

证券代码：002295

证券简称：精艺股份

公告编号：2020-029

广东精艺金属股份有限公司 2020 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席 董事姓名	未亲自出席 董事职务	未亲自出席 会议原因	被委托人姓名
祁和刚	独立董事	出差	胡劲为

公司负责人卫国、主管会计工作负责人卫国及会计机构负责人(会计主管人员)常政声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	2,980,189,266.34	2,036,516,467.47	46.34%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,209,629,421.25	1,189,706,917.97	1.67%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	1,641,479,728.11	43.62%	3,877,499,779.97	-1.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,504,427.29	380.99%	33,808,463.02	-31.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,900,457.79	324.91%	26,720,751.26	-29.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	77,683,981.91	-42.92%	143,009,140.58	-37.09%
基本每股收益（元/股）	0.09	350.00%	0.13	-35.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	350.00%	0.13	-35.00%
加权平均净资产收益率	1.88%	1.47%	2.82%	-1.43%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	569,241.46	与去年同期相比减少 73.79%，主要是报告期公司转让房产收益同比减少所致。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,748,506.79	与去年同期相比减少 67.11%，主要是收到与收益相关的政府补助减少所致。
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的投资收益	5,886,370.41	与去年同期相比增加 21.95%，主要是公司处置信托产品盈利增加所致。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,582.38	与去年同期相比减少 120.56%，主要是公司对外捐赠支出同比增加、收到的台风理赔款项同比减少所致。
减：所得税影响额	2,067,824.52	
合计	7,087,711.76	--

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

适用 不适用

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,274	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
南通三建控股有限公司	境内非国有法人	30.00%	75,184,700		质押	75,184,700
北京宏远创佳控股有限公司	境内非国有法人	14.68%	36,800,000		质押	36,800,000
刘勇华	境内自然人	1.11%	2,779,333			
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	1.07%	2,683,939			
张营	境内自然人	1.05%	2,637,000			
周永波	境内自然人	0.88%	2,200,000			
苏州荣翔投资发展有限公司	境内非国有法人	0.87%	2,175,490			
广东贵裕宝投资有限公司	境内非国有法人	0.82%	2,066,909			
马洪顺	境外自然人	0.80%	2,010,083			
何旺银	境内自然人	0.63%	1,583,352			

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
南通三建控股有限公司	75,184,700	人民币普通股	75,184,700
北京宏远创佳控股有限公司	36,800,000	人民币普通股	36,800,000
刘勇华	2,779,333	人民币普通股	2,779,333
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	2,683,939	人民币普通股	2,683,939
张营	2,637,000	人民币普通股	2,637,000
周永波	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
苏州荣翔投资发展有限公司	2,175,490	人民币普通股	2,175,490
广东贵裕宝投资有限公司	2,066,909	人民币普通股	2,066,909
马洪顺	2,010,083	人民币普通股	2,010,083
何旺银	1,583,352	人民币普通股	1,583,352
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东刘勇华除通过普通证券账户持有公司股份 2,457,997 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 321,336 股。股东周永波通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,200,000 股。股东何旺银除通过普通证券账户持有公司股份 20,000 股外，还通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,563,352 股。		

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

是 否

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

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 资产负债表

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日	变动比例	原因说明
货币资金	936,629,743.49	346,860,160.08	170.03%	主要是报告期末合理预留下月备付金额及保证金增加所致。
交易性金融资产	-	26,604.00	-100.00%	主要是报告期末以交易性金融资产核算的期货业务结束所致。
衍生金融资产	208,923.83	420,586.00	-50.33%	主要是报告期末外汇套期保值公允价值变动所致。
应收票据	2,278,451.88	3,913,563.25	-41.78%	主要是报告期末商业承兑汇票到期托收所致。
应收款项融资	107,604,132.69	191,652,288.98	-43.85%	主要是报告期贴现利率走低，公司通过增加票据贴现以满足资金需求所致。
预付款项	6,960,386.94	22,915,442.84	-69.63%	主要是报告期末预付采购款减少所致。
其他应收款	11,277,380.12	6,819,390.76	65.37%	主要是报告期末投标保证金和设备销售款增加所致。
存货	272,064,573.09	152,835,911.12	78.01%	主要是报告期末为下月销售计划备货增加所致。
其他流动资产	318,184,680.67	115,656,196.45	175.11%	主要为报告期末持有信托产品投资金额增加所致。
其他权益工具投资	-	10,000,000.00	-100.00%	主要报告期末处置了其他权益工具投资所致。
固定资产	201,779,877.90	139,991,389.09	44.14%	主要是报告期末马龙新厂验收完成从在建工程转到固定资产所致。
在建工程	26,166,255.72	102,041,689.91	-74.36%	主要是报告期末马龙新厂验收完成从在建工程转到固定资产所致。
长期待摊费用	71,028.10	105,848.47	-32.90%	主要是报告期末长期待摊费用按期摊销所致。
其他非流动资产	4,164,800.00	1,869,350.00	122.79%	主要是报告期内预付设备款同比增加所致。
衍生金融负债	-	160,711.50	-100.00%	主要是报告期末外汇套期保值业务因公允价值变动由衍生金融负债变为衍生金融资产核算所致。
应付票据	1,056,450,058.22	246,021,112.66	329.41%	主要是报告期内增加票据结算采购业务所致。
应付账款	53,431,672.46	32,439,166.75	64.71%	主要是报告期末应付供应商款项增加所致。
应付职工薪酬	7,802,192.57	13,156,489.00	-40.70%	主要是公司发放了上年末计提职工薪酬所致。
应交税费	6,287,989.26	19,748,739.88	-68.16%	主要是报告期末应交增值税和应交企业所得税减少所致。
其他应付款	11,292,895.31	20,258,457.81	-44.26%	主要是报告期末股权转让款减少所致。
递延所得税负债	5,541,225.77	1,644,061.00	237.05%	主要是报告期内500万元以下的固定资产对应计

				算的递延所得税负债增加所致。
其他综合收益	122,407.17	388,328.30	-68.48%	主要是报告期末外币报表折算差额减少所致。

2.利润表

单位：元

项目	2020年7-9月	2019年7-9月	变动比例	原因说明
营业收入	1,641,479,728.11	1,142,963,357.60	43.62%	主要是本报告期内铜加工销量同比增加所致。
营业成本	1,583,193,909.12	1,118,808,214.96	41.51%	主要是本报告期内铜加工销量同比增加所致。
研发费用	5,393,610.79	2,747,655.91	96.30%	主要是本报告期内研发费用投入同比增加所致。
财务费用	13,390,071.45	7,287,997.90	83.73%	主要是本报告期内贴现利息同比增加所致。
利息收入	7,357,878.14	2,543,496.57	189.28%	主要是本报告期内开展现金管理业务，本期利息收入增加所致。
其他收益	1,187,642.48	550,938.59	115.57%	主要是本报告期内收到计入当期损益的政府补助增加所致。
投资收益	1,312,063.28	407,808.85	221.73%	主要是本报告期内信托产品处置收益增加所致。
公允价值变动损益	232,825.58	-742,071.73	131.38%	主要是本报告期内证券投资业务浮动亏损减少所致。
信用减值损失	717,031.23	5,314,351.94	-86.51%	主要是本报告期末按照新金融工具准则规定计提信用减值准备增加所致。
资产处置收益	628,109.85	-1,049.26	59962.17%	主要是本报告期内固定资产处置收益增加所致。
营业外收入	3,478.56	5,129.66	-32.19%	主要是本报告期内收到的残疾人补贴同比减少所致。
营业外支出	92,880.59	146,570.89	-36.63%	主要是本报告期内固定资产处置损失减少所致。
所得税费用	6,815,184.37	2,066,429.91	229.80%	主要是本报告期内利润总额较去年同期大幅增加所致。

3.现金流量表

单位：元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月	变动比例	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	143,009,140.58	227,339,412.06	-37.09%	主要是报告期内为销售计划备货对应的采购成本增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-196,795,242.11	-12,331,899.01	-1495.82%	主要是报告期内信托产品投资金额增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-406,091.75	-141,462,163.88	99.71%	主要是报告期内因贴现利率逐步走低公司增加票据贴现以满足资金需求所致。
现金及现金等价物净增	-53,934,380.21	72,499,823.63	-174.39%	主要是报告期内存货增加，经营活动现金流

加额				出增加所致。
----	--	--	--	--------

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、金融资产投资

1、证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
信托产品	146609	上实 6 次	100,000,640.00	成本法计量	100,000,640.00			6,641,250.00	106,641,890.00	3,065,296.18		其他	自有资金
信托产品	156033	18 上实次	28,912,950.00	成本法计量				98,912,950.00		198,344.93	98,912,950.00	其他	自有资金
信托产品	131591	上实次级	64,445,927.00	成本法计量				64,445,927.00		2,322,333.24	64,445,927.00	其他	自有资金
信托产品	159405	19 上实次	130,000,000.00	成本法计量				130,000,000.00		-13,000.00	130,000,000.00	其他	自有资金
券商理财产品	880013	天添利	878.96	成本法计量	9,998.94			2,695,255.22	2,685,353.62	1,821.04	19,900.54	其他	自有资金
合计			323,360,395.96	--	100,010,638.94	0.00	0.00	302,695,382.22	109,327,243.62	5,574,795.39	293,378,777.54	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2018 年 09 月 10 日										
			2020 年 04 月 28 日										

证券投资审批股东会公告	2018 年 09 月 28 日
披露日期（如有）	2020 年 05 月 22 日

2、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海期货交易所	非关联单位	否	上海期货交易所沪铜	300	2020 年 01 月 01 日	2020 年 09 月 30 日	51.04	3,348.69	3,383.18		16.55	0.01%	416.35
中国银行（香港）有限公司	非关联单位	否	外汇掉期	55.03	2020 年 01 月 01 日	2020 年 09 月 30 日	161.24	70.8	104.6		127.43	0.11%	24.06
合计				355.03	--	--	212.28	3,419.49	3,487.78		143.98	0.12%	440.41
衍生品投资资金来源	自有资金。												
涉诉情况（如适用）	无。												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2018 年 09 月 10 日 2019 年 12 月 27 日 2020 年 04 月 28 日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2020 年 05 月 22 日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	报告期内公司衍生品投资种类未发生变化，风险分析及控制措施的具体情况详见公司于 2019 年 12 月 27 日披露的《关于开展电解铜期货套期保值业务的公告》（公告编号：2019-048）以及 2020 年 4 月 28 日披露的《关于使用自有资金开展外汇衍生品交易业务的公告》（公告编号：2020-014）。												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	一、公司持有的沪铜期货合约的公允价值依据期货交易所公布的合约结算价确定。2020 年 1 月 1 日上海期货交易所沪铜合约结算价 48,778 元/吨，2020 年 9 月 30 日上海期货交易所沪铜合约结算价 52,130 元/吨。 二、对外汇掉期公允价值的分析使用的是中国银行（香港）有限公司的远期外汇报价。2020 年 1 月 1 日中国银行（香港）有限公司人民币兑美元的汇率 7.0895，2020 年 9 月 30 日中国银行（香港）有限公司人民币兑美元的汇率 6.8357。												
报告期公司衍生品的会计政策及会	无变化。												

计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事独立意见详见公司于 2019 年 12 月 27 日披露的《独立董事对第六届董事会第五次会议相关事项发表的独立意见》以及 2020 年 4 月 28 日披露的《独立董事对第六届董事会第六次会议相关事项发表的独立意见》。

五、募集资金投资项目进展情况

适用 不适用

六、对 2020 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有资金	159.73	1.99	0
银行理财产品	自有资金	8,000	0	0
信托理财产品	自有资金	29,335.89	29,335.89	0
合计		37,495.62	29,337.88	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

九、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年08月13日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况	无
2020年09月02日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况	无
2020年09月16日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况	无

广东精艺金属股份有限公司

法定代表人：卫国

二〇二〇年十月二十七日