中级人民法院(2012)嘉破字第 01-5 号《民事裁定书》批准

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

了《中核华原钛白股份有限公司重整计划》，重整计划的执行期为四个月，即自 2012 年 8 月 1 日起至 2012 年 11 月 30 日止。

根据重整计划，中核钛白第一大股东中国信达资产管理股份有限公司将其所持的中核钛白 4,500 万股以每股 3.3 元的价格转让给安徽金星钛白（集团）有限公司股东李建锋、陈富强、胡建龙。其中：李建锋受让 3,000 万股、占 15.79%；陈富强受让 800 万股、占 4.21%；胡建龙受让 700 万股、占 3.68%。中核钛白第一大股东中国信达资产管理股份有限公司将其所持中核钛白 3,147.9232 万股股权以 3.3 元/股转让给财务投资人。其中：武汉九洲弘羊投资发展有限公司受让 2,147.9232 万股、占 11.31%，武汉普瑞斯置业有限责任公司受让 1,000 万股、占 5.26%。股权过户完成后，中国信达资产管理股份有限公司不再持有中核钛白的股份，李建锋将成为中核钛白第一大股东。上述股份转让于 2012 年 8 月 13 日在中国证券登记结算公司深圳分公司进行了过户登记。此次股份转让后李建锋及其一致行动人陈富强和胡建龙合计持有中核钛白 23.68%的股权。

#### 4. 中核钛白重大资产重组情况

2012 年 8 月 9 日，中核钛白管理人决策委员会召开第十七次会议，审议通过了《关于中核华原钛白股份有限公司筹划重大资产重组的议案》。

中核钛白 2012 年 9 月 27 日与李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙及张家港以诺股权投资企业（有限合伙）（以下简称以诺投资）签订《中核华原钛白股份有限公司发行股份购买资产协议》，中核钛白发行股份 192,121,212 股，购买李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙及张家港以诺股权投资企业（有限合伙）（以下简称以诺投资）持有的安徽金星钛白 100% 股权。同日，中核钛白召开第四届董事会第二次（临时）会议，审议通过了该项议案。2012 年 10 月 15 日，中核钛白 2012 年第三次临时股东大会决议审议通过了《关于公司符合发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易条件的议案》、《关于中核华原钛白股份有限公司与李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙、张家港以诺股权投资企业（有限合伙）签署附条件生效的〈发行股份购买资产协议〉、〈盈利预测补偿协议〉的议案》等。

2012 年 12 月 19 日，中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会 2012 年第 38 次会议审核通过了中核钛白发行股份购买资产并募集配套资金的申请。2013 年 1 月 16 日，中国证券监督管理委员会以证监许可【2013】31 号文《关于核准中核华原钛白股份有限公司向李建锋等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准本次发行股份。根据经核准的发行股份方案，由李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙及张家港以诺股权投资企业（有限合伙）以其持有的金星钛白 100% 股权按每股 3.3 元的价格认购公司发行的股份 192,121,212 股。本次非公开发行股份购买资产新增股份 192,121,212 股已于 2013 年 1 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认，公司总股本从 190,000,000 股增加为 382,121,212 股。

在上述发行股份购买资产交易完成后，根据证监会核准公司向特定投资者（不超过

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

10名)发行股份募集配套资金。截至2013年2月4日止,公司非公开发行人民币普通股27,990,728股,每股面值1元,分别由华安基金公司—兴业—中海信托\*中核钛白定向增发投资集合资金信托、顾伟娟和天迪创新(天津)资产管理合伙企业(有限合伙)以每股7.55元的价格认购公司非公开发行的27,990,728股新股,上述非公开发行的27,990,728股人民币普通股于2013年2月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕证券预登记手续,公司总股本从382,121,212股增加为410,111,940股。

### 5. 2014年度非公开增发股票

2013年11月22日,公司召开了第四届董事会第十七次(临时)会议决议通过非公开增发股票,2013年12月12日,公司召开2013年第六次临时股东大会审议通过非公开增发股票。

2014年9月10日,公司收到中国证监会《关于核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2014]908号),同意本公司非公开发行股票。

本次增发共计3家机构通过认购,并将款项汇入指定银行。信永中和于2014年10月27日出具了XYZH/2014XAA1013-1号《验证报告》。经审验,信达证券收到非公开发行股票获配的投资者缴纳的认股款为人民币401,909,993.61元。2014年10月28日,信永中和出具了XYZH/2014XAA1013-2号《验资报告》。经验资,截至2014年10月28日止,发行人募集资金总额人民币401,909,993.61元,扣除各项发行费用人民币16,700,000.00元,实际募集资金净额为人民币385,209,993.61元,其中新增注册资本(股本)为人民币40,070,787.00元,资本公积为人民币345,139,206.61元。

### 6. 2015年定向增发股票

2015年4月29日,公司第四届董事会第三十五次(临时)会议审议通过了《2015年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要;2015年6月3日,公司2015年第二次临时股东大会审议并通过了《2015年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要、《2015年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理2015年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2015年6月8日,公司第四届董事会第三十七次(临时)会议审议通过了《关于调整2015年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

截至2015年6月8日本公司限制性股票首次授予完成。2015年6月10日,信永中和会计师事务所对首次授予的限制性股票取得的新增注册资本进行了审验,并出具了XYZH/2015XAA10091号《验资报告》。经审验截至2015年6月10日止,中核钛白定向增发人民币普通股1,012万股,每股面值1元,分别由公司董事、高级管理人员游翠纯、梅可春、范喜成、浦建忠、夏云春等5人,以及中层管理人员、技术核心(业务)人员陈秀燕、张良等197人以9.67元/股认购。共收取资金合计97,860,400.00元,扣除各项发行

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

费用人民币 222,476.65 元,实际收取资金净额为人民币 97,637,923.35 元,其中新增注册资本(股本)10,120,000.00 元,资本公积为人民币 87,517,923.35 元。

### 7. 2015 年非公开发行股票

2014 年 12 月 2 日,2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》,向特定投资者李建锋发行股份募集资金。

2015 年 6 月 18 日召开的公司第四董事会第三十八次会议审议通过,对本次非公开发行股票募集资金数量进行了调整,本次非公司发行股票数量为 75,342,465 股,认购对象以现金认购。

2015 年 7 月 30 日,中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]1835 号文《关于核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行股票的批复》核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行不超过 75,342,465 股新股募集资金。公司本次申请增加注册资本(股本)人民币 75,342,465.00 元,变更后注册资本(股本)为人民币 535,645,192.00 元。

本次增发由股东李建锋认购,并将款项汇入指定银行。信永中和于 2015 年 9 月 16 日出具了 XYZH/2015XAA1009 号《验证报告》。经审验,截至 2015 年 9 月 16 日止,中核钛白非公开发行人民币普通股 75,342,465 股,每股面值 1 元,已由李建锋以 10.22 元/股认购,募集资金合计 770,000,000.00 元。扣除各项发行费用人民币 14,474,398.61 元,实际募集资金净额为 755,525,601.39 元,其中新增注册资本为人民币 75,342,465 元,资本公积为 680,183,136.39 元。

经上述增发后,截至 2015 年 12 月 31 日,中核钛白注册资本(股本)53,564.5192 万元。

本次非公开发行股票后李建锋及其一致行动人陈富强和胡建龙合计持有中核钛白 44.84%的股权,李建锋为中核钛白的实际控制人。

### 8. 2016 年股本变动情况

#### (1) 回购限制性股票 445.60 万股

截至 2015 年 12 月 31 日,公司注册资本为人民币 53,564.5192 万元,股本为人民币 53,564.5192 万元。根据公司 2016 年 4 月 6 日第五届董事会第十次(临时)会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》的董事会决议和修改后的章程规定,回购注销限制性股票数量 445.6 万股,占回购注销前公司股份总数的 0.83%,其中因未达股权激励计划首次授予部分第一个解锁期的解锁条件而回购注销的限制性股票数量为 377.6 万股;注销因离职已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 68 万股。公司因此减少注册资本(股本)人民币 445.60 万元,减资后公司的注册资本(股本)变为 53,118.9192 万元。本次减资事项经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2016 年 4 月 15 日出具 XYZH/2016XAA10427 号验资报告。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

### (2) 资本公积转增股本情况

根据公司 2016 年 4 月 19 日 2015 年年度股东大会审议通过的《2015 年度利润分配方案》及修改后的公司章程规定,公司按每 10 股转增 20 股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额 1,062,378,384 股,每股面值 1 元,公司增加注册资本 1,062,378,384 元,转增基准日期为 2016 年 5 月 6 日,变更后注册资本为 1,593,567,576 元。经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2016 年 5 月 13 日出具 XYZH/2016XAA10432 号验资报告。

截至 2016 年 12 月 31 日,公司累计注册资本为 1,593,567,576.00 元,账面股本为 1,593,567,576.00 元。

2016 年 4 月 6 日,李建锋、陈富强、胡建龙共同签署《关于<一致行动协议>的解除协议》,解除三方于 2012 年 9 月 27 日签署的《一致行动协议》。一致行动关系解除后,控股股东和实际控制人仍为李建锋,截至 2016 年 12 月 31 日,李建锋持有公司 37%的股权。

### 9. 2017 年度股本变动情况

#### 回购限制性股票 174.60 万股

截至 2016 年 12 月 31 日,公司注册资本为人民币 159,356.76 万元,股本为人民币 159,356.76 万元。根据公司 2017 年 4 月 27 日第五届董事会第十次(临时)会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》的董事会决议和修改后的章程规定,回购注销限制性股票数量 174.60 万股,占回购注销前公司股份总数的 0.1096%,其中回购因补选监事不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 18 万股;注销因个人原因辞职并已办理完成相关离职手续,已不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量为 156.6 万股。公司因此减少注册资本(股本)人民币 174.60 万元,减资后公司的注册资本(股本)变为 159,182.16 万元。本次减资事项经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2017 年 5 月 8 日出具 XYZH/2017XAA10416 号验资报告。

截至 2017 年 12 月 31 日,公司累计注册资本为 1,591,821,576.00 元,账面股本为 1,591,821,576.00 元。

### 10. 2018 年度股本变动情况

#### 回购限制性股票 57.6 万股

截至 2017 年 12 月 31 日,公司注册资本为 159,182.16 万元,账面股本为 1,591,821,576.00 元。根据公司于 2018 年 3 月 7 日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,本次回购注销的限制性股票数量为 57.6 万股,占回购注销前公司股份总数的 0.0362%,其中回购因补选监事不符合激励条件的激励对象所持限制性股票数量 49.5 万股;注销因离职已不符合激励条件的激励对象所

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

持限制性股票数量为 8.1 万股。公司因此减少注册资本(股本)人民币 57.6 万元,减资后公司的注册资本(股本)变为 159,124.56 万元。本次减资事项经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2018 年 3 月 28 日出具 XYZH/2018XAA10231 号验资报告。

截至 2018 年 12 月 31 日,公司累计注册资本为 1,591,245,576.00 元,账面股本为 1,591,245,576.00 元。

### 11. 2020 年度非公开发行股票

2020 年 2 月 25 日,公司召开了第六届董事会第十九次(临时)会议决议通过非公开增发股票,2020 年 3 月 12 日,公司召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过非公开增发股票。

2020 年 8 月 4 日,公司收到中国证监会《关于核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2020)1655 号),同意本公司非公开发行股票。

本次非公开发行股票的对象为王泽龙,通过现金方式认购本次非公开发行的全部股票。信永中和于 2020 年 9 月 14 日出具 XYZH/2020XAA10320 号《验资报告》。经审验,截至 2020 年 9 月 14 日止,公司实际非公开发行人民币普通股 462,427,745 股,募集资金总额为人民币 1,599,999,997.70 元,扣除各项发行费用人民币 12,658,490.57 元,实际募集资金净额为 1,587,341,507.13 元。其中增加注册资本(股本)人民币 462,427,745.00 元,资本公积为人民币 1,124,913,762.13 元。

截至 2020 年 12 月 31 日,公司累计注册资本为 2,053,673,321.00 元,账面股本为 2,053,673,321.00 元。

股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本公司总部管理部门设置为董事会办公室、审计监察部、总裁办公室、人力资源部、生产技术部、计划财务部、资金运营部、战略投资部、信息管理部、党群工作委员会和科技中心等。

## 二、合并财务报表范围

本年纳入合并财务报表范围的主体共 13 户,具体包括:

| 编号 | 子公司名称                    | 层级 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|----|--------------------------|----|----------|-----------|
| 1  | 安徽金星钛白(集团)有限公司(以下简称金星钛白) | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 2  | 广州泰奥华有限公司(以下简称泰奥华)       | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 3  | 金星钛白(香港)有限公司(以下简称金星香港)   | 二级 | 100.00   | 100.00    |

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 编号 | 子公司名称                   | 层级 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|----|-------------------------|----|----------|-----------|
| 4  | 无锡铁基投资有限公司 (以下简称无锡铁基)   | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 5  | 甘肃东方钛业有限公司 (以下简称东方钛业)   | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 6  | 甘肃和诚钛业有限公司 (以下简称和诚钛业)   | 二级 | 100.00   | 100.00    |
| 7  | 无锡中核华原钛白有限公司 (以下简称无锡中核) | 三级 | 100.00   | 100.00    |
| 8  | 上海思成钛白化工有限公司 (以下简称上海思成) | 三级 | 100.00   | 100.00    |
| 9  | 南通宝聚颜料有限公司 (以下简称南通宝聚)   | 三级 | 100.00   | 100.00    |
| 10 | 无锡石春投资有限公司 (以下简称无锡石春)   | 三级 | 100.00   | 100.00    |
| 11 | 安徽金星钛白销售有限公司 (以下简称金星销售) | 三级 | 100.00   | 100.00    |
| 12 | 广州广和钛白化工有限公司 (以下简称广州广和) | 三级 | 100.00   | 100.00    |
| 13 | 白银泰奥华有限公司 (以下简称白银泰奥华)   | 三级 | 100.00   | 100.00    |

本年纳入合并财务报表范围主体与上年相比, 新增白银泰奥华有限公司, 为公司本年新设全资孙公司; 减少无锡豪普钛业有限公司, 为公司本年转让孙公司。

公司本年与新疆湘晟新材料科技有限公司及哈密市瑞泰矿业有限责任公司共同出资设立新疆德晟新材料科技有限公司。目前新疆德晟新材料科技有限公司已经成立, 尚未注资, 本年未并表。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础, 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》及相关规定, 并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

本集团自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本集团以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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

(1) 本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额, 分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司, 其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时, 对上年财务报表的相关项目进行调整, 视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司, 经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时, 以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

### (2) 本公司按反向购买编制合并报表的说明

经中国证券监督管理委员会批准, 本公司与金星钛白实施重大资产重组, 本公司向李建锋、郑志锋、陈富强、胡建龙及张家港以诺股权投资企业(有限合伙)发行股份购买其所拥有的金星钛白 100% 股权。根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便[2009]17 号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定, 上述重大资产重组构成反向购买。本公司遵从以下原则编制合并财务报表:

合并财务报表中, 法律上子公司的资产、负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。

合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构, 即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

合并财务报表的比较信息是法律上子公司的比较信息(即法律上子公司的前期合并财务报表)。

因法律上母公司保留资产、负债构成业务, 企业合并成本与取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额应当确认为商誉或计入当期损益。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 8. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本集团外币交易按每月 1 日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

### 9. 金融资产和金融负债

本集团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。

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①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。②该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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团将同时符合下列条件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:①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。②该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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;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应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,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,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。

本集团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。该指定一经作出,不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益,且后续不得转入当期损益。当其终止确认时,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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产,本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产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。

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,本集团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,且未保留对该金融资产控制的。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及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)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

### (2) 金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债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。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值,公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团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)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

### 10. 应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:

| 组合分类     | 预期信用损失会计估计政策                    |
|----------|---------------------------------|
| 银行承兑汇票组合 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险              |
| 商业承兑汇票组合 | 按照预期损失率计提减值准备,与应收账款及合同资产的组合划分相同 |

### 11. 应收款项坏账准备

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下,如果逾期超过 30 日,则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过 30 日,信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:

| 组合分类  | 预期信用损失会计估计政策       |
|-------|--------------------|
| 低风险组合 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险 |

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

| 组合分类 | 预期信用损失会计估计政策     |
|------|------------------|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

本集团参考历史信用损失经验,编制应收账款逾期天数与固定准备率对照表,以此为基础计算逾期信用损失。

| 账龄                  | 应收账款计提比例 (%) |
|---------------------|--------------|
| 0-6 个月 (含 6 个月, 下同) | 0.00         |
| 6 个月-1 年            | 5.00         |
| 1-2 年               | 10.00        |
| 2-3 年               | 20.00        |
| 3-4 年               | 50.00        |
| 4-5 年               | 80.00        |
| 5 年以上               | 100.00       |

预期信用损失计量。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,是指本集团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,即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额,本集团将其差额确认为应收账款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,本集团将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失,认定相关应收账款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按其差额借记“信用减值损失”。

### 12. 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据,自取得日起期限在一年内(含一年)的部分,列示为应收款项融资;自取得日起期限在一年以上的,列示为其他债权投资。

### 13. 存货

本集团存货主要包括原材料、自制半成品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

货, 其可变现净值按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。

### 14. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的, 为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的, 长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并的, 应在取得控制权的报告期, 补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如: 通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本集团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, 在合并日, 根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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, 冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并的, 应在取得控制权的报告期, 补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如: 通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本集团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, 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采用权益法核算的, 原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整, 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如果是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, 该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入留存收益; 如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 该股权原

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的,该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;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投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,原权益法核算的相关其他综合收益应当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,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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金融工具确认和计量准则的有关规定核算,剩余股权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处理并按比例结转,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,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,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,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,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权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。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,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交易处置价款与所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,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 15. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

| 序号 | 类别      | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%)   |
|----|---------|---------|----------|-----------|
| 1  | 房屋及建筑物  | 15-35   | 5.00     | 2.71-6.33 |
| 2  | 机器设备    | 14      | 5.00     | 6.79      |
| 3  | 运输设备    | 8       | 5.00     | 11.88     |
| 4  | 办公设备及其他 | 8       | 5.00     | 11.88     |

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

以下适用于旧租赁准则:

本集团融资租入的固定资产包括机器设备,将其确认为融资租入固定资产的依据是租入资产的使用性质。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件、商标使用权等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本;对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本集团的主要研究开发项目为钛白粉及相关项目研发。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,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) 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;

(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。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 19. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对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,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的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的较高者。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

---

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋装修费,固定资产改良支出等。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。房屋装修费和固定资产改良支出的摊销年限为五年。

### 21. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 22. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系产生,在资产负债表日确认的职工薪酬负债,并计入当期损益。

其他长期福利主要指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外等其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本集团提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;除上述情形外的其他长期职工福利,在资产负债表日,将其产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

### 23. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 24. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本集团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,相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的(因未满足可行权条件而被取消的除外),作为加速行权处理,即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件,在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 25. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括钛白粉销售收入。

#### (1) 收入确认原则

本集团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的控制权时,确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的,本集团在合同开始时,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的,本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日,本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的,不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时,本集团属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本集团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。

对于在某一时段内履行的履约义务,本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时,本集团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。

对于在某一时点履行的履约义务,本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本集团考虑下列迹象:

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

### (2) 收入确认的具体方法

本集团主要销售钛白粉成品,属于按时点确认的收入。

内销收入确认:本集团已根据合同约定将产品交付给客户,且取得客户签收的送货确认单时判断客户取得该等产品控制权并确认收入。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

外销收入确认: 本集团已完成出口报关手续并取得报关单据时判断已将商品控制权转移给客户并确认收入。

### 26. 政府补助

本集团的政府补助包括钛白粉相关的项目建设等补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明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时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益(由企业选择一种方式确认),确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照使用寿命内平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本(由企业选择一种方式确认)。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

### 27. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

### 28. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 29. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:(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,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,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。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本集团是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:1) 划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 30. 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 31. 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时,本集团管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

### (1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项,以评估是否出现减值情况,并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据,显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,则将原确认的减值损失予以转回。

### (2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值,并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时,以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时,管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同,可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### (3) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计,本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

### (4) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者,其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订,修订后的毛利率低于目前采用的毛利率,本集团需对固定资产增加计提减值准备。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订, 修订后的税前折现率高于目前采用的折现率, 本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计, 本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

### (5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计, 递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

### (6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了, 对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时, 则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 32. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                            | 审批程序                      | 执行日期           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|
| 2017 年 7 月 5 日, 财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会〔2017〕22 号), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起施行; 其他境内上市企业, 自 2020 年 1 月 1 日起施行。 | 第六届董事会第二十次会议、第六届监事会第十五次会议 | 2020 年 1 月 1 日 |

本集团在编制 2020 年度财务报表时, 执行了相关会计准则, 并按照有关的衔接规定进行了处理。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

### 1) 变更前采用的会计政策

本次变更前公司执行财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 14 号—收入》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及此后陆续所做的修订等相关规定。

### 2) 变更后采用的会计政策

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)。

公司按照财政部上述规定, 并按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

### 3) 变更影响

执行新收入准则的主要变化和影响如下:

本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

本集团将原计入销售费用的运输费用, 调整至合同履约成本。

执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下:

合并资产负债表:

| 受影响的项目 | 本集团              |                |                |
|--------|------------------|----------------|----------------|
|        | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整额            |
| 预收款项   | 31,492,431.52    | 0.00           | -31,492,431.52 |
| 合同负债   | 0.00             | 27,869,408.42  | 27,869,408.42  |
| 其他流动负债 | 0.00             | 3,623,023.10   | 3,623,023.10   |

母公司资产负债表:

| 受影响的项目 | 本公司              |                |             |
|--------|------------------|----------------|-------------|
|        | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整额         |
| 预收款项   | 779,657.74       | 0.00           | -779,657.74 |
| 合同负债   | 0.00             | 689,962.60     | 689,962.60  |
| 其他流动负债 | 0.00             | 89,695.14      | 89,695.14   |

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

### (2) 重要会计估计变更

无。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                            | 税率                |
|---------|---------------------------------|-------------------|
| 增值税     | 按应纳税增值额计算                       | 13%、9%、6%         |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额                          | 7%、5%、1%          |
| 教育费附加   | 应交流转税额                          | 3%                |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额                          | 2%                |
| 房产税     | 从价计征, 按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴。 | 1.2%              |
| 土地使用税   | 土地使用面积                          | 根据土地位置适用相应税率      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                          | 15%、16.5%、20%、25% |

不同纳税主体企业所得税税率:

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 中核华原钛白股份有限公司   | 25%   |
| 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 15%   |
| 上海思成钛白化工有限公司   | 20%   |
| 无锡中核华原钛白有限公司   | 20%   |
| 南通宝聚颜料有限公司     | 15%   |
| 甘肃东方钛业有限公司     | 15%   |
| 甘肃和诚钛业有限公司     | 25%   |
| 金星钛白(香港)有限公司   | 16.5% |
| 无锡铁基投资有限公司     | 20%   |
| 无锡石春投资有限公司     | 20%   |
| 安徽金星钛白销售有限公司   | 25%   |
| 广州广和钛白化工有限公司   | 20%   |
| 广州泰奥华有限公司      | 25%   |
| 白银泰奥华有限公司      | 20%   |

### 2. 税收优惠

金星钛白公司所得税的适用税率为 15%。取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局共同审核批准的编号为 GR202034001887 高新技术企业证书, 经

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

申请, 金星钛白按国税函【2009】第 203 号文件“国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”, 享受 15%的高新技术企业所得税税率, 证书有效期为 2020 年 8 月 17 日至 2023 年 8 月 17 日。

东方钛业公司所得税的适用税率为 15%。取得甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局共同审核批准的编号为 GR202062000476 高新技术企业证书, 经申请, 东方钛业按国税函【2009】第 203 号文件“国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”, 享受 15%的高新技术企业所得税税率, 证书有效期为 2020 年 10 月 26 日至 2023 年 10 月 26 日。

上海思成公司所得税税率为 20%。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

无锡中核公司所得税税率为 20%。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

南通宝聚公司所得税的适用税率为 15%。取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同审核批准的编号为 GR201832004842 高新技术企业证书, 经申请, 南通宝聚按国税函【2009】第 203 号文件“国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”, 享受 15%的高新技术企业所得税税率, 证书有效期为 2018 年 11 月 30 日至 2021 年 11 月 30 日。

无锡铁基公司所得税税率为 20%。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

无锡石春公司所得税税率为 20%。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

广州广和公司所得税税率为 20%。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

白银泰奥华公司所得税税率为 20%。根据财政部、国家税务总局颁发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

### 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指 2020 年 1 月 1 日,“年末”系指 2020 年 12 月 31 日,“本年”系指 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,“上年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日,除另有注明外,货币单位为人民币元。

#### (一) 货币资金

| 项目            | 年末余额                    | 年初余额                  |
|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 库存现金          | 1,077.56                | 7,455.39              |
| 银行存款          | 1,548,493,356.90        | 473,374,213.40        |
| 其他货币资金        | 395,328,286.19          | 172,082,527.30        |
| <b>合计</b>     | <b>1,943,822,720.65</b> | <b>645,464,196.09</b> |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 0.00                    | 0.00                  |

注:年末余额中其他货币资金受限金额为 340,920,425.00 元,其中银行承兑汇票保证金质押 169,920,424.99 元,信用证保证金质押 20,000,000.01 元,定期存单质押 151,000,000.00 元。

#### (二) 交易性金融资产

| 项目                     | 年末余额                  | 年初余额        |
|------------------------|-----------------------|-------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 940,000,000.00        | 0.00        |
| 其中:结构性存款               | 940,000,000.00        | 0.00        |
| <b>合计</b>              | <b>940,000,000.00</b> | <b>0.00</b> |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

| 项目     | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 403,558,453.89 | 96,492,570.56  |
| 商业承兑汇票 | 851,094.07     | 4,475,665.46   |
| 合计     | 404,409,547.96 | 100,968,236.02 |

2. 年末已用于质押的应收票据

| 项目     | 年末已质押金额        |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 403,558,453.89 |
| 商业承兑汇票 | 0.00           |
| 合计     | 403,558,453.89 |

3. 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 年末终止确认金额         | 年末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 1,274,485,294.17 | 0.00      |
| 商业承兑汇票 | 0.00             | 0.00      |
| 合计     | 1,274,485,294.17 | 0.00      |

4. 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(四) 应收账款

| 类别                    | 年末余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 9,782,143.54   | 2.23   | 8,248,843.54  | 84.33    | 1,533,300.00   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 425,374,971.05 | 97.06  | 53,103.40     | 0.01     | 425,321,867.65 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 3,088,947.71   | 0.71   | 3,088,947.71  | 100.00   | 0.00           |
| 合计                    | 438,246,062.30 | 100.00 | 11,390,894.65 | 2.60     | 426,855,167.65 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

续表:

| 类别                    | 年初余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 12,382,143.54  | 2.86   | 7,782,143.54  | 62.85    | 4,600,000.00   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 414,933,483.81 | 95.92  | 120,588.03    | 0.03     | 414,812,895.78 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 5,279,275.15   | 1.22   | 3,203,693.95  | 60.68    | 2,075,581.20   |
| 合计                    | 432,594,902.50 | 100.00 | 11,106,425.52 | 2.57     | 421,488,476.98 |

1. 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称        | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例 (%) | 计提理由     |
|--------------|--------------|--------------|----------|----------|
| 广东中核金星钛业有限公司 | 9,782,143.54 | 8,248,843.54 | 84.33    | 预计无法全额收回 |
| 合计           | 9,782,143.54 | 8,248,843.54 | ——       | ——       |

2. 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 项目    | 年末余额           |          |           | 年初余额           |          |            |
|-------|----------------|----------|-----------|----------------|----------|------------|
|       | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备      | 账面余额           | 计提比例 (%) | 坏账准备       |
| 账龄组合  | 425,374,971.05 | 0.01     | 53,103.40 | 414,933,483.81 | 0.03     | 120,588.03 |
| 低风险组合 | 0.00           | 0.00     | 0.00      | 0.00           | 0.00     | 0.00       |
| 合计    | 425,374,971.05 | 0.01     | 53,103.40 | 414,933,483.81 | 0.03     | 120,588.03 |

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄               | 年末余额           |           |          |
|------------------|----------------|-----------|----------|
|                  | 应收账款           | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 0-6 个月内 (含 6 个月) | 424,816,331.81 | 0.00      | 0.00     |
| 7 个月-1 年         | 68,610.62      | 3,430.53  | 5.00     |
| 1 至 2 年          | 483,328.62     | 48,332.87 | 10.00    |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 账龄      | 年末余额           |           |          |
|---------|----------------|-----------|----------|
|         | 应收账款           | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 2 至 3 年 | 6,700.00       | 1,340.00  | 20.00    |
| 3 至 4 年 | 0.00           | 0.00      | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 0.00           | 0.00      | 80.00    |
| 5 年以上   | 0.00           | 0.00      | 100.00   |
| 合计      | 425,374,971.05 | 53,103.40 | ——       |

(2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

无。

3. 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款账面余额共计 3,088,947.71 元, 计提坏账准备共计 3,088,947.71 元, 计提比例 100.00%。

4. 应收账款按账龄列示

| 账龄            | 年末余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 424,884,942.43 |
| 其中: 0-6 个月内   | 424,816,331.81 |
| 7 个月-1 年      | 68,610.62      |
| 1 至 2 年       | 687,336.70     |
| 2 至 3 年       | 2,664,676.00   |
| 3 至 4 年       | 0.00           |
| 4 至 5 年       | 7,666,500.00   |
| 5 年以上         | 2,342,607.17   |
| 合计            | 438,246,062.30 |

5. 本年应收账款坏账准备情况

| 类别                     | 年初余额         | 本年变动金额       |       |              | 年末余额         |
|------------------------|--------------|--------------|-------|--------------|--------------|
|                        |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销        |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 7,782,143.54 | 466,700.00   | 0.00  | 0.00         | 8,248,843.54 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 120,588.03   | 231,642.89   | 0.00  | 299,127.52   | 53,103.40    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 3,203,693.95 | 1,652,478.24 | 0.00  | 1,767,224.48 | 3,088,947.71 |

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 类别 | 年初余额          | 本年变动金额       |       |              | 年末余额          |
|----|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|
|    |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销        |               |
| 合计 | 11,106,425.52 | 2,350,821.13 | 0.00  | 2,066,352.00 | 11,390,894.65 |

## 6. 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 98,711,157.94 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 22.52%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0.00 元。

## 7. 本年度实际核销的应收账款

| 债务人名称                                                | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因   | 履行的核销程序     | 是否因关联交易产生 |
|------------------------------------------------------|--------|--------------|--------|-------------|-----------|
| KANSAI PLASCON (K) LIMITED                           | 货款     | 1,461,577.60 | 预计无法收回 | 提交申请经审批进行核销 | 否         |
| 上海四极化工科技有限责任公司                                       | 货款     | 228,783.11   | 预计无法收回 | 提交申请经审批进行核销 | 否         |
| GALLOPLAST, S. L.                                    | 货款     | 184,575.00   | 预计无法收回 | 提交申请经审批进行核销 | 否         |
| LAURUS S. A. C.                                      | 货款     | 101,502.72   | 预计无法收回 | 提交申请经审批进行核销 | 否         |
| SHERWIN WILLIAMS DO BRASIL INDUSTRIA E COMERCIO LTDA | 货款     | 76,863.77    | 预计无法收回 | 提交申请经审批进行核销 | 否         |
| CLARIANT MASTERBATCHES (SAUDI ARABIA) LTD.           | 货款     | 13,049.80    | 预计无法收回 | 提交申请经审批进行核销 | 否         |
| 合计                                                   | ——     | 2,066,352.00 | ——     | ——          | ——        |

## 8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## 9. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## (五) 应收款项融资

| 项目     | 年末余额           | 年初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 178,495,955.45 | 44,627,892.04 |
| 商业承兑汇票 | 0.00           | 0.00          |
| 合计     | 178,495,955.45 | 44,627,892.04 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

(六) 预付款项

1. 预付款项账龄

| 项目    | 年末余额           |        | 年初余额          |        |
|-------|----------------|--------|---------------|--------|
|       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 252,191,326.52 | 99.97  | 31,021,354.99 | 99.65  |
| 1—2 年 | 84,733.33      | 0.03   | 52,627.60     | 0.17   |
| 2—3 年 | 0.00           | 0.00   | 55,612.20     | 0.18   |
| 3 年以上 | 0.00           | 0.00   | 0.00          | 0.00   |
| 合计    | 252,276,059.85 | 100.00 | 31,129,594.79 | 100.00 |

2. 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 234,331,571.49 元, 占预付款项年末余额合计数的比例 92.89%。

(七) 其他应收款

| 项目    | 年末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 1,843,333.32  | 0.00          |
| 其他应收款 | 26,051,327.01 | 21,283,297.03 |
| 合计    | 27,894,660.33 | 21,283,297.03 |

1. 应收利息分类

| 项目   | 年末余额         | 年初余额 |
|------|--------------|------|
| 定期存款 | 1,843,333.32 | 0.00 |
| 合计   | 1,843,333.32 | 0.00 |

2. 其他应收款

| 类别                    | 年末余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 24,900,000.00 | 75.98  | 2,400,000.00 | 9.64     | 22,500,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,643,286.76  | 8.07   | 0.00         | 0.00     | 2,643,286.76  |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 类别                     | 年末余额          |        |              |          |               |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 5,229,192.52  | 15.95  | 4,321,152.27 | 82.64    | 908,040.25    |
| 合计                     | 32,772,479.28 | 100.00 | 6,721,152.27 | 20.51    | 26,051,327.01 |

续表:

| 类别                     | 年初余额          |        |              |          |               |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | 19,400,000.00 | 64.20  | 2,400,000.00 | 12.37    | 17,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 2,538,723.58  | 8.40   | 0.00         | 0.00     | 2,538,723.58  |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 8,277,898.47  | 27.40  | 6,533,325.02 | 78.92    | 1,744,573.45  |
| 合计                     | 30,216,622.05 | 100.00 | 8,933,325.02 | 29.56    | 21,283,297.03 |

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 债务人名称          | 账面余额          | 坏账准备         | 账龄      | 计提比例 (%) | 计提理由                      |
|----------------|---------------|--------------|---------|----------|---------------------------|
| 信达金融租赁有限公司     | 15,000,000.00 | 0.00         | 1-2 年   | 0.00     | 单项金额重大, 但保证金在合约期限内未发生减值迹象 |
| 万聪、顾海东、李荣新     | 5,500,000.00  | 0.00         | 6 个月以内  | 0.00     | 风险金, 尚未到合同约定的付款期          |
| 甘肃矿区国土资源局      | 2,000,000.00  | 0.00         | 1 至 4 年 | 0.00     | 单项金额重大, 但保证金在合约期限内未发生减值迹象 |
| 重庆华光环境工程设备有限公司 | 1,300,000.00  | 1,300,000.00 | 5 年以上   | 100.00   | 历史遗留款, 预计无法收回             |
| 南京加诺能源设备有限公司   | 1,100,000.00  | 1,100,000.00 | 5 年以上   | 100.00   | 历史遗留款, 预计无法收回             |
| 合计             | 24,900,000.00 | 2,400,000.00 | ——      | ——       | ——                        |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

| 项目    | 年末余额         |          |      | 年初余额         |          |      |
|-------|--------------|----------|------|--------------|----------|------|
|       | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 账龄组合  | 0.00         | 0.00     | 0.00 | 0.00         | 0.00     | 0.00 |
| 低风险组合 | 2,643,286.76 | 0.00     | 0.00 | 2,538,723.58 | 0.00     | 0.00 |
| 合计    | 2,643,286.76 | 0.00     | 0.00 | 2,538,723.58 | 0.00     | 0.00 |

(3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款账面余额共计 5,229,192.52 元, 计提坏账准备共计 4,321,152.27 元, 计提比例 82.64%。

(4) 其他应收款坏账准备情况

| 类别                      | 年初余额         | 本年变动金额        |            |       | 年末余额         |
|-------------------------|--------------|---------------|------------|-------|--------------|
|                         |              | 计提            | 收回或转回      | 转销或核销 |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 2,400,000.00 | 0.00          | 0.00       | 0.00  | 2,400,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款   | 0.00         | 0.00          | 0.00       | 0.00  | 0.00         |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 6,533,325.02 | -1,462,172.75 | 750,000.00 | 0.00  | 4,321,152.27 |
| 合计                      | 8,933,325.02 | -1,462,172.75 | 750,000.00 | 0.00  | 6,721,152.27 |

(5) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质   | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款    | 13,411,094.55 | 7,492,028.47  |
| 代扣代缴款项 | 995,483.52    | 1,047,055.67  |
| 备用金    | 207,176.71    | 112,217.91    |
| 押金     | 296,994.50    | 237,820.00    |
| 保证金    | 17,861,730.00 | 21,327,500.00 |
| 合计     | 32,772,479.28 | 30,216,622.05 |

(6) 其他应收款按账龄列示

| 账龄            | 年末余额          |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 7,510,751.10  |
| 1-2 年         | 16,364,205.20 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 账龄    | 年末余额          |
|-------|---------------|
| 2-3 年 | 150,412.00    |
| 3-4 年 | 2,169,277.80  |
| 4-5 年 | 133,868.69    |
| 5 年以上 | 6,443,964.49  |
| 合计    | 32,772,479.28 |

(7) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额          | 账龄     | 占其他应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备         |
|-------|------|---------------|--------|------------------|--------------|
| 单位一   | 保证金  | 15,000,000.00 | 1-2 年  | 45.77            | 0.00         |
| 单位二   | 风险金  | 5,500,000.00  | 0-6 个月 | 16.78            | 0.00         |
| 单位三   | 保证金  | 2,000,000.00  | 1-4 年  | 6.10             | 0.00         |
| 单位四   | 往来款  | 1,300,000.00  | 5 年以上  | 3.97             | 1,300,000.00 |
| 单位五   | 往来款  | 1,269,732.50  | 5 年以上  | 3.87             | 1,269,732.50 |
| 合计    | ——   | 25,069,732.50 | ——     | 76.49            | 2,569,732.50 |

(8) 涉及政府补助的应收款项

无。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(八) 存货

1. 存货分类

| 项目   | 年末余额           |               |                | 年初余额           |               |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料  | 166,289,396.18 | 21,873,905.74 | 144,415,490.44 | 208,942,796.73 | 27,439,200.53 | 181,503,596.20 |
| 在产品  | 79,964,837.23  | 0.00          | 79,964,837.23  | 69,095,231.93  | 1,492,317.89  | 67,602,914.04  |
| 库存商品 | 177,172,108.22 | 0.00          | 177,172,108.22 | 281,152,360.82 | 207,506.65    | 280,944,854.17 |
| 发出商品 | 19,086,087.04  | 0.00          | 19,086,087.04  | 267,137.41     | 0.00          | 267,137.41     |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额           |               |                | 年初余额           |               |                |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|    | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 合计 | 442,512,428.67 | 21,873,905.74 | 420,638,522.93 | 559,457,526.89 | 29,139,025.07 | 530,318,501.82 |

2. 存货跌价准备

| 项目   | 年初余额          | 本年增加金额     |      | 本年减少金额       |            | 年末余额          |
|------|---------------|------------|------|--------------|------------|---------------|
|      |               | 计提         | 其他   | 转回或转销        | 其他         |               |
| 原材料  | 27,439,200.53 | 209,666.09 | 0.00 | 5,652,366.54 | 122,594.34 | 21,873,905.74 |
| 在产品  | 1,492,317.89  | 0.00       | 0.00 | 1,492,317.89 | 0.00       | 0.00          |
| 库存商品 | 207,506.65    | 0.00       | 0.00 | 207,506.65   | 0.00       | 0.00          |
| 合计   | 29,139,025.07 | 209,666.09 | 0.00 | 7,352,191.08 | 122,594.34 | 21,873,905.74 |

(九) 其他流动资产

| 项目      | 年末余额          | 年初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税留抵税额 | 64,808,358.00 | 111,114,170.50 |
| 待摊费用    | 0.00          | 45,600.00      |
| 其他      | 0.00          | 540,488.11     |
| 合计      | 64,808,358.00 | 111,700,258.61 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

(十) 长期股权投资

| 被投资单位           | 年初<br>余额      | 本年增减变动   |          |                 |                  |                |                     |            |                | 年末余额         | 减值准备<br>年末余额 |
|-----------------|---------------|----------|----------|-----------------|------------------|----------------|---------------------|------------|----------------|--------------|--------------|
|                 |               | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他             |              |              |
| 联营企业            | 21,885,199.58 | 0.00     | 0.00     | -929,673.34     | 0.00             | 0.00           | 0.00                | 0.00       | -14,575,440.17 | 6,380,086.07 | 0.00         |
| 江苏合志新能源材料技术有限公司 | 14,844,927.70 | 0.00     | 0.00     | -269,487.53     | 0.00             | 0.00           | 0.00                | 0.00       | -14,575,440.17 | 0.00         | 0.00         |
| 宜兴华谊一品着色科技有限公司  | 0.00          | 0.00     | 0.00     | 0.00            | 0.00             | 0.00           | 0.00                | 0.00       | 0.00           | 0.00         | 0.00         |
| 马鞍山慈兴热能有限公司     | 7,040,271.88  | 0.00     | 0.00     | -660,185.81     | 0.00             | 0.00           | 0.00                | 0.00       | 0.00           | 6,380,086.07 | 0.00         |
| 合计              | 21,885,199.58 | 0.00     | 0.00     | -929,673.34     | 0.00             | 0.00           | 0.00                | 0.00       | -14,575,440.17 | 6,380,086.07 | 0.00         |

注 1: 因本公司对宜兴华谊一品着色科技有限公司、马鞍山慈兴热能有限公司两个被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制被投资单位, 因此采用权益法核算。

注 2: 本年增减变动中其他减少 14,575,440.17 元, 其中 (1) 减少 3,483,504.71 元为公司对江苏合志新能源材料技术有限公司丧失重大影响日, 剩余股权按公允价值重新计量产生的投资收益; (2) 减少 11,091,935.46 元为公司本年对江苏合志新能源材料技术有限公司不再有重大影响, 将长期股权投资余额调整至其他权益工具投资核算。

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

## (十一) 其他权益工具投资

### 1. 其他权益工具投资情况

| 项目              | 年末余额          | 年初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 马鞍山农村商业银行       | 27,500,000.00 | 27,500,000.00 |
| 江苏合志新能源材料技术有限公司 | 11,091,935.46 | 0.00          |
| 合计              | 38,591,935.46 | 27,500,000.00 |

### 2. 本年非交易性权益工具投资

| 项目              | 本年确认的股利收入    | 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 |
|-----------------|--------------|--------------|------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| 马鞍山农村商业银行       | 2,541,000.00 | 5,313,000.00 | 0.00 | 0.00            | 对该等投资无控制、共同控制或重大影响, 且不以短期交易为目的 | ——              |
| 江苏合志新能源材料技术有限公司 | 0.00         | 0.00         | 0.00 | 0.00            |                                | ——              |
| 合计              | 2,541,000.00 | 5,313,000.00 | 0.00 | 0.00            | ——                             | ——              |

## (十二) 固定资产

| 项目     | 年末余额             | 年初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 2,695,621,188.26 | 2,980,279,418.51 |
| 固定资产清理 | 0.00             | 0.00             |
| 合计     | 2,695,621,188.26 | 2,980,279,418.51 |

### 1. 固定资产情况

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输设备          | 办公设备及其他       | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值:    |                  |                  |               |               |                  |
| 1.年初余额     | 1,936,812,768.56 | 2,048,370,135.50 | 36,366,781.26 | 47,668,008.14 | 4,069,217,693.46 |
| 2.本年增加金额   | 18,316,677.66    | 61,949,086.59    | 3,035,884.34  | 7,215,056.78  | 90,516,705.37    |
| (1) 购置     | 461,829.38       | 9,596,942.95     | 3,035,884.34  | 2,974,133.35  | 16,068,790.02    |
| (2) 在建工程转入 | 17,854,848.28    | 52,352,143.64    | 0.00          | 4,240,923.43  | 74,447,915.35    |
| (3) 企业合并增加 | 0.00             | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
| (4) 其他增加   | 0.00             | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 0.00             |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目        | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输设备          | 办公设备及其他       | 合计               |
|-----------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 3.本年减少金额  | 165,257,564.57   | 45,925,030.02    | 3,429,149.65  | 6,611,378.85  | 221,223,123.09   |
| (1) 处置或报废 | 125,687,836.38   | 19,256,932.40    | 3,429,149.65  | 6,611,378.85  | 154,985,297.28   |
| (2) 其他减少  | 39,569,728.19    | 26,668,097.62    | 0.00          | 0.00          | 66,237,825.81    |
| 4.年末余额    | 1,789,871,881.65 | 2,064,394,192.07 | 35,973,515.95 | 48,271,686.07 | 3,938,511,275.74 |
| 二、累计折旧    |                  |                  |               |               |                  |
| 1.年初余额    | 474,763,002.03   | 514,120,348.68   | 23,325,504.59 | 19,982,269.34 | 1,032,191,124.64 |
| 2.本年增加金额  | 75,215,953.91    | 125,836,206.71   | 3,031,368.43  | 4,899,199.88  | 208,982,728.93   |
| (1) 计提    | 75,215,953.91    | 125,836,206.71   | 3,031,368.43  | 4,899,199.88  | 208,982,728.93   |
| (2) 其他增加  | 0.00             | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
| 3.本年减少金额  | 39,491,425.29    | 10,235,578.53    | 3,142,944.32  | 4,609,530.25  | 57,479,478.39    |
| (1) 处置或报废 | 39,491,425.29    | 10,235,578.53    | 3,142,944.32  | 4,609,530.25  | 57,479,478.39    |
| (2) 其他减少  | 0.00             | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
| 4.年末余额    | 510,487,530.65   | 629,720,976.86   | 23,213,928.70 | 20,271,938.97 | 1,183,694,375.18 |
| 三、减值准备    |                  |                  |               |               |                  |
| 1.年初余额    | 15,003,303.80    | 41,640,290.98    | 53,164.45     | 50,391.08     | 56,747,150.31    |
| 2.本年增加金额  | 0.00             | 2,607,518.45     | 0.00          | 85,202.92     | 2,692,721.37     |
| (1) 计提    | 0.00             | 2,607,518.45     | 0.00          | 85,202.92     | 2,692,721.37     |
| 3.本年减少金额  | 0.00             | 244,159.38       | 0.00          | 0.00          | 244,159.38       |
| (1) 处置或报废 | 0.00             | 244,159.38       | 0.00          | 0.00          | 244,159.38       |
| (2) 其他减少  | 0.00             | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
| 4.年末余额    | 15,003,303.80    | 44,003,650.05    | 53,164.45     | 135,594.00    | 59,195,712.30    |
| 四、账面价值    |                  |                  |               |               |                  |
| 1. 年末账面价值 | 1,264,381,047.20 | 1,390,669,565.16 | 12,706,422.80 | 27,864,153.10 | 2,695,621,188.26 |
| 2. 年初账面价值 | 1,447,046,462.73 | 1,492,609,495.84 | 12,988,112.22 | 27,635,347.72 | 2,980,279,418.51 |

注：固定资产原值中其他减少 66,237,825.81 元，系：（1）子公司东方钛业根据工程结算调整预转固金额，导致资产原值减少 55,129,918.09 元；（2）子公司东方钛业根据工程决算结果调整土地平整费至在建工程 11,107,907.72 元。

2. 暂时闲置的固定资产

| 项目     | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 57,710,254.78 | 22,412,894.58 | 19,684,479.13 | 15,612,881.07 | —— |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目      | 账面原值                  | 累计折旧                  | 减值准备                 | 账面价值                 | 备注 |
|---------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----|
| 机器设备    | 96,795,212.29         | 73,100,909.59         | 9,085,230.86         | 14,609,071.84        | —— |
| 运输设备    | 1,082,458.51          | 732,409.71            | 121,855.45           | 228,193.35           | —— |
| 办公设备及其他 | 31,353,952.13         | 7,656,912.96          | 22,055,067.70        | 1,641,971.47         | —— |
| 合计      | <b>186,941,877.71</b> | <b>103,903,126.84</b> | <b>50,946,633.14</b> | <b>32,092,117.73</b> | —— |

3. 通过融资租赁租入的固定资产

| 项目   | 账面原值                  | 累计折旧                  | 减值准备        | 账面价值                  |
|------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| 机器设备 | 462,017,061.18        | 140,249,086.49        | 0.00        | 321,767,974.69        |
| 合计   | <b>462,017,061.18</b> | <b>140,249,086.49</b> | <b>0.00</b> | <b>321,767,974.69</b> |

4. 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目     | 账面价值           | 未办妥产权证书原因 |
|--------|----------------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 352,698,269.16 | 未办妥竣工决算等  |

(十三) 在建工程

| 项目   | 年末余额                 | 年初余额                  |
|------|----------------------|-----------------------|
| 在建工程 | 94,297,076.99        | 102,665,429.15        |
| 工程物资 | 1,335,449.88         | 1,523,644.33          |
| 合计   | <b>95,632,526.87</b> | <b>104,189,073.48</b> |

1. 在建工程情况

| 项目                          | 年末余额          |               |               | 年初余额           |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|                             | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值          |
| 钛白粉生产线改造项目                  | 98,805,650.98 | 34,946,628.75 | 63,859,022.23 | 112,421,996.88 | 22,840,570.57 | 89,581,426.31 |
| 技改工程项目                      | 18,232,987.17 | 0.00          | 18,232,987.17 | 9,615,981.93   | 0.00          | 9,615,981.93  |
| 甘肃东方钛业有限公司金红石型钛白粉资源综合利用二期项目 | 12,106,320.03 | 0.00          | 12,106,320.03 | 0.00           | 0.00          | 0.00          |
| 甘肃东方钛业有限公司循环化钛白粉深加工项目       | 75,471.70     | 0.00          | 75,471.70     | 0.00           | 0.00          | 0.00          |
| 南沙金茂湾 1001 房装修              | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 1,787,641.42   | 0.00          | 1,787,641.42  |
| 年产 10 万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目     | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 1,633,827.77   | 0.00          | 1,633,827.77  |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目   | 年末余额           |               |               | 年初余额           |               |                |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|      | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 其他项目 | 46,551.72      | 23,275.86     | 23,275.86     | 46,551.72      | 0.00          | 46,551.72      |
| 合计   | 129,266,981.60 | 34,969,904.61 | 94,297,076.99 | 125,505,999.72 | 22,840,570.57 | 102,665,429.15 |

2. 重要在建工程本年变动情况

| 工程名称                        | 年初余额           | 本年增加          | 本年减少          |               | 年末余额           |
|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                             |                |               | 转入固定资<br>产    | 其他减少          |                |
| 钛白粉生产线改造项目                  | 112,421,996.88 | 16,144,034.40 | 23,200,594.46 | 6,559,785.84  | 98,805,650.98  |
| 技改工程项目                      | 9,615,981.93   | 20,359,877.15 | 11,467,999.34 | 274,872.57    | 18,232,987.17  |
| 甘肃东方钛业有限公司金红石型钛白粉资源综合利用二期项目 | 0.00           | 12,106,320.03 | 0.00          | 0.00          | 12,106,320.03  |
| 甘肃东方钛业有限公司循环化钛白粉深加工项目       | 0.00           | 75,471.70     | 0.00          | 0.00          | 75,471.70      |
| 南沙金茂湾 1001 房装修              | 1,787,641.42   | 1,246,639.72  | 0.00          | 3,034,281.14  | 0.00           |
| 年产 10 万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目     | 1,633,827.77   | 43,389,326.41 | 39,779,321.55 | 5,243,832.63  | 0.00           |
| 其他项目                        | 46,551.72      | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 46,551.72      |
| 合计                          | 125,505,999.72 | 93,321,669.41 | 74,447,915.35 | 15,112,772.18 | 129,266,981.60 |

续表:

| 工程名称                        | 预算数              | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例 (%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 其中: 本<br>年利息资<br>本化金额 | 本年利息<br>资本化率<br>(%) | 资金<br>来源 |
|-----------------------------|------------------|-----------------------------|-----------------|---------------|-----------------------|---------------------|----------|
| 钛白粉生产线改造项目                  | 0.00             | 0.00                        | 0.00            | 0.00          | 0.00                  | 0.00                | 其他       |
| 技改工程项目                      | 0.00             | 0.00                        | 0.00            | 0.00          | 0.00                  | 0.00                | 其他       |
| 甘肃东方钛业有限公司金红石型钛白粉资源综合利用二期项目 | 0.00             | 0.00                        | 0.00            | 0.00          | 0.00                  | 0.00                | 其他       |
| 甘肃东方钛业有限公司循环化钛白粉深加工项目       | 0.00             | 0.00                        | 0.00            | 0.00          | 0.00                  | 0.00                | 其他       |
| 南沙金茂湾 1001 房装修              | 0.00             | 0.00                        | 0.00            | 0.00          | 0.00                  | 0.00                | 其他       |
| 年产 10 万吨金红石型钛白粉资源综合         | 1,600,675,100.00 | 85.96                       | 100.00          | 41,476,815.71 | 0.00                  | 0.00                | 其他       |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

| 工程名称 | 预算数              | 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: 本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------|------------------|-----------------|----------|---------------|---------------|--------------|------|
| 利用项目 |                  |                 |          |               |               |              |      |
| 其他项目 | 0.00             | 0.00            | 0.00     | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 其他   |
| 合计   | 1,600,675,100.00 | ——              | ——       | 41,476,815.71 | 0.00          | ——           | ——   |

注: 钛白粉生产线改造项目其他减少 6,559,785.84 元, 系试生产成品转库存商品 3,204,691.41 元、决算调整转入管理费用 3,355,094.43 元。年产 10 万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目及南沙金茂湾 1001 房装修其他减少系结转至长期待摊费用, 技改工程项目其他减少系决算调整转入管理费用。

3. 本年计提在建工程减值准备

| 项目       | 本年计提金额        | 计提原因             |
|----------|---------------|------------------|
| 钛白粉生产线技改 | 12,106,058.18 | 技改项目未来经济利益具有不确定性 |
| 其他项目     | 23,275.86     |                  |
| 合计       | 12,129,334.04 | ——               |

3. 工程物资情况

| 项目   | 年末余额         |      |              | 年初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 工程材料 | 810,772.00   | 0.00 | 810,772.00   | 862,704.75   | 0.00 | 862,704.75   |
| 工程设备 | 524,677.88   | 0.00 | 524,677.88   | 660,939.58   | 0.00 | 660,939.58   |
| 合计   | 1,335,449.88 | 0.00 | 1,335,449.88 | 1,523,644.33 | 0.00 | 1,523,644.33 |

(十四) 无形资产

| 项目        | 土地使用权          | 专利权        | 非专利技术      | 软件           | 商标使用权      | 合计             |
|-----------|----------------|------------|------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |            |            |              |            |                |
| 1.年初余额    | 264,936,074.18 | 174,625.62 | 151,784.99 | 3,224,424.99 | 166,034.91 | 268,652,944.69 |
| 2.本年增加金额  | 0.00           | 181,198.86 | 0.00       | 0.00         | 0.00       | 181,198.86     |
| (1)购置     | 0.00           | 47,811.59  | 0.00       | 0.00         | 0.00       | 47,811.59      |
| (2)内部研发   | 0.00           | 133,387.27 | 0.00       | 0.00         | 0.00       | 133,387.27     |
| (3)企业合并增加 | 0.00           | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00       | 0.00           |
| 3.本年减少金额  | 20,064,399.00  | 17,430.43  | 0.00       | 0.00         | 0.00       | 20,081,829.43  |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目       | 土地使用权          | 专利权        | 非专利技术      | 软件           | 商标使用权      | 合计             |
|----------|----------------|------------|------------|--------------|------------|----------------|
| (1)处置    | 20,064,399.00  | 17,430.43  | 0.00       | 0.00         | 0.00       | 20,081,829.43  |
| (2)其他减少  | 0.00           | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00       | 0.00           |
| 4.年末余额   | 244,871,675.18 | 338,394.05 | 151,784.99 | 3,224,424.99 | 166,034.91 | 248,752,314.12 |
| 二、累计摊销   |                |            |            |              |            |                |
| 1.年初余额   | 42,546,703.68  | 76,711.78  | 113,326.84 | 1,773,466.03 | 66,496.80  | 44,576,705.13  |
| 2.本年增加金额 | 5,217,606.06   | 24,405.41  | 7,100.04   | 278,037.24   | 0.00       | 5,527,148.75   |
| (1) 计提   | 5,217,606.06   | 24,405.41  | 7,100.04   | 278,037.24   | 0.00       | 5,527,148.75   |
| 3.本年减少金额 | 4,006,985.64   | 179.64     | 0.00       | 0.00         | 0.00       | 4,007,165.28   |
| (1)处置    | 4,006,985.64   | 179.64     | 0.00       | 0.00         | 0.00       | 4,007,165.28   |
| (2)其他减少  | 0.00           | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00       | 0.00           |
| 4.年末余额   | 43,757,324.10  | 100,937.55 | 120,426.88 | 2,051,503.27 | 66,496.80  | 46,096,688.60  |
| 三、减值准备   |                |            |            |              |            |                |
| 1.年初余额   | 0.00           | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 99,538.11  | 99,538.11      |
| 2.本年增加金额 | 0.00           | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00       | 0.00           |
| 3.本年减少金额 | 0.00           | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 0.00       | 0.00           |
| 4.年末余额   | 0.00           | 0.00       | 0.00       | 0.00         | 99,538.11  | 99,538.11      |
| 四、账面价值   |                |            |            |              |            | 0.00           |
| 1.年末账面价值 | 201,114,351.08 | 237,456.50 | 31,358.11  | 1,172,921.72 | 0.00       | 202,556,087.41 |
| 2.年初账面价值 | 222,389,370.50 | 97,913.84  | 38,458.15  | 1,450,958.96 | 0.00       | 223,976,701.45 |

注：本年通过公司内部研发形成的无形资产占年末无形资产账面价值的比例 0.07%。

(十五) 开发支出

| 项目  | 年初余额 | 本年增加         |      | 本年减少    |              |      | 年末余额 |
|-----|------|--------------|------|---------|--------------|------|------|
|     |      | 内部开发支出       | 其他   | 确认为无形资产 | 转入当期损益       | 其他   |      |
| 项目一 | 0.00 | 3,550,106.30 | 0.00 | 0.00    | 3,550,106.30 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二 | 0.00 | 3,476,480.69 | 0.00 | 0.00    | 3,476,480.69 | 0.00 | 0.00 |
| 项目三 | 0.00 | 3,437,912.25 | 0.00 | 0.00    | 3,437,912.25 | 0.00 | 0.00 |
| 项目四 | 0.00 | 3,378,637.32 | 0.00 | 0.00    | 3,378,637.32 | 0.00 | 0.00 |
| 项目五 | 0.00 | 3,325,818.29 | 0.00 | 0.00    | 3,325,818.29 | 0.00 | 0.00 |
| 项目六 | 0.00 | 3,115,785.76 | 0.00 | 0.00    | 3,115,785.76 | 0.00 | 0.00 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目    | 年初余额 | 本年增加         |      | 本年减少    |              |      | 年末余额 |
|-------|------|--------------|------|---------|--------------|------|------|
|       |      | 内部开发支出       | 其他   | 确认为无形资产 | 转入当期损益       | 其他   |      |
| 项目七   | 0.00 | 3,070,740.47 | 0.00 | 0.00    | 3,070,740.47 | 0.00 | 0.00 |
| 项目八   | 0.00 | 3,008,903.33 | 0.00 | 0.00    | 3,008,903.33 | 0.00 | 0.00 |
| 项目九   | 0.00 | 2,881,330.49 | 0.00 | 0.00    | 2,881,330.49 | 0.00 | 0.00 |
| 项目一十  | 0.00 | 2,758,970.77 | 0.00 | 0.00    | 2,758,970.77 | 0.00 | 0.00 |
| 项目一十一 | 0.00 | 2,676,396.13 | 0.00 | 0.00    | 2,676,396.13 | 0.00 | 0.00 |
| 项目一十二 | 0.00 | 2,624,072.01 | 0.00 | 0.00    | 2,624,072.01 | 0.00 | 0.00 |
| 项目一十三 | 0.00 | 2,612,522.09 | 0.00 | 0.00    | 2,612,522.09 | 0.00 | 0.00 |
| 项目一十四 | 0.00 | 2,529,396.35 | 0.00 | 0.00    | 2,529,396.35 | 0.00 | 0.00 |
| 项目一十五 | 0.00 | 2,460,831.39 | 0.00 | 0.00    | 2,460,831.39 | 0.00 | 0.00 |
| 项目一十六 | 0.00 | 2,435,833.51 | 0.00 | 0.00    | 2,435,833.51 | 0.00 | 0.00 |
| 项目一十七 | 0.00 | 2,407,267.30 | 0.00 | 0.00    | 2,407,267.30 | 0.00 | 0.00 |
| 项目一十八 | 0.00 | 2,358,141.68 | 0.00 | 0.00    | 2,358,141.68 | 0.00 | 0.00 |
| 项目一十九 | 0.00 | 2,322,035.39 | 0.00 | 0.00    | 2,322,035.39 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十  | 0.00 | 2,265,709.36 | 0.00 | 0.00    | 2,265,709.36 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十一 | 0.00 | 2,263,083.27 | 0.00 | 0.00    | 2,263,083.27 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十二 | 0.00 | 2,223,808.36 | 0.00 | 0.00    | 2,223,808.36 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十三 | 0.00 | 2,170,581.12 | 0.00 | 0.00    | 2,170,581.12 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十四 | 0.00 | 1,946,798.70 | 0.00 | 0.00    | 1,946,798.70 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十五 | 0.00 | 1,919,143.15 | 0.00 | 0.00    | 1,919,143.15 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十六 | 0.00 | 1,904,058.10 | 0.00 | 0.00    | 1,904,058.10 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十七 | 0.00 | 1,887,487.85 | 0.00 | 0.00    | 1,887,487.85 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十八 | 0.00 | 1,850,324.40 | 0.00 | 0.00    | 1,850,324.40 | 0.00 | 0.00 |
| 项目二十九 | 0.00 | 1,816,772.06 | 0.00 | 0.00    | 1,816,772.06 | 0.00 | 0.00 |
| 项目三十  | 0.00 | 1,807,199.49 | 0.00 | 0.00    | 1,807,199.49 | 0.00 | 0.00 |
| 项目三十一 | 0.00 | 1,771,011.18 | 0.00 | 0.00    | 1,771,011.18 | 0.00 | 0.00 |
| 项目三十二 | 0.00 | 1,761,248.28 | 0.00 | 0.00    | 1,761,248.28 | 0.00 | 0.00 |
| 项目三十三 | 0.00 | 1,707,363.29 | 0.00 | 0.00    | 1,707,363.29 | 0.00 | 0.00 |
| 项目三十四 | 0.00 | 1,672,236.78 | 0.00 | 0.00    | 1,672,236.78 | 0.00 | 0.00 |
| 项目三十五 | 0.00 | 1,593,077.91 | 0.00 | 0.00    | 1,593,077.91 | 0.00 | 0.00 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目                      | 年初余额       | 本年增加           |      | 本年减少       |                |      | 年末余额       |
|-------------------------|------------|----------------|------|------------|----------------|------|------------|
|                         |            | 内部开发支出         | 其他   | 确认为无形资产    | 转入当期损益         | 其他   |            |
| 项目三十六                   | 0.00       | 1,584,444.11   | 0.00 | 0.00       | 1,584,444.11   | 0.00 | 0.00       |
| 项目三十七                   | 0.00       | 1,571,473.75   | 0.00 | 0.00       | 1,571,473.75   | 0.00 | 0.00       |
| 项目三十八                   | 0.00       | 1,403,484.64   | 0.00 | 0.00       | 1,403,484.64   | 0.00 | 0.00       |
| 项目三十九                   | 0.00       | 1,316,790.62   | 0.00 | 0.00       | 1,316,790.62   | 0.00 | 0.00       |
| 项目四十                    | 0.00       | 1,165,296.93   | 0.00 | 0.00       | 1,165,296.93   | 0.00 | 0.00       |
| 项目四十一                   | 0.00       | 1,087,204.60   | 0.00 | 0.00       | 1,087,204.60   | 0.00 | 0.00       |
| 项目四十二                   | 0.00       | 1,019,574.07   | 0.00 | 0.00       | 1,019,574.07   | 0.00 | 0.00       |
| 项目四十三至项目一百二十(其他一百万一下项目) | 194,017.37 | 6,473,639.07   | 0.00 | 133,387.27 | 6,393,074.39   | 0.00 | 141,194.78 |
| 合计                      | 194,017.37 | 100,612,992.61 | 0.00 | 133,387.27 | 100,532,427.93 | 0.00 | 141,194.78 |

(十六) 商誉

| 被投资单位名称 | 年初余额           | 本年增加    |      | 本年减少 |      | 年末余额           |
|---------|----------------|---------|------|------|------|----------------|
|         |                | 企业合并形成的 | 其他   | 处置   | 其他   |                |
| 企业合并    | 416,695,796.96 | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 416,695,796.96 |
| 合计      | 416,695,796.96 | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 416,695,796.96 |

2020 年 12 月 31 日, 企业合并取得的商誉已分配至相关资产组进行商誉减值测试。根据银信资产评估有限公司出具的《中核华原钛白股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的商誉所在的安徽金星钛白(集团)有限公司(母公司)、甘肃东方钛业有限公司、甘肃和诚钛业有限公司的钛白粉业务资产组组合可收回金额资产评估报告》(银信评报字(2020)沪第 2046 号), 对商誉所在的资产组按照收益法确认其可收回金额, 采用资产组组合税前自由现金流作为收益预测指标, 对未来现金净流量预测时, 以资产的当前状况为基础, 以税前口径为预测依据, 采用加权平均资本成本(WACC)作为折现率  $r$ , 再将税后折现率换算为税前折现率  $R$  即  $R=r/(1-t)$ , 根据企业收入成本结构、资本结构、资本性支出、投资收益和风险水平等综合分析, 结合宏观政策、行业周期等因素合理确定预测期为 2021 年至 2025 年。经测试, 商誉不存在减值。

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

(十七) 长期待摊费用

| 项目        | 年初余额                | 本年增加                 | 本年摊销                | 本年其他减少      | 年末余额                 | 其他减少原因 |
|-----------|---------------------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|--------|
| 装修费       | 191,813.05          | 8,829,832.42         | 162,502.80          | 0.00        | 8,859,142.67         |        |
| 清淤费       | 8,765,993.08        | 39,449.54            | 1,547,924.19        | 0.00        | 7,257,518.43         |        |
| 厂区绿化费     | 524,688.17          | 4,568,024.37         | 756,859.09          | 0.00        | 4,335,853.45         |        |
| 堆场费       | 0.00                | 700,108.26           | 70,010.82           | 0.00        | 630,097.44           |        |
| 资产改良支出    | 111,223.36          | 122,733.94           | 52,510.30           | 0.00        | 181,447.00           |        |
| <b>合计</b> | <b>9,593,717.66</b> | <b>14,260,148.53</b> | <b>2,589,807.20</b> | <b>0.00</b> | <b>21,264,058.99</b> |        |

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目        | 年末余额                  |                      | 年初余额                  |                      |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|           | 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    | 123,636,143.49        | 23,799,448.68        | 111,764,467.42        | 22,413,848.47        |
| 内部交易未实现利润 | 14,924,783.75         | 3,590,185.93         | 50,377,215.47         | 10,608,736.54        |
| 融资租赁摊销利息  | 5,210,733.05          | 781,609.92           | 3,223,238.40          | 483,485.76           |
| 员工持股激励费用  | 0.00                  | 0.00                 | 15,056,125.59         | 2,971,408.22         |
| <b>合计</b> | <b>143,771,660.29</b> | <b>28,171,244.53</b> | <b>180,421,046.88</b> | <b>36,477,478.99</b> |

2. 未经抵销的递延所得税负债

无。

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

4. 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 年末余额          | 年初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损    | 72,249,016.41 | 58,319,309.94 |
| 递延收益     | 75,224,125.64 | 79,456,772.97 |
| 资产减值准备   | 7,301,455.13  | 22,514,199.81 |
| 可抵扣暂时性差异 | 29,886,683.97 | 16,795,918.43 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目       | 年末余额           | 年初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 员工持股激励费用 | 0.00           | 4,116,363.45   |
| 合计       | 184,661,281.15 | 181,202,564.60 |

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

| 年度     | 年末余额          | 年初余额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2020 年 | ——            | 0.00          |    |
| 2021 年 | 9,876,462.42  | 9,876,462.42  |    |
| 2022 年 | 17,883,835.34 | 17,883,835.34 |    |
| 2023 年 | 14,357,782.20 | 14,357,782.20 |    |
| 2024 年 | 16,201,229.98 | 16,201,229.98 |    |
| 2025 年 | 13,929,706.47 | ——            |    |
| 合计     | 72,249,016.41 | 58,319,309.94 |    |

(十九) 其他非流动资产

| 项目         | 年末余额          | 年初余额         |
|------------|---------------|--------------|
| 预付设备及工程材料款 | 3,401,667.01  | 0.00         |
| 未实现售后租回损益  | 7,140,670.78  | 8,606,885.02 |
| 合计         | 10,542,337.79 | 8,606,885.02 |

(二十) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款类别 | 年末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 0.00           | 0.00           |
| 抵押借款 | 0.00           | 100,000,000.00 |
| 保证借款 | 367,700,000.00 | 690,000,000.00 |
| 信用借款 | 0.00           | 0.00           |
| 合计   | 367,700,000.00 | 790,000,000.00 |

注: 保证借款中 325,700,000.00 元为集团内部开具的票据已贴现未到期金额。

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

## (二十一) 应付票据

| 类别     | 年末余额              | 年初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 973, 378, 629. 86 | 287, 933, 939. 74 |
| 合计     | 973, 378, 629. 86 | 287, 933, 939. 74 |

## (二十二) 应付账款

### 1. 应付账款明细

| 项目        | 年末余额              | 年初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 应付账款合计    | 395, 202, 575. 80 | 610, 642, 867. 97 |
| 其中: 1 年以上 | 96, 789, 293. 00  | 115, 193, 604. 18 |

### 2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称 | 年末余额             | 未偿还原因 |
|--------|------------------|-------|
| 单位一    | 31, 110, 585. 37 | 尚未结算  |
| 单位二    | 18, 487, 238. 73 | 尚未结算  |
| 单位三    | 10, 653, 953. 88 | 尚未结算  |
| 合计     | 60, 251, 777. 98 | ——    |

## (二十三) 合同负债

| 项目      | 年末余额             | 年初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 销售商品预收款 | 62, 928, 959. 04 | 27, 869, 408. 42 |
| 合计      | 62, 928, 959. 04 | 27, 869, 408. 42 |

## (二十四) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬分类

| 项目           | 年初余额             | 本年增加              | 本年减少              | 年末余额             |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 短期薪酬         | 30, 235, 533. 08 | 220, 490, 701. 13 | 220, 693, 294. 35 | 30, 032, 939. 86 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 0. 00            | 1, 898, 483. 79   | 1, 898, 483. 79   | 0. 00            |
| 辞退福利         | 15, 543. 00      | 2, 067, 499. 13   | 2, 051, 042. 13   | 32, 000. 00      |
| 合计           | 30, 251, 076. 08 | 224, 456, 684. 05 | 224, 642, 820. 27 | 30, 064, 939. 86 |

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

### 2. 短期薪酬

| 项目          | 年初余额          | 本年增加           | 本年减少           | 年末余额          |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 11,004,097.01 | 183,886,480.69 | 181,391,015.74 | 13,499,561.96 |
| 职工福利费       | 0.00          | 15,784,791.42  | 15,784,791.42  | 0.00          |
| 社会保险费       | 0.00          | 8,102,067.43   | 8,102,067.43   | 0.00          |
| 其中:医疗保险费    | 0.00          | 7,578,633.62   | 7,578,633.62   | 0.00          |
| 工伤保险费       | 0.00          | 72,989.34      | 72,989.34      | 0.00          |
| 生育保险费       | 0.00          | 450,444.47     | 450,444.47     | 0.00          |
| 住房公积金       | 0.00          | 12,507,117.22  | 12,507,117.22  | 0.00          |
| 工会经费和职工教育经费 | 19,231,436.07 | 210,244.37     | 2,908,302.54   | 16,533,377.90 |
| 短期带薪缺勤      | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 0.00          |
| 短期利润分享计划    | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 0.00          |
| 合计          | 30,235,533.08 | 220,490,701.13 | 220,693,294.35 | 30,032,939.86 |

### 3. 设定提存计划

| 项目     | 年初余额 | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额 |
|--------|------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 | 0.00 | 1,828,903.91 | 1,828,903.91 | 0.00 |
| 失业保险费  | 0.00 | 69,579.88    | 69,579.88    | 0.00 |
| 企业年金缴费 | 0.00 | 0.00         | 0.00         | 0.00 |
| 合计     | 0.00 | 1,898,483.79 | 1,898,483.79 | 0.00 |

### (二十五) 应交税费

| 项目      | 年末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税   | 31,917,044.49 | 42,447,018.66 |
| 增值税     | 7,377,658.45  | 7,258,121.55  |
| 房产税     | 2,198,763.87  | 1,862,544.63  |
| 土地使用税   | 898,442.44    | 900,000.05    |
| 城市维护建设税 | 509,641.55    | 502,101.10    |
| 环境保护税   | 466,902.75    | 407,068.00    |
| 印花税     | 2,643,193.46  | 261,599.80    |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目        | 年末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 教育费附加     | 228,047.46           | 217,738.13           |
| 个人所得税     | 335,719.99           | 194,922.56           |
| 地方教育费附加   | 152,031.63           | 145,158.77           |
| 水利基金      | 1,508,465.63         | 0.00                 |
| 其他税费      | 0.00                 | 45,680.88            |
| <b>合计</b> | <b>48,235,911.72</b> | <b>54,241,954.13</b> |

(二十六) 其他应付款

| 项目        | 年末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付利息      | 326,719.27           | 823,375.00           |
| 应付股利      | 0.00                 | 0.00                 |
| 其他应付款     | 46,211,679.91        | 34,724,590.42        |
| <b>合计</b> | <b>46,538,399.18</b> | <b>35,547,965.42</b> |

1. 应付利息分类

| 项目              | 年末余额              | 年初余额              |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 284,265.26        | 189,479.45        |
| 短期借款应付利息        | 42,454.01         | 633,895.55        |
| <b>合计</b>       | <b>326,719.27</b> | <b>823,375.00</b> |

2. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质      | 年末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 往来款       | 40,510,122.18        | 24,892,890.25        |
| 应付运费装卸费   | 3,373,261.80         | 5,905,481.76         |
| 押金及质保金    | 2,236,339.18         | 3,049,549.00         |
| 生活基地补贴    | 0.00                 | 589,306.84           |
| 已认证进项税    | 0.00                 | 187,522.10           |
| 代扣款项      | 91,956.75            | 99,840.47            |
| <b>合计</b> | <b>46,211,679.91</b> | <b>34,724,590.42</b> |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 单位名称 | 年末余额         | 未偿还原因  |
|------|--------------|--------|
| 单位一  | 7,600,000.00 | 历史遗留款项 |
| 合计   | 7,600,000.00 | ——     |

(二十七) 一年内到期的非流动负债

| 项目              | 年末余额           | 年初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款      | 95,000,000.00  | 58,440,000.00  |
| 一年内到期的应付债券      | 0.00           | 0.00           |
| 一年内到期的长期应付款     | 67,438,274.40  | 62,779,172.18  |
| 一年内到期的递延收益-融资租赁 | 0.00           | 3,792,479.04   |
| 一年内到期的递延收益-政府补助 | 0.00           | 4,621,918.49   |
| 一年内到期的其他长期负债    | 0.00           | 0.00           |
| 合计              | 162,438,274.40 | 129,633,569.71 |

(二十八) 其他流动负债

| 项目     | 年末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销增值税 | 8,180,764.68 | 3,623,023.10 |
| 合计     | 8,180,764.68 | 3,623,023.10 |

(二十九) 长期借款

| 借款类别 | 年末余额           | 年初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 113,100,000.00 | 298,100,000.00 |
| 质押借款 | 0.00           | 0.00           |
| 保证借款 | 0.00           | 0.00           |
| 信用借款 | 0.00           | 0.00           |
| 合计   | 113,100,000.00 | 298,100,000.00 |

(三十) 长期应付款

| 项目    | 年末余额          | 年初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 长期应付款 | 49,773,807.56 | 118,102,789.55 |
| 专项应付款 | 0.00          | 0.00           |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额          | 年初余额           |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 49,773,807.56 | 118,102,789.55 |

长期应付款按性质分类

| 款项性质    | 年末余额          | 年初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 融资租赁应付款 | 36,158,346.58 | 108,475,039.74 |
| 未确认融资费用 | -1,235,888.01 | -6,114,306.77  |
| 改制提留    | 9,294,779.74  | 9,325,992.13   |
| 重整安置款   | 5,556,569.25  | 6,416,064.45   |
| 合计      | 49,773,807.56 | 118,102,789.55 |

(三十一) 递延收益

1. 递延收益分类

| 项目/类别      | 年初余额          | 本年增加          | 本年减少         | 年末余额          | 形成原因 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助       | 36,565,700.57 | 24,580,446.23 | 4,177,979.89 | 56,968,166.91 |      |
| 未实现的售后租回收益 | 34,476,674.87 | 3,792,479.03  | 4,812,668.39 | 33,456,485.51 |      |
| 合计         | 71,042,375.44 | 28,372,925.26 | 8,990,648.28 | 90,424,652.42 | ——   |

注: 本年增加的递延收益中, 8,414,397.53 元为年初重分类至一年内到期的非流动负债, 其中政府补助金额为 4,621,918.49 元, 未实现的售后租回收益 3,792,479.04 元。

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 政府补助：

| 政府补助项目                            | 年初余额          | 本年新增补助金额      | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额   | 其他变动 | 年末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 10 万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目              | 17,958,631.07 | 1,289,285.64  | 0.00        | 1,289,285.64 | 0.00 | 17,958,631.07 | 与资产相关       |
| 20 万吨钛白粉项目扶持资金                    | 0.00          | 13,323,100.00 | 0.00        | 872,345.87   | 0.00 | 12,450,754.13 | 与资产相关       |
| 20 万吨钛白粉项目扶持资金（土地）                | 0.00          | 5,709,900.00  | 0.00        | 339,875.00   | 0.00 | 5,370,025.00  | 与资产相关       |
| 专项用于十万吨硫酸法金红石钛白粉项目红线内“六通”基础设施配套建设 | 4,985,460.66  | 119,890.80    | 0.00        | 119,890.80   | 0.00 | 4,985,460.66  | 与资产相关       |
| 重金属废水处理项目                         | 3,855,311.47  | 406,593.46    | 0.00        | 142,857.12   | 0.00 | 4,119,047.81  | 与资产相关       |
| 二期后处理建设项目扶持资金                     | 3,972,626.68  | 0.00          | 0.00        | 185,325.38   | 0.00 | 3,787,301.30  | 与资产相关       |
| 钛白粉生产线风扫磨及煅烧尾气系统技术改造项目            | 919,896.31    | 1,883,415.89  | 0.00        | 335,714.28   | 0.00 | 2,467,597.92  | 与资产相关       |
| 慈湖开发区扶持基金                         | 1,672,912.01  | 164,548.68    | 0.00        | 164,548.68   | 0.00 | 1,672,912.01  | 与资产相关       |
| 废水中和项目                            | 964,211.31    | 93,936.79     | 0.00        | 53,437.32    | 0.00 | 1,004,710.78  | 与资产相关       |
| 废水综合治理项目                          | 823,846.16    | 71,153.84     | 0.00        | 30,000.00    | 0.00 | 865,000.00    | 与资产相关       |
| 慈湖开发区 35kv 项目补贴                   | 690,438.14    | 497,630.52    | 0.00        | 312,305.14   | 0.00 | 875,763.52    | 与资产相关       |
| 矿区社会保险事业管理中心拨稳岗补贴款                | 217,081.19    | 420,782.94    | 0.00        | 217,081.19   | 0.00 | 420,782.94    | 与资产相关       |
| 227 专线政府补贴                        | 0.00          | 361,240.18    | 0.00        | 4,300.48     | 0.00 | 356,939.70    | 与资产相关       |
| 废酸浓缩项目                            | 243,453.52    | 26,855.50     | 0.00        | 25,101.48    | 0.00 | 245,207.54    | 与资产相关       |
| 蒸汽管道政府补贴                          | 0.00          | 143,504.61    | 0.00        | 7,687.71     | 0.00 | 135,816.90    | 与资产相关       |
| 白水回收技改项目                          | 169,347.50    | 59,003.54     | 0.00        | 66,666.72    | 0.00 | 161,684.32    | 与资产相关       |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

（本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示）

| 政府补助项目             | 年初余额          | 本年新增补助金额      | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额   | 其他变动 | 年末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 废水在线自动监测设备技术升级改造项目 | 58,188.63     | 6,042.46      | 0.00        | 7,271.40     | 0.00 | 56,959.69     | 与资产相关       |
| 重金属在线自动监测能力建设项目    | 34,295.92     | 3,561.38      | 0.00        | 4,285.68     | 0.00 | 33,571.62     | 与资产相关       |
| 合计                 | 36,565,700.57 | 24,580,446.23 | 0.00        | 4,177,979.89 | 0.00 | 56,968,166.91 | ——          |

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

### (三十二) 股本

| 项目   | 年初余额             | 本年变动增减(+、-)    |      |       |      |                | 年末余额             |
|------|------------------|----------------|------|-------|------|----------------|------------------|
|      |                  | 发行新股           | 送股   | 公积金转股 | 其他   | 小计             |                  |
| 股份总额 | 1,591,245,576.00 | 462,427,745.00 | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 462,427,745.00 | 2,053,673,321.00 |

注: 股本本年增加 462,427,745.00 元, 系根据中核钛白公司第六届董事会第十九次(临时)会议、2020 年第一次临时股东大会决议通过的方案, 并经中国证券监督管理委员会《关于核准中核华原钛白股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可(2020)1655 号)批准, 本公司本年非公开发行人民币普通股股票 462,427,745 股, 每股面值人民币 1.00 元, 每股发行价格为人民币 3.46 元, 共募集货币资金人民币 1,599,999,997.70 元, 扣除不含税保荐、承销及其他发行费用后实际募集资金净额人民币 1,587,341,507.13 元, 其中增加注册资本人民币 462,427,745.00 元, 增加资本(股本)溢价 1,124,913,762.13 元。

### (三十三) 资本公积

| 项目          | 年初余额           | 本年增加             | 本年减少          | 年末余额             |
|-------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 资本(股本)溢价    | 166,498,086.81 | 1,144,477,283.68 | 0.00          | 1,310,975,370.49 |
| 其他资本公积      | 339,614,571.83 | 13,436,627.94    | 19,172,489.03 | 333,878,710.74   |
| 反向购买形成的资本公积 | 359,460,843.88 | 0.00             | 0.00          | 359,460,843.88   |
| 合计          | 865,573,502.52 | 1,157,913,911.62 | 19,172,489.03 | 2,004,314,925.11 |

注 1: 资本溢价本年增加 1,144,477,283.68 元, 其中: (1) 本年非公开发行导致资本(股本)溢价增加 1,124,913,762.13 元; (2) 2019 年员工持股计划本年部分行权导致其他资本公积减少 19,172,489.03 元, 资本(股本)溢价增加 19,172,489.03 元; (3) 根据中核钛白公司第六届董事会第二十四次(临时)会议决议、第六届董事会第二十六次会议决议, 使用库存股进行第四期及第五期员工持股计划, 库存股回购价与过户价之间的差额形成资本(股本)溢价 391,032.52 元;

注 2: 其他资本公积本年增加 13,436,627.94 元系转让孙公司豪普形成;

注 3: 其他资本公积本年减少 19,172,489.03 元系 2019 年员工持股计划本年部分行权所致。

### (三十四) 库存股

| 项目   | 年初余额           | 本年增加 | 本年减少           | 年末余额 |
|------|----------------|------|----------------|------|
| 回购股票 | 500,540,188.92 | 0.00 | 500,540,188.92 | 0.00 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目 | 年初余额           | 本年增加 | 本年减少           | 年末余额 |
|----|----------------|------|----------------|------|
| 合计 | 500,540,188.92 | 0.00 | 500,540,188.92 | 0.00 |

注: 本年库存股减少 500,540,188.92 元, 系公司使用库存股进行第四期及第五期员工持股计划所致。

(三十五) 盈余公积

| 项目      | 年初余额           | 本年增加          | 本年减少 | 年末余额           |
|---------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 171,782,548.77 | 28,257,663.62 | 0.00 | 200,040,212.39 |
| 任意盈余公积金 | 1,348,934.97   | 0.00          | 0.00 | 1,348,934.97   |
| 储备基金    | 0.00           | 0.00          | 0.00 | 0.00           |
| 企业发展基金  | 0.00           | 0.00          | 0.00 | 0.00           |
| 其它      | 0.00           | 0.00          | 0.00 | 0.00           |
| 合计      | 173,131,483.74 | 28,257,663.62 | 0.00 | 201,389,147.36 |

(三十六) 未分配利润

| 项目                  | 本年               | 上年               |
|---------------------|------------------|------------------|
| 上年年末余额              | 1,149,979,399.50 | 797,915,019.84   |
| 加: 年初未分配利润调整数       | 0.00             | 0.00             |
| 其中: 《企业会计准则》新规定追溯调整 | 0.00             | 0.00             |
| 会计政策变更              | 0.00             | 0.00             |
| 重要前期差错更正            | 0.00             | 0.00             |
| 同一控制合并范围变更          | 0.00             | 0.00             |
| 其他调整因素              | 0.00             | 0.00             |
| 本年年初余额              | 1,149,979,399.50 | 797,915,019.84   |
| 加: 本年归属于母公司所有者的净利润  | 475,201,822.10   | 430,939,894.90   |
| 减: 提取法定盈余公积         | 28,257,663.62    | 47,191,571.35    |
| 提取任意盈余公积            | 0.00             | 0.00             |
| 提取一般风险准备            | 0.00             | 0.00             |
| 应付普通股股利             | 29,470,416.03    | 31,683,943.89    |
| 转作股本的普通股股利          | 0.00             | 0.00             |
| 本年年末余额              | 1,567,453,141.95 | 1,149,979,399.50 |

注: 根据公司公告编号: 2020-059 公司 2019 年年度权益分派实施公告, 2020 年 5 月 7 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过 2019 年年度权益分派方案。权益分派方案: 本公司

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

2019年年度权益分派方案为, 以公司现有总股本1,591,245,576剔除已回购股份(公司回购专用证券账户上已回购 118,144,156股股份)后1,473,101,420股为基数, 向全体股东每10股派0.20元人民币现金, 股权登记日为2020年5月20日, 除权(息)日、现金红利发放日为2020年5月21日。

## (三十七) 营业收入、营业成本

| 项目   | 本年金额             |                  | 上年金额             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,692,958,416.73 | 2,711,249,061.65 | 3,359,359,122.11 | 2,300,564,870.10 |
| 其他业务 | 22,621,316.87    | 7,929,321.79     | 17,621,095.19    | 3,011,637.46     |
| 合计   | 3,715,579,733.60 | 2,719,178,383.44 | 3,376,980,217.30 | 2,303,576,507.56 |

## (三十八) 税金及附加

| 项目      | 本年金额          | 上年金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 房产税     | 10,217,401.06 | 10,549,612.81 |
| 城市维护建设税 | 8,146,240.09  | 8,595,866.71  |
| 印花税     | 6,587,530.62  | 2,704,009.82  |
| 土地使用税   | 6,413,192.24  | 6,619,332.23  |
| 教育费附加   | 3,675,286.11  | 3,946,471.56  |
| 环境保护税   | 2,476,039.17  | 2,468,915.64  |
| 地方教育费附加 | 2,450,190.70  | 2,629,469.03  |
| 车船使用税   | 68,607.81     | 55,547.60     |
| 其他      | 1,909,748.07  | 388,528.73    |
| 合计      | 41,944,235.87 | 37,957,754.13 |

## (三十九) 销售费用

| 项目    | 本年金额          | 上年金额         |
|-------|---------------|--------------|
| 出口费用  | 12,868,406.65 | 9,844,839.15 |
| 职工薪酬  | 7,121,214.63  | 6,209,730.20 |
| 业务招待费 | 2,749,214.81  | 2,013,420.31 |
| 物料消耗  | 2,664,407.43  | 1,678,780.75 |
| 技术服务费 | 2,122,612.46  | 1,123,088.32 |
| 劳务费   | 922,561.57    | 1,156,627.06 |
| 办公费   | 636,095.14    | 612,536.16   |

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

（本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目        | 本年金额                 | 上年金额                  |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 差旅费       | 554,808.40           | 2,494,064.88          |
| 展会费用      | 516,891.29           | 2,115,495.93          |
| 运输费       | 0.00                 | 81,582,490.54         |
| 其他        | 2,694,160.85         | 70,383.78             |
| <b>合计</b> | <b>32,850,373.23</b> | <b>108,901,457.08</b> |

注：本年运输费大幅减少系本集团本年执行新收入准则，运输费属于合同履约成本，调整至主营业务成本核算所致。

## （四十）管理费用

| 项目           | 本年金额                  | 上年金额                  |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 修理费          | 80,035,804.32         | 75,008,345.10         |
| 职工薪酬         | 64,590,979.27         | 70,045,696.59         |
| 折旧费          | 21,313,306.50         | 24,047,359.73         |
| 劳务费          | 14,419,237.93         | 9,839,264.35          |
| 环境安保费        | 10,353,502.43         | 22,419,986.75         |
| 中介服务费        | 7,220,930.52          | 2,964,686.28          |
| 办公费          | 6,023,160.47          | 4,766,814.79          |
| 无形资产摊销       | 5,506,084.09          | 5,163,944.18          |
| 租金           | 3,126,775.99          | 3,360,624.01          |
| 业务招待费        | 2,705,805.03          | 3,281,144.56          |
| 差旅费          | 1,714,187.26          | 1,781,501.34          |
| 车辆使用费        | 1,503,055.75          | 1,519,307.48          |
| 劳动保护费        | 616,788.20            | 236,087.05            |
| 保险费          | 555,124.22            | 519,247.09            |
| 员工持股（股权）激励费用 | 0.00                  | 38,344,978.06         |
| 长期待摊费用摊销     | 0.00                  | 810,270.19            |
| 其他           | 2,400,421.04          | 2,283,485.67          |
| <b>合计</b>    | <b>222,085,163.02</b> | <b>266,392,743.22</b> |

注：劳务费增加系金星钛白新增三期成品特种车辆装卸费增加等所致；中介服务费增加系子公司东方钛业本年竣工决算费用增加等所致。环境安保费大幅减少系子公司金星钛

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

（本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示）

白 2019 年处置以前年度堆放钛石膏费用，2020 年无该部分处置费用，导致环境安保费大幅下降。

## （四十一）研发费用

| 项 目   | 本年金额         | 上年金额 |
|-------|--------------|------|
| 项目一   | 3,550,106.30 | 0.00 |
| 项目二   | 3,476,480.69 | 0.00 |
| 项目三   | 3,437,912.25 | 0.00 |
| 项目四   | 3,378,637.32 | 0.00 |
| 项目五   | 3,325,818.29 | 0.00 |
| 项目六   | 3,115,785.76 | 0.00 |
| 项目七   | 3,070,740.47 | 0.00 |
| 项目八   | 3,008,903.33 | 0.00 |
| 项目九   | 2,881,330.49 | 0.00 |
| 项目十   | 2,758,970.77 | 0.00 |
| 项目十一  | 2,676,396.13 | 0.00 |
| 项目十二  | 2,624,072.01 | 0.00 |
| 项目十三  | 2,612,522.09 | 0.00 |
| 项目十四  | 2,529,396.35 | 0.00 |
| 项目十五  | 2,460,831.39 | 0.00 |
| 项目十六  | 2,435,833.51 | 0.00 |
| 项目十七  | 2,407,267.30 | 0.00 |
| 项目十八  | 2,358,141.68 | 0.00 |
| 项目十九  | 2,322,035.39 | 0.00 |
| 项目二十  | 2,265,709.36 | 0.00 |
| 项目二十一 | 2,263,083.27 | 0.00 |
| 项目二十二 | 2,223,808.36 | 0.00 |
| 项目二十三 | 2,170,581.12 | 0.00 |
| 项目二十四 | 1,946,798.70 | 0.00 |
| 项目二十五 | 1,919,143.15 | 0.00 |
| 项目二十六 | 1,904,058.10 | 0.00 |
| 项目二十七 | 1,887,487.85 | 0.00 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项 目   | 本年金额         | 上年金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 项目二十八 | 1,850,324.40 | 0.00         |
| 项目二十九 | 1,816,772.06 | 0.00         |
| 项目三十  | 1,807,199.49 | 0.00         |
| 项目三十一 | 1,771,011.18 | 0.00         |
| 项目三十二 | 1,761,248.28 | 0.00         |
| 项目三十三 | 1,707,363.29 | 0.00         |
| 项目三十四 | 1,672,236.78 | 0.00         |
| 项目三十五 | 1,593,077.91 | 0.00         |
| 项目三十六 | 1,584,444.11 | 0.00         |
| 项目三十七 | 1,571,473.75 | 0.00         |
| 项目三十八 | 1,403,484.64 | 0.00         |
| 项目三十九 | 1,316,790.62 | 0.00         |
| 项目四十  | 1,165,296.93 | 0.00         |
| 项目四十一 | 1,087,204.60 | 0.00         |
| 项目四十二 | 1,019,574.07 | 0.00         |
| 项目四十三 | 942,992.03   | 0.00         |
| 项目四十四 | 933,231.97   | 0.00         |
| 项目四十五 | 841,911.76   | 0.00         |
| 项目四十六 | 797,922.06   | 0.00         |
| 项目四十七 | 776,930.14   | 0.00         |
| 项目四十八 | 735,621.11   | 0.00         |
| 项目四十九 | 707,418.09   | 0.00         |
| 项目五十  | 620,508.04   | 0.00         |
| 项目五十一 | 36,539.19    | 0.00         |
| 项目五十二 | 0.00         | 5,816,695.39 |
| 项目五十三 | 0.00         | 4,908,959.28 |
| 项目五十四 | 0.00         | 4,219,889.10 |
| 项目五十五 | 0.00         | 4,206,479.80 |
| 项目五十六 | 0.00         | 4,139,792.98 |
| 项目五十七 | 0.00         | 4,131,074.64 |
| 项目五十八 | 0.00         | 4,126,421.36 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项 目       | 本年金额                  | 上年金额                 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 项目五十九     | 0.00                  | 4,121,425.00         |
| 项目六十      | 0.00                  | 4,114,578.63         |
| 项目六十一     | 0.00                  | 4,107,823.45         |
| 项目六十二     | 0.00                  | 4,061,114.98         |
| 项目六十三     | 0.00                  | 3,980,975.82         |
| 项目六十四     | 0.00                  | 3,961,668.44         |
| 项目六十五     | 0.00                  | 3,897,376.82         |
| 项目六十六     | 0.00                  | 3,801,440.20         |
| 项目六十七     | 0.00                  | 3,301,227.77         |
| 项目六十八     | 0.00                  | 2,991,259.16         |
| 项目六十九     | 0.00                  | 2,572,887.21         |
| 项目七十      | 0.00                  | 1,319,193.58         |
| 项目七十一     | 0.00                  | 1,220,343.28         |
| 项目七十二     | 0.00                  | 1,187,028.10         |
| 项目七十三     | 0.00                  | 1,063,550.09         |
| 项目七十四     | 0.00                  | 1,041,644.02         |
| 项目七十五     | 0.00                  | 1,016,660.63         |
| 项目七十六     | 0.00                  | 1,005,260.44         |
| 项目七十七     | 0.00                  | 983,401.78           |
| <b>合计</b> | <b>100,532,427.93</b> | <b>81,298,171.95</b> |

(四十二) 财务费用

| 项目        | 本年金额                 | 上年金额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出      | 59,716,882.98        | 52,069,280.45        |
| 减: 利息收入   | 22,345,364.51        | 8,563,470.59         |
| 加: 汇兑净损失  | 20,448,455.41        | 0.00                 |
| 减: 汇兑净收益  | 0.00                 | 4,855,751.34         |
| 加: 其他支出   | 2,489,670.15         | 1,055,923.91         |
| <b>合计</b> | <b>60,309,644.03</b> | <b>39,705,982.43</b> |

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

（本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示）

## （四十三）其他收益

| 项 目                            | 本年金额          | 上年金额       |
|--------------------------------|---------------|------------|
| 慈湖开发区 20 万吨钛白粉项目扶持资金奖励(税收)     | 16,370,200.00 | 0.00       |
| 广州南沙经济技术开发区财政局总部经济政策奖励资金       | 4,380,000.00  | 0.00       |
| 省商务厅 2019 年度出口信用补贴             | 1,312,800.00  | 0.00       |
| 10 万吨金红石型钛白粉资源综合利用项目           | 1,289,285.64  | 0.00       |
| 慈湖开发区 2018 年度制造业升级政策兑现补助       | 1,177,400.00  | 0.00       |
| 20 万吨钛白粉项目扶持资金                 | 872,345.87    | 0.00       |
| 白银高新区财政局 2019 年促进引资和投资优惠政策奖励资金 | 815,700.00    | 0.00       |
| 慈湖开发区 2019 年度纳税大户奖励            | 500,000.00    | 0.00       |
| 省科技厅 R&D 经费支出“双百强”规上企业奖励       | 500,000.00    | 0.00       |
| 进出口增量奖励                        | 500,000.00    | 0.00       |
| 市人力资源企业稳岗失业保险返还                | 428,370.00    | 0.00       |
| 二期后处理建设项目扶持资金                  | 372,521.40    | 372,521.40 |
| 20 万吨钛白粉项目扶持资金（土地）             | 339,875.00    | 0.00       |
| 钛白粉生产线风扫磨及煅烧尾气系统技术改造项目         | 335,714.28    | 335,714.28 |
| 白银高新技术产业开发区财政局养老保险缴费补助资金       | 331,992.00    | 0.00       |
| 白银高新区财政局 2020 年奖励资金            | 300,000.00    | 0.00       |
| 慈湖高新区 2019 年专利资助及科技创新奖励        | 277,000.00    | 0.00       |
| 市商务局境外参展奖励                     | 242,000.00    | 0.00       |
| 稳岗补贴                           | 219,882.59    | 204,576.04 |
| 省商务厅 2019 年度境外展会费补贴            | 203,200.00    | 0.00       |
| 省科技厅专利权质押贷款补助                  | 200,000.00    | 0.00       |
| 企业吸纳建档立卡贫困劳动就业岗位补贴款            | 193,500.00    | 0.00       |
| 慈湖开发区扶持基金                      | 164,548.68    | 164,548.68 |
| 慈湖开发区 2019 年度现代服务业政策资金         | 162,350.00    | 0.00       |
| 白银市稳岗返还                        | 157,007.00    | 0.00       |
| 个税返还                           | 153,216.88    | 275,184.14 |
| 重金属废水处理项目                      | 142,857.12    | 142,857.12 |

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项 目                               | 本年金额                    | 上年金额                    |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 慈湖开发区 35kv 项目补贴                   | 125, 109. 12            | 125, 109. 12            |
| 专项用于十万吨硫酸法金红石钛白粉项目红线内“六通”基础设施配套建设 | 119, 890. 80            | 1, 971, 974. 09         |
| 慈湖开发区 2019 年度市级促进制造业升级政策两化融合奖励    | 100, 000. 00            | 0. 00                   |
| 慈湖高新区出口增量奖励                       | 0. 00                   | 1, 000, 000. 00         |
| 市商务局 2018 年出口信用保险补贴               | 0. 00                   | 977, 000. 00            |
| 慈湖开发区 2018 年土地使用税奖励 2018 土地使用税奖励  | 0. 00                   | 751, 200. 00            |
| 慈湖开发区购经纬科技资产税费奖励                  | 0. 00                   | 706, 535. 00            |
| 外贸主体培育奖                           | 0. 00                   | 635, 300. 00            |
| 慈湖开发区 2018 年纳税大户奖励                | 0. 00                   | 500, 000. 00            |
| 财政中心 2019 年省级商务发展专项资金             | 0. 00                   | 294, 384. 13            |
| 慈湖高新区出口信用保险费补贴                    | 0. 00                   | 200, 000. 00            |
| 慈湖开发区技术企业培育奖励                     | 0. 00                   | 200, 000. 00            |
| 慈湖高新区研发仪器设备补助                     | 0. 00                   | 199, 500. 00            |
| 慈湖开发区企业吸纳就业补助                     | 0. 00                   | 186, 000. 00            |
| 慈湖开发区 2018 年度科技创新奖励               | 0. 00                   | 164, 500. 00            |
| 财政企业外贸出口提质增效政府补助                  | 0. 00                   | 100, 000. 00            |
| 其他十万以下其他收益                        | 796, 181. 66            | 1, 114, 836. 89         |
| <b>合计</b>                         | <b>33, 082, 948. 04</b> | <b>10, 621, 740. 89</b> |

## (四十四) 投资收益

| 项目                          | 本年金额                   | 上年金额                     |
|-----------------------------|------------------------|--------------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益              | -929, 673. 34          | -16, 755, 646. 55        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益             | 2, 043, 104. 37        | 0. 00                    |
| 持有其他权益工具投资期间取得的投资收益         | 2, 541, 000. 00        | 2, 772, 000. 00          |
| 丧失重大影响后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | -3, 483, 504. 71       | 0. 00                    |
| 理财产品取得的投资收益                 | 2, 563, 703. 80        | 35, 668. 14              |
| <b>合计</b>                   | <b>2, 734, 630. 12</b> | <b>-13, 947, 978. 41</b> |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

(四十五) 信用减值损失

| 项目        | 本年发生额         | 上年发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | 0.00          | 0.00          |
| 应收账款坏账损失  | -2,936,061.16 | -2,124,026.77 |
| 其他应收款坏账损失 | 600,527.67    | -845,235.16   |
| 合计        | -2,335,533.49 | -2,969,261.93 |

(四十六) 资产减值损失

| 项目         | 本年金额           | 上年金额           |
|------------|----------------|----------------|
| 存货跌价损失     | -38,578.17     | -12,832,455.80 |
| 长期股权投资减值损失 | 0.00           | -8,717,859.37  |
| 固定资产减值损失   | -2,692,721.37  | -8,272,575.83  |
| 在建工程减值损失   | -12,129,334.04 | -22,840,570.57 |
| 无形资产减值损失   | 0.00           | -99,538.11     |
| 合计         | -14,860,633.58 | -52,762,999.68 |

(四十七) 资产处置收益

| 项目                 | 本年金额      | 上年金额        | 计入本年非经常性损益的金额 |
|--------------------|-----------|-------------|---------------|
| 非流动资产处置收益          | 29,109.42 | -268,539.90 | 29,109.42     |
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | 29,109.42 | -268,539.90 | 29,109.42     |
| 其中:固定资产处置收益        | 8,624.36  | -268,539.90 | 8,624.36      |
| 无形资产处置收益           | 20,485.06 | 0.00        | 20,485.06     |
| 合计                 | 29,109.42 | -268,539.90 | 29,109.42     |

(四十八) 营业外收入

1. 营业外收入明细

| 项目          | 本年金额      | 上年金额          | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | 5,485.15  | 49,546.38     | 5,485.15      |
| 政府补助利得      | 0.00      | 29,546,982.96 | 0.00          |
| 盘盈利得        | 0.00      | 932.94        | 0.00          |
| 违约赔偿收入      | 73,800.00 | 14,500.00     | 73,800.00     |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目   | 本年金额          | 上年金额          | 计入本年非经常性损益的金额 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 其他利得 | 10,589,296.06 | 704,006.14    | 10,589,296.06 |
| 合计   | 10,668,581.21 | 30,315,968.42 | 10,668,581.21 |

注: 其他利得主要系收到的补偿款以及核销的长期挂账、无法支付的款项。

2. 政府补助明细

| 项目                       | 本年金额 | 上年金额          |
|--------------------------|------|---------------|
| 当年直接计入营业外收入的政府补助         |      |               |
| 企业停产停业补偿协议               | 0.00 | 28,790,982.96 |
| 2018 年度促进引资和投资优惠政策扶持奖励资金 | 0.00 | 756,000.00    |
| 合 计                      | 0.00 | 29,546,982.96 |

(四十九) 营业外支出

| 项目           | 本年金额         | 上年金额         | 计入本年非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失  | 2,064,641.42 | 2,043,208.86 | 2,064,641.42  |
| 捐赠支出         | 1,225,903.30 | 424,509.40   | 1,225,903.30  |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 717,186.51   | 60,000.00    | 717,186.51    |
| 其他支出         | 128,681.08   | 24,994.38    | 128,681.08    |
| 合计           | 4,136,412.31 | 2,552,712.64 | 4,136,412.31  |

(五十) 所得税费用

1. 所得税费用

| 项目      | 本年金额          | 上年金额           |
|---------|---------------|----------------|
| 当年所得税费用 | 80,354,138.93 | 92,172,542.23  |
| 递延所得税费用 | 8,306,234.46  | -15,528,619.45 |
| 合计      | 88,660,373.39 | 76,643,922.78  |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 本年金额           |
|------------------|----------------|
| 本年利润总额           | 563,862,195.49 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 140,965,548.87 |
| 子公司适用不同税率的影响     | -42,275,598.02 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目                             | 本年金额           |
|--------------------------------|----------------|
| 调整以前期间所得税的影响                   | 459,054.14     |
| 非应税收入的影响                       | -2,143,315.11  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 811,604.20     |
| 税法规定的额外可扣除费用                   | -11,115,668.74 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 0.00           |
| 本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,958,748.05   |
| 其他                             | 0.00           |
| 所得税费用                          | 88,660,373.39  |

(五十一) 现金流量表项目

1. 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本年金额          | 上年金额          |
|---------|---------------|---------------|
| 利息收入    | 19,560,284.75 | 8,459,722.05  |
| 收到的政府补助 | 48,835,776.63 | 8,091,882.57  |
| 往来款及其他  | 7,500,326.34  | 6,089,014.71  |
| 保证金及押金  | 7,575,243.41  | 7,579,152.74  |
| 合计      | 83,471,631.13 | 30,219,772.07 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本年金额           | 上年金额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 备用金及资金往来款 | 870,710.42     | 548,082.95     |
| 三项费用中付现部分 | 47,611,575.59  | 133,593,522.08 |
| 承兑保证金及押金  | 105,844,365.77 | 98,505,536.79  |
| 其他        | 2,070,351.69   | 1,703,182.44   |
| 合计        | 156,397,003.47 | 234,350,324.26 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目       | 本年金额           | 上年金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 收到的融资租赁款 | 0.00           | 210,010,000.00 |
| 库存股过户款   | 500,931,221.44 | 130,601,032.38 |
| 合计       | 500,931,221.44 | 340,611,032.38 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目        | 本年金额                 | 上年金额                  |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 支付融资租赁租金  | 66,966,336.14        | 72,161,621.56         |
| 回购股份      | 0.00                 | 500,540,188.92        |
| 非公开发行费用   | 2,418,000.00         | 0.00                  |
| <b>合计</b> | <b>69,384,336.14</b> | <b>572,701,810.48</b> |

2. 合并现金流量表补充资料

| 项目                              | 本年金额            | 上年金额            |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>      |                 |                 |
| 净利润                             | 475,201,822.10  | 430,939,894.90  |
| 加: 资产减值准备                       | 14,860,633.58   | 52,762,999.68   |
| 信用减值损失                          | 2,335,533.49    | 2,969,261.93    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 208,982,728.93  | 178,917,388.36  |
| 无形资产摊销                          | 5,527,148.75    | 5,634,281.17    |
| 长期待摊费用摊销                        | 2,589,807.20    | 3,200,752.60    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | 29,109.42       | 268,539.90      |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)              | 2,059,156.27    | 1,993,662.48    |
| 公允价值变动损失(收益以“-”填列)              | 0.00            | 0.00            |
| 财务费用(收益以“-”填列)                  | 60,213,538.71   | 52,069,280.45   |
| 投资损失(收益以“-”填列)                  | -2,734,630.12   | 13,947,978.41   |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)            | 8,306,234.46    | -15,528,619.44  |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)            | 0.00            | 0.00            |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                 | 109,679,978.89  | -132,861,657.75 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)            | -241,135,597.85 | 80,639,524.47   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)            | 72,097,249.56   | -114,710,932.22 |
| 其他                              | 0.00            | 0.00            |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 718,012,713.39  | 560,242,354.94  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>    |                 |                 |
| 债务转为资本                          | 0.00            | 0.00            |
| 一年内到期的可转换公司债券                   | 0.00            | 0.00            |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目                       | 本年金额             | 上年金额           |
|--------------------------|------------------|----------------|
| 融资租入固定资产                 | 0.00             | 0.00           |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b> |                  |                |
| 现金的年末余额                  | 1,602,902,295.65 | 473,381,951.72 |
| 减: 现金的年初余额               | 473,381,951.72   | 341,702,662.51 |
| 加: 现金等价物的年末余额            | 0.00             | 0.00           |
| 减: 现金等价物的年初余额            | 0.00             | 0.00           |
| 现金及现金等价物净增加额             | 1,129,520,343.93 | 131,679,289.21 |

3. 本年取得子公司或收到处置子公司的现金

中核钛白公司本年处置孙公司豪普钛业公司, 收到现金 119,996,443.13 元。

4. 现金和现金等价物

| 项目                           | 年末余额             | 年初余额           |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 现金                           | 1,602,902,295.65 | 473,381,951.72 |
| 其中: 库存现金                     | 1,077.56         | 7,455.39       |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 1,548,493,356.90 | 473,374,496.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               | 54,407,861.19    | 0.00           |
| 可用于支付的存放中央银行款项               | 0.00             | 0.00           |
| 现金等价物                        | 0.00             | 0.00           |
| 其中: 三个月内到期的债券投资              | 0.00             | 0.00           |
| 年末现金及现金等价物余额                 | 1,602,902,295.65 | 473,381,951.72 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 0.00             | 0.00           |

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 年末账面价值         | 受限原因        |
|------|----------------|-------------|
| 货币资金 | 189,920,425.00 | 承兑汇票、信用证保证金 |
| 货币资金 | 151,000,000.00 | 质押的定期存单     |
| 应收票据 | 403,558,453.89 | 质押票据        |
| 固定资产 | 475,694,010.72 | 借款抵押        |
| 无形资产 | 33,740,284.13  | 借款抵押        |

(五十三) 外币货币性项目

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目     | 年末外币余额        | 折算汇率   | 年末折算人民币余额      |
|--------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金   | ——            | ——     | 28,331,483.89  |
| 其中: 美元 | 531,957.71    | 6.5249 | 3,470,970.86   |
| 欧元     | 8,947.50      | 8.0250 | 71,803.69      |
| 港币     | 29,452,865.05 | 0.8416 | 24,788,709.34  |
| 应收账款   | ——            | ——     | 293,739,480.69 |
| 其中: 美元 | 33,791,524.42 | 6.5249 | 220,486,317.69 |
| 欧元     | 9,128,120.00  | 8.0250 | 73,253,163.00  |
| 其他应收款  | ——            | ——     | 129,120.14     |
| 其中: 美元 | 19,788.83     | 6.5249 | 129,120.14     |
| 其他应付款  | ——            | ——     | 19,602,026.23  |
| 其中: 美元 | 2,949,833.09  | 6.5249 | 19,247,365.93  |
| 欧元     | 44,194.43     | 8.0250 | 354,660.30     |

## (五十四) 政府补助

### (1) 政府补助基本情况

| 种类    | 金额            | 列报项目       | 计入本年损益的金额     |
|-------|---------------|------------|---------------|
| 项目补助款 | 35,907,944.79 | 递延收益/其他收益  | 20,331,098.70 |
| 奖励款   | 12,768,032.94 | 其他收益/营业外收入 | 12,564,331.19 |
| 税款    | 183,313.94    | 其他收益/营业外收入 | 183,313.94    |

### (2) 政府补助退回情况

无。

## 七、合并范围的变化

### 1. 非同一控制下企业合并

无。

### 2. 同一控制下企业合并

无。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

### 3. 处置子公司

经中核钛白公司第六届董事会第二十八次(临时)会议决议通过:《关于全资孙公司股权转让的议案》, 公司董事会同意全资子公司安徽金星钛白(集团)有限公司转让其持有全资子公司无锡豪普钛业有限公司 100%的股权。

### 4. 其他原因的合并范围变动

新设全资子公司白银泰奥华: 经中核钛白公司第六届董事会第二十七次(临时)会议决议通过:《关于投资新设全资子公司白银泰奥华有限公司的议案》, 公司因战略发展的需要, 拟投资新设全资子公司白银泰奥华有限公司。截止 2020 年 8 月 28 日, 白银泰奥华公司已经成立, 主要业务为为东方钛业采购部分辅材。

## 八、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   |      |
| 上海思成钛白化工有限公司   | 上海    | 上海  | 贸易   | 100.00  | 0.00 | 设立   |
| 无锡中核华原钛白有限公司   | 无锡    | 无锡  | 贸易   | 100.00  | 0.00 | 设立   |
| 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 马鞍山   | 马鞍山 | 生产   | 100.00  | 0.00 | 购买   |
| 无锡豪普钛业有限公司     | 无锡    | 无锡  | 生产   | 100.00  | 0.00 | 购买   |
| 南通宝聚颜料有限公司     | 南通    | 南通  | 生产   | 100.00  | 0.00 | 购买   |
| 甘肃东方钛业有限公司     | 白银    | 白银  | 生产   | 100.00  | 0.00 | 购买   |
| 甘肃和诚钛业有限公司     | 嘉峪关   | 嘉峪关 | 生产   | 100.00  | 0.00 | 设立   |
| 金星钛白(香港)有限公司   | 香港    | 香港  | 贸易   | 100.00  | 0.00 | 设立   |
| 无锡铁基投资有限公司     | 无锡    | 无锡  | 投资   | 100.00  | 0.00 | 设立   |
| 无锡石春投资有限公司     | 无锡    | 无锡  | 投资   | 100.00  | 0.00 | 设立   |
| 安徽金星钛白销售有限公司   | 马鞍山   | 马鞍山 | 贸易   | 100.00  | 0.00 | 设立   |
| 广州广和钛白化工有限公司   | 广州    | 广州  | 贸易   | 100.00  | 0.00 | 设立   |
| 广州泰奥华有限公司      | 广州    | 广州  | 贸易   | 100.00  | 0.00 | 设立   |
| 白银泰奥华有限公司      | 白银    | 白银  | 贸易   | 100.00  | 0.00 | 设立   |

截至 2020 年 12 月 31 日, 无锡豪普钛业有限公司已经转让, 不再纳入合并范围。

#### (2) 重要非全资子公司的主要财务信息

无。

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

## (3) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

## 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情况

无。

## 3. 在合营企业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   |                     |
| 宜兴华谊一品着色科技有限公司 | 江苏宜兴  | 宜兴   | 氧化铁     | 33.33   | 0.00 | 权益法                 |
| 马鞍山慈兴热能有限公司    | 马鞍山市  | 马鞍山市 | 热力生产和供应 | 35.00   | 0.00 | 权益法                 |

### (2) 重要的联营企业的主要财务信息

| 项目             | 年末余额/本年金额       |                |               |
|----------------|-----------------|----------------|---------------|
|                | 江苏合志新能源材料技术有限公司 | 宜兴华谊一品着色科技有限公司 | 马鞍山慈兴热能有限公司   |
| 流动资产:          | ——              | 163,826,537.98 | 22,005,176.00 |
| 其中: 现金和现金等价物   | ——              | 29,559,553.08  | 5,013,739.28  |
| 非流动资产          | ——              | 302,984,424.32 | 35,011,465.19 |
| 资产合计           | ——              | 466,810,962.30 | 57,016,641.19 |
| 流动负债:          | ——              | 535,274,218.84 | 38,787,823.85 |
| 非流动负债          | ——              | 23,747,373.00  | 0.00          |
| 负债合计           | ——              | 559,021,591.84 | 38,787,823.85 |
| 少数股东权益         | ——              | 0.00           | 0.00          |
| 归属于母公司股东权益     | ——              | -92,210,629.54 | 18,228,817.34 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | ——              | -30,706,139.64 | 6,380,086.07  |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | ——              | 0.00           | 6,380,086.07  |
| 营业收入           | ——              | 353,901,540.14 | 6,179,778.79  |
| 财务费用           | ——              | 17,718,395.67  | 294,126.84    |
| 所得税费用          | ——              | 0.00           | -18,371.21    |
| 净利润            | ——              | -39,013,749.22 | -1,886,245.18 |

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目              | 年末余额/本年金额           |                    |                 |
|-----------------|---------------------|--------------------|-----------------|
|                 | 江苏合志新能源材料<br>技术有限公司 | 宜兴华谊一品着色<br>科技有限公司 | 马鞍山慈兴热能<br>有限公司 |
| 终止经营的净利润        | ——                  | 0.00               | 0.00            |
| 其他综合收益          | ——                  | 0.00               | 0.00            |
| 综合收益总额          | ——                  | -39,013,749.22     | -1,886,245.18   |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | ——                  | 0.00               | 0.00            |

续表:

| 项目                 | 年初余额/上年金额           |                    |                 |
|--------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
|                    | 江苏合志新能源材料<br>技术有限公司 | 宜兴华谊一品着色<br>科技有限公司 | 马鞍山慈兴热能<br>有限公司 |
| 流动资产:              | 4,976,087.48        | 134,066,144.19     | 19,403,305.57   |
| 其中: 现金和现金等价物       | 1,065,044.45        | 17,677,471.52      | 19,205,551.06   |
| 非流动资产              | 53,468,217.98       | 357,006,997.05     | 1,752,812.87    |
| 资产合计               | 58,444,305.46       | 491,073,141.24     | 21,156,118.44   |
| 流动负债:              | 5,374,122.94        | 494,346,468.81     | 1,041,055.92    |
| 非流动负债              | 0.00                | 49,109,441.00      | 0.00            |
| 负债合计               | 5,374,122.94        | 543,455,909.81     | 1,041,055.92    |
| 少数股东权益             | 0.00                | 0.00               | 0.00            |
| 归属于母公司股东权益         | 53,070,182.52       | -52,382,768.57     | 20,115,062.52   |
| 按持股比例计算的净资产<br>份额  | 14,196,273.82       | -17,443,461.93     | 7,040,271.88    |
| 对联营企业权益投资的账<br>面价值 | 14,844,927.70       | 0.00               | 7,040,271.88    |
| 营业收入               | 47.00               | 295,175,450.17     | 0.00            |
| 财务费用               | -63,649.78          | 15,252,852.57      | -3,517.53       |
| 所得税费用              | 0.00                | 0.00               | 6,055.92        |
| 净利润                | -8,975,789.07       | -54,762,477.79     | 115,062.52      |
| 终止经营的净利润           | 0.00                | 0.00               | 0.00            |
| 其他综合收益             | 0.00                | 0.00               | 0.00            |
| 综合收益总额             | -8,975,789.07       | -54,762,477.79     | 115,062.52      |
| 本年度收到的来自联营企业的股利    | 0.00                | 0.00               | 0.00            |

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

无。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4. 重要的共同经营

无。

### 九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 市场风险

##### (1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关,除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外,本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日,除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目      | 2020年12月31日  | 2019年12月31日   |
|---------|--------------|---------------|
| 货币资金-美元 | 3,470,970.86 | 35,051,687.88 |

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目       | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 货币资金-欧元  | 71,803.69        | 8,259,413.21     |
| 货币资金-港币  | 24,788,709.34    | 26,029,794.26    |
| 应收账款-美元  | 220,486,317.69   | 26,500,796.54    |
| 应收账款-欧元  | 73,253,163.00    | 11,219,360.00    |
| 预收款项-美元  | ——               | 773,551.00       |
| 预收款项-欧元  | ——               | 220,480.00       |
| 其他应收款-美元 | 129,120.14       | 0.00             |
| 其他应付款-美元 | 19,247,365.93    | 853,458.21       |
| 其他应付款-欧元 | 354,660.30       | 30,636.51        |

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

### (2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款, 本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率, 以消除利率变动的公允价值风险。

### (3) 价格风险

本集团以市场价格销售商品, 因此受到此等价格波动的影响。

## 2. 信用风险

于 2020 年 12 月 31 日, 可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失, 具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额; 对于以公允价值计量的金融工具而言, 账面价值反映了其风险敞口, 但并非最大风险敞口, 其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险, 本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批, 并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外, 本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况, 以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此, 本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计: 98,711,157.94 元。

### 3. 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

于2020年12月31日,本集团尚未使用的银行授信额度为138,511.40万元,其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币105,060.00万元。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

2020年12月31日金额:

单位: 万元

| 项目          | 一年以内       | 一到二年     | 二到五年     | 五年以上     | 合计         |
|-------------|------------|----------|----------|----------|------------|
| <b>金融资产</b> |            |          |          |          |            |
| 货币资金        | 194,382.27 | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 194,382.27 |
| 应收票据        | 40,440.95  | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 40,440.95  |
| 应收账款        | 42,488.49  | 68.73    | 1,033.12 | 234.26   | 43,824.60  |
| 应收款项融资      | 17,849.60  | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 17,849.60  |
| 其他应收款       | 935.41     | 1,636.42 | 245.36   | 644.40   | 3,461.59   |
| <b>金融负债</b> |            |          |          |          |            |
| 短期借款        | 26,770.00  | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 26,770.00  |
| 应付票据        | 107,337.86 | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 107,337.86 |
| 应付账款        | 29,841.33  | 6,135.31 | 3,439.58 | 104.05   | 39,520.27  |
| 其他应付款       | 3,553.61   | 143.05   | 151.40   | 805.78   | 4,653.84   |
| 应付职工薪酬      | 3,006.49   | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 3,006.49   |
| 一年内到期的非流动负债 | 16,243.83  | 0.00     | 0.00     | 0.00     | 16,243.83  |
| 长期借款        | 0.00       | 9,664.00 | 1,646.00 | 0.00     | 11,310.00  |
| 长期应付款       | 0.00       | 3,492.25 | 0.00     | 1,485.13 | 4,977.38   |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

十、公允价值的披露

| 项目             | 年末公允价值     |            |                  |                  |
|----------------|------------|------------|------------------|------------------|
|                | 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    | 0.00       | 0.00       | 1,157,087,890.91 | 1,157,087,890.91 |
| 衍生金融资产         | 0.00       | 0.00       | 940,000,000.00   | 940,000,000.00   |
| 其他权益工具投资       | 0.00       | 0.00       | 38,591,935.46    | 38,591,935.46    |
| 应收款项融资         | 0.00       | 0.00       | 178,495,955.45   | 178,495,955.45   |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 0.00       | 0.00       | 1,157,087,890.91 | 1,157,087,890.91 |
| 二、非持续的公允价值计量   | 0.00       | 0.00       | 0.00             | 0.00             |

本公司持有第三层次公允价值计量的衍生金融资产为与汇率挂钩的结构性存款, 剩余期限较短, 账面价值等同于公允价值。

本公司持有第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为持有的马鞍山农村商业银行、江苏合志新能源材料技术有限公司股权, 该公司为非上市公司, 以截至资产负债表日的净资产基础法确定公允价值。

本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据, 持有意图为背书或贴现, 且其剩余期限较短, 账面价值等同于公允价值。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

|       |                  |
|-------|------------------|
| 姓名    | 王泽龙              |
| 性别    | 男                |
| 国籍    | 中国               |
| 身份证号码 | 4302041996*****  |
| 住所    | 广东省佛山市顺德区北滘镇     |
| 通讯地址  | 广州市天河区五山汇景新城汇景南路 |
| 通讯方式  | 6911*****@qq.com |

截至 2020 年 12 月 31 日, 王泽龙持有本公司股份 892,927,745.00 股, 持股比例为 43.48%, 为公司第一大股东, 是公司最终控制方。

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

## (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

| 控股股东 | 持股金额              |                   | 持股比例 (%) |        |
|------|-------------------|-------------------|----------|--------|
|      | 年末余额              | 年初余额              | 年末比例     | 年初比例   |
| 王泽龙  | 892, 927, 745. 00 | 340, 000, 000. 00 | 43. 48   | 21. 37 |

## 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

## 3. 合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

## 4. 其他关联方

无。

## (二) 关联交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品/接受劳务

| 关联方            | 关联交易内容 | 本年金额         | 上年金额            |
|----------------|--------|--------------|-----------------|
| 马鞍山慈兴热能有限公司    | 采购能源   | 821, 139. 19 | 0. 00           |
| 宜兴华谊一品着色科技有限公司 | 采购原材料  | 0. 00        | 6, 214, 208. 37 |
| 合计             |        | 821, 139. 19 | 6, 214, 208. 37 |

#### (2) 销售商品/提供劳务

| 关联方            | 关联交易内容 | 本年金额  | 上年金额            |
|----------------|--------|-------|-----------------|
| 宜兴华谊一品着色科技有限公司 | 销售商品   | 0. 00 | 5, 918, 782. 32 |
| 合计             |        | 0. 00 | 5, 918, 782. 32 |

## 2. 关联担保情况

| 担保方          | 被担保方           | 担保余额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|----------------|------------|------------|------------|
| 中核华原钛白股份有限公司 | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 1,000,000.00   | 2020-10-14 | 2021-10-13 | 否          |
|              | 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 130,000,000.00 | 2019-11-5  | 2022-10-29 | 否          |
| 中核华原钛白股份有限公司 | 广州泰奥华有限公司      | 1,000,000.00   | 2020-1-17  | 2021-1-17  | 否          |

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 担保方                             | 被担保方         | 担保余额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------------------|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| 安徽金星钛白(集团)有限公司                  | 安徽金星钛白销售有限公司 | 10,000,000.00 | 2020-12-28 | 2021-6-28  | 否          |
| 中核华原钛白股份有限公司、安徽金星钛白(集团)有限公司、李建锋 | 甘肃东方钛业有限公司   | 14,800,000.00 | 2016-9-6   | 2021-6-20  | 否          |
| 中核华原钛白股份有限公司、安徽金星钛白(集团)有限公司、李建锋 | 甘肃东方钛业有限公司   | 15,200,000.00 | 2016-9-6   | 2021-12-20 | 否          |
| 中核华原钛白股份有限公司、安徽金星钛白(集团)有限公司、李建锋 | 甘肃东方钛业有限公司   | 15,610,000.00 | 2016-9-6   | 2022-6-20  | 否          |
| 中核华原钛白股份有限公司、安徽金星钛白(集团)有限公司、李建锋 | 甘肃东方钛业有限公司   | 16,030,000.00 | 2016-9-6   | 2022-12-20 | 否          |
| 中核华原钛白股份有限公司、安徽金星钛白(集团)有限公司、李建锋 | 甘肃东方钛业有限公司   | 16,460,000.00 | 2016-9-6   | 2023-2-1   | 否          |
| 中核华原钛白股份有限公司、安徽金星钛白(集团)有限公司     | 甘肃东方钛业有限公司   | 30,000,000.00 | 2020-6-2   | 2021-6-2   | 否          |

## 3. 关键管理人员薪酬

| 项目名称 | 本年金额         | 上年金额         |
|------|--------------|--------------|
| 薪酬合计 | 7,979,530.74 | 5,867,400.00 |

## (三) 关联方往来余额

### 1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方            | 年末余额 |      | 年初余额         |      |
|------|----------------|------|------|--------------|------|
|      |                | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| 应收账款 | 宜兴华谊一品着色科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 3,010,629.32 | 0.00 |

### 2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方            | 年末余额       | 年初余额         |
|------|----------------|------------|--------------|
| 应付账款 | 宜兴华谊一品着色科技有限公司 | 19,411.02  | 4,850,040.34 |
| 应付账款 | 马鞍山慈兴热能有限公司    | 531,762.28 | 0.00         |
| 合计   |                | 551,173.30 | 4,850,040.34 |

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

### (四) 关联方承诺

无。

### (五) 其他

无。

## 十二、股份支付

### 1. 股份支付总体情况

| 项目                            | 情况             |
|-------------------------------|----------------|
| 公司本年授予的各项权益工具总额               | 500,540,188.92 |
| 公司本年行权的各项权益工具总额               | 500,540,188.92 |
| 公司本年失效的各项权益工具总额               | 0.00           |
| 公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 无              |
| 公司年末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 |                |

### 2. 以权益结算的股份支付情况

| 项目                    | 情况         |
|-----------------------|------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 391,032.52 |
| 本年以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 0.00       |

公司本年进行第四期员工持股计划及第五期员工持股计划,两期情况如下:

#### (1) 第四期员工持股计划:

公司第六届董事会第二十四次(临时)会议决议公告,审议通过了《关于<中核华原钛白股份有限公司2020年员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年员工持股计划相关事宜的议案》、审议通过了《关于中核华原钛白股份有限公司2020年员工持股计划管理办法的议案》;公司2020年第三次临时股东大会决议公告:审议通过了《关于<中核华原钛白股份有限公司2020年员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年员工持股计划相关事宜的议案》;审议通过了《关于中核华原钛白股份有限公司2020年员工持股计划管理办法的议案》。本期员工持股计划的持有人包括公司董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员和其他员工,具体参加人数根据员工实际缴款情况确定。

根据员工持股计划管理办法:

①员工持股计划购买股票的价格:受让回购股票的价格为每股4.24元,回购股份的平均回购价格为4.237元/股。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

②员工持股计划的存续期限:本员工持股计划的存续期不超过24个月,自本员工持股计划经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本计划名下之日起计算。

③员工持股计划的锁定期限:本员工持股计划的锁定期为12个月,自公司公告最后一笔标的股票过户至本计划名下之日起算。

④员工持股计划股票来源及金额:本计划股票来源为公司回购专用账户回购的中核钛白A股股票。本计划涉及受让股票数量不超过77,971,000股,约占公司现有股本总额的4.90%。本计划预计总规模不超过34,000万元,具体金额根据实际出资缴款金额确定。截至2020年12月31日,实际收到员工持股计划筹集资金总额33,059.28万元,实际持股股数7,797.00万股。

2020年8月17日,公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的《证券过户登记确认书》,公司回购专用证券账户所持有的中核钛白股票已于2020年8月17日全部非交易过户至公司员工持股计划专户(证券账户名称:中核华原钛白股份有限公司—第4期员工持股计划),过户价格为4.24元/股,过户股数为77,970,000股,占公司总股本的4.90%。本期员工持股计划存续期为24个月,锁定期为12个月,均自公司公告标的股票登记至当期员工持股计划之日起(即2020年8月17日)计算。

公司第四期员工持股已于2020年8月开始实施,公司员工持股计划未约可行权条件(等待期限、市场条件等)。

### (2) 第五期员工持股计划:

公司第六届董事会第二十六次会议决议公告,审议通过了《关于<中核华原钛白股份有限公司第五期员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》、审议通过了《关于中核华原钛白股份有限公司第五期员工持股计划管理办法的议案》、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司第五期员工持股计划相关事宜的议案》;公司2020年第四次临时股东大会决议公告:审议通过了《关于<中核华原钛白股份有限公司第五期员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》、审议通过了《关于中核华原钛白股份有限公司第五期员工持股计划管理办法的议案》;审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理公司第五期员工持股计划相关事宜的议案》。本期员工持股计划的持有人包括公司董事(不含独立董事)、监事、高级管理人员和其他员工,具体参加人数根据员工实际缴款情况确定。

根据员工持股计划管理办法:

①员工持股计划购买股票的价格:受让回购股票的价格为每股4.24元,回购股份的平均回购价格为4.237元/股。

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

②员工持股计划的存续期限:本员工持股计划的存续期不超过24个月,自本员工持股计划经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本计划名下之日起计算。

③员工持股计划的锁定期限:本员工持股计划的锁定期为12个月,自公司公告最后一笔标的股票过户至本计划名下之日起算。

④员工持股计划股票来源及金额:本计划股票来源为公司回购专用账户回购的中核钛白A股股票。本计划涉及受让股票数量不超过40,174,156股,约占公司现有股本总额的2.52%。本计划预计总规模不超过18,000万元,具体金额根据实际出资缴款金额确定。截至2020年12月31日,实际收到员工持股计划筹集资金总额17,033.84万元,实际持股股数40,174,156股。

2020年9月30日,公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的《证券过户登记确认书》,公司回购专用证券账户所持有的中核钛白股票已于2020年9月30日全部非交易过户至公司员工持股计划专户(证券账户名称:中核华原钛白股份有限公司一第五期员工持股计划),过户价格为4.24元/股,过户股数为40,174,156股,占公司总股本的1.956%。本期员工持股计划存续期为24个月,锁定期为12个月,均自公司公告标的股票登记至当期员工持股计划之日起(即2020年9月30日)计算。

公司第五期员工持股已于2020年10月开始实施,公司员工持股计划未约可行权条件(等待期限、市场条件等)。

### 3. 以现金结算的股份支付情况

本年度无以现金结算的股份支付。

### 4. 股份支付的终止或修改情况

本年度无股份支付的终止或修改情况。

## 十三、或有事项

无。

## 十四、承诺事项

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1. 2020年度利润分配预案提议

公司于2021年4月24日召开第六届董事会第三十六次会议、第六届监事会第二十六次会议,审议《关于2020年度利润分配预案的议案》,公司拟以2020年12月31日总股本2,053,673,321股为基数,以母公司可供股东分配的利润向全体拟每10股派发现金股

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

利 0.4 元 (含税), 合计派发现金股利 82,146,932.84 元, 若在利润分配方案实施前公司总股本由于可转换公司债券债转股、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时, 按照“现金分红总额固定不变”的原则相应调整。

## 2. 注销全资孙公司

公司于 2021 年 3 月 23 日召开第六届董事会第三十五次 (临时) 会议, 审议通过了《关于注销白银泰奥华有限公司的议案》, 公司决定注销公司全资孙公司白银泰奥华有限公司。

3. 除上述事项外, 无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

| 类别                    | 年末余额      |        |           |          |      |
|-----------------------|-----------|--------|-----------|----------|------|
|                       | 账面余额      |        | 坏账准备      |          | 账面价值 |
|                       | 金额        | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 0.00      | 0.00   | 0.00      | 0.00     | 0.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 13,267.50 | 100.00 | 13,267.50 | 100.00   | 0.00 |
| 合计                    | 13,267.50 | 100.00 | 13,267.50 | 100.00   | 0.00 |

续表:

| 类别                    | 年初余额         |        |           |          |              |
|-----------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备      |          | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,072,193.00 | 98.78  | 0.00      | 0.00     | 1,072,193.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 13,267.50    | 1.22   | 13,267.50 | 100.00   | 0.00         |
| 合计                    | 1,085,460.50 | 100.00 | 13,267.50 | 1.22     | 1,072,193.00 |

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

## 1. 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

无。

## 2. 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 项目   | 年末余额 |          |      | 年初余额         |          |      |
|------|------|----------|------|--------------|----------|------|
|      | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额         | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 账龄组合 | 0.00 | 0.00     | 0.00 | 1,072,193.00 | 0.00     | 0.00 |
| 合计   | 0.00 | 0.00     | 0.00 | 1,072,193.00 | 0.00     | 0.00 |

## 3. 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款账面余额共计 13,267.50 元, 计提坏账准备共计 13,267.50 元, 计提比例 100.00%。

## 4. 按欠款方归集的年末余额前两名的应收账款

| 单位名称 | 年末余额      | 账龄    | 占应收账款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额  |
|------|-----------|-------|---------------------|-----------|
| 单位一  | 13,140.00 | 5 年以上 | 99.04               | 13,140.00 |
| 单位二  | 127.50    | 5 年以上 | 0.96                | 127.50    |
| 合计   | 13,267.50 | ——    | 100.00              | 13,267.50 |

## (二) 应收款项融资

| 项目     | 年末余额       | 年初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 250,000.00 | 640,000.00 |
| 合计     | 250,000.00 | 640,000.00 |

## (三) 其他应收款

| 项目    | 年末余额             | 年初余额         |
|-------|------------------|--------------|
| 应收利息  | 0.00             | 0.00         |
| 应收股利  | 200,000.00       | 2,200,000.00 |
| 其他应收款 | 1,490,927,741.63 | 961,621.63   |
| 合计    | 1,491,127,741.63 | 3,161,621.63 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

1. 应收股利

(1) 应收股利明细

| 项目           | 年末余额       | 年初余额         |
|--------------|------------|--------------|
| 广州泰奥华有限公司    | 0.00       | 2,000,000.00 |
| 金星钛白(香港)有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00   |
| 合计           | 200,000.00 | 2,200,000.00 |

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

2. 其他应收款

| 类别                     | 年末余额             |        |            |          |                  |
|------------------------|------------------|--------|------------|----------|------------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备       |          | 账面价值             |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,490,695,470.84 | 99.93  | 0.00       | 0.00     | 1,490,695,470.84 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,061,761.96     | 0.07   | 829,491.17 | 78.12    | 232,270.79       |
| 合计                     | 1,491,757,232.80 | 100.00 | 829,491.17 | 0.06     | 1,490,927,741.63 |

续表:

| 类别                     | 年初余额         |        |            |          |            |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值       |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 695,470.84   | 39.08  | 0.00       | 0.00     | 695,470.84 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,083,941.35 | 60.92  | 817,790.56 | 75.45    | 266,150.79 |
| 合计                     | 1,779,412.19 | 100.00 | 817,790.56 | 45.96    | 961,621.63 |

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

无。

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

| 项目    | 年末余额             |          |      | 年初余额       |          |      |
|-------|------------------|----------|------|------------|----------|------|
|       | 账面余额             | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额       | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 关联方组合 | 1,490,000,000.00 | 0.00     | 0.00 | 0.00       | 0.00     | 0.00 |
| 低风险组合 | 695,470.84       | 0.00     | 0.00 | 695,470.84 | 0.00     | 0.00 |
| 合计    | 1,490,695,470.84 | 0.00     | 0.00 | 695,470.84 | 0.00     | 0.00 |

(3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款账面余额共计 1,061,761.96 元, 计提坏账准备共计 829,491.17 元, 计提比例 78.12%。

(4) 本年其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 11,700.61 元, 本年无收回或转回坏账准备的情况。

(5) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质   | 年末余额             | 年初余额         |
|--------|------------------|--------------|
| 往来款    | 1,491,061,761.96 | 1,083,941.35 |
| 代扣代缴款项 | 3,540.84         | 3,540.84     |
| 保证金    | 691,930.00       | 691,930.00   |
| 合计     | 1,491,757,232.80 | 1,779,412.19 |

(6) 其他应收款按账龄列示

| 账龄            | 年末余额             |
|---------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,490,000,000.00 |
| 1-2 年         | 908,907.28       |
| 2-3 年         | 0.00             |
| 3-4 年         | 37,668.70        |
| 4-5 年         | 0.00             |
| 5 年以上         | 810,656.82       |
| 合计            | 1,491,757,232.80 |

中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

(7) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

| 债务人名称 | 款项性质    | 账面余额             | 账龄      | 占其他应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备 |
|-------|---------|------------------|---------|------------------|------|
| 单位一   | 往来款     | 940,000,000.00   | 1 年以内   | 63.01            | 0.00 |
| 单位二   | 往来款     | 150,000,000.00   | 1 年以内   | 10.06            | 0.00 |
| 单位三   | 往来款     | 100,000,000.00   | 1 年以内   | 6.70             | 0.00 |
| 单位四   | 往来款     | 300,000,000.00   | 1 年以内   | 20.11            | 0.00 |
| 单位五   | 保证金及往来款 | 867,666.44       | 1 年-2 年 | 0.06             | 0.00 |
| 合计    | ——      | 1,490,867,666.44 | ——      | 99.94            | 0.00 |

(8) 涉及政府补助的应收款项

无。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(四) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目         | 年末余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 3,344,271,367.89 | 0.00 | 3,344,271,367.89 |
| 对联营、合营企业投资 | 0.00             | 0.00 | 0.00             |
| 合计         | 3,344,271,367.89 | 0.00 | 3,344,271,367.89 |

续表:

| 项目         | 年初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 3,094,271,367.89 | 0.00 | 3,094,271,367.89 |
| 对联营、合营企业投资 | 0.00             | 0.00 | 0.00             |
| 合计         | 3,094,271,367.89 | 0.00 | 3,094,271,367.89 |

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

## 2. 对子公司投资

| 被投资单位          | 年初余额                 | 本年增加                 | 本年减少                 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 2, 477, 551, 431. 56 | 0. 00                | 1, 173, 878, 183. 46 |
| 金星钛白(香港)有限公司   | 26, 589, 430. 00     | 0. 00                | 0. 00                |
| 无锡铁基投资有限公司     | 30, 000, 000. 00     | 0. 00                | 0. 00                |
| 广州泰奥华有限公司      | 560, 130, 506. 33    | 250, 000, 000. 00    | 0. 00                |
| 甘肃和诚钛业有限公司     | 0. 00                | 370, 972, 444. 66    | 0. 00                |
| 甘肃东方钛业有限公司     | 0. 00                | 802, 905, 738. 80    | 0. 00                |
| 合计             | 3, 094, 271, 367. 89 | 1, 423, 878, 183. 46 | 1, 173, 878, 183. 46 |

续表:

| 被投资单位          | 年末余额                 | 本年计提<br>减值准备 | 减值准备<br>年末余额 |
|----------------|----------------------|--------------|--------------|
| 安徽金星钛白(集团)有限公司 | 1, 303, 673, 248. 10 | 0. 00        | 0. 00        |
| 金星钛白(香港)有限公司   | 26, 589, 430. 00     | 0. 00        | 0. 00        |
| 无锡铁基投资有限公司     | 30, 000, 000. 00     | 0. 00        | 0. 00        |
| 广州泰奥华有限公司      | 810, 130, 506. 33    | 0. 00        | 0. 00        |
| 甘肃和诚钛业有限公司     | 370, 972, 444. 66    | 0. 00        | 0. 00        |
| 甘肃东方钛业有限公司     | 802, 905, 738. 80    | 0. 00        | 0. 00        |
| 合计             | 3, 344, 271, 367. 89 | 0. 00        | 0. 00        |

## (五) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本年金额  |       | 上年金额            |       |
|------|-------|-------|-----------------|-------|
|      | 收入    | 成本    | 收入              | 成本    |
| 主营业务 | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00           | 0. 00 |
| 其他业务 | 0. 00 | 0. 00 | 2, 590, 798. 55 | 0. 00 |
| 合计   | 0. 00 | 0. 00 | 2, 590, 798. 55 | 0. 00 |

## (六) 投资收益

| 项目             | 本年金额             | 上年金额              |
|----------------|------------------|-------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 80, 000, 000. 00 | 502, 200, 000. 00 |
| 理财产品取得的投资收益    | 1, 994, 313. 78  | 0. 00             |
| 合计             | 81, 994, 313. 78 | 502, 200, 000. 00 |

## 中核华原钛白股份有限公司财务报表附注

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

（本财务报表补充资料除特别注明外，均以人民币元列示）

---

### 十八、财务报告批准

本财务报告于2021年4月24日由本公司董事会批准报出。

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表补充资料

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团 2020 年度非经常性损益如下：

| 项目                                                                                                               | 本年金额          | 说明 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                                                        | 13,057.52     |    |
| 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免                                                                                         | 0.00          |    |
| 计入当期损益的政府补助                                                                                                      | 33,082,948.04 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                            | 0.00          |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                                             | 0.00          |    |
| 非货币性资产交换损益                                                                                                       | 0.00          |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                   | 0.00          |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                      | 0.00          |    |
| 债务重组损益                                                                                                           | 0.00          |    |
| 企业重组费用                                                                                                           | 0.00          |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                        | 0.00          |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益                                                                                      | 0.00          |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                            | 0.00          |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益 | 2,563,703.80  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                                                                                         | 0.00          |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                      | 0.00          |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                 | 0.00          |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                             | 0.00          |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                     | 0.00          |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                               | 8,591,325.17  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                | 0.00          |    |
| 小计                                                                                                               | 44,251,034.53 |    |
| 减：所得税影响额                                                                                                         | 6,043,039.98  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                    | 0.00          |    |

# 中核华原钛白股份有限公司财务报表补充资料

2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

(本财务报表补充资料除特别注明外, 均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额          | 说明 |
|----|---------------|----|
| 合计 | 38,207,994.55 |    |

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2020 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 报告期利润                     | 加权平均<br>净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|---------------------------|--------------------|--------|--------|
|                           |                    | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润              | 11.73              | 0.2726 | 0.2726 |
| 扣除非经常性损益后归属于母<br>公司股东的净利润 | 10.79              | 0.2507 | 0.2507 |

中核华原钛白股份有限公司

二〇二一年四月二十四日



统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副本) (3-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关

2021年01月08日

证书序号: 0014624

## 说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



名 称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营 场 所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组 织 形 式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年 二 月 五 日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 叶绍勋

证书号: 16

发证时间: 二〇一九年十月十五日

证书有效期至: 二〇二一年十月十五日



姓名  
Full name 梁永忠  
性别  
Sex 男  
出生日期  
Date of birth 1969-07-19  
工作单位  
Working unit 信永中和会计师事务所（特  
殊普通合伙）西安分所  
身份证号码  
Identity card No. 610404196907192519



证书编号：  
No of Certificate 610000020058

批准注册协会：陕西省  
Authorized Institute of CPAs Shaanxi Province

有效期至：  
Insurance 1998 年 9 月 15 日



再次复印无效

### 年度检验登记

### Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年  
y  
月  
m  
日  
d

### 年度检验登记

### Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年  
y  
月  
m  
日  
d

姓名  
Full name 王西敏  
性别  
Sex 女  
出生日期  
Date of birth 1975-05-10  
工作单位  
Working unit 信永中和会计师事务所(特  
殊普通合伙) 西安分所  
身份证号码  
Identity card No. 610113197505100419



证书编号:  
No. of Certificate 610000441365  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 陕西省  
发证日期:  
Date of Issuance 2005 年 7 月 4 日

再次复印无效

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



月 /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年 /y /m /d