

# 广东惠云钛业股份有限公司

## 2024年度财务决算报告

广东惠云钛业股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则》《公司章程》等的有关规定，已完成2024年度相关财务及年度审计工作，现将财务决算工作有关情况报告如下：

报告期内，公司共实现营业总收入166,008.13万元，比去年同期上升0.50%；营业利润85.10万元，比去年同期下降98.18%；利润总额-250.39万元，比去年同期下降105.87%；归属于上市公司股东的净利润442.08万元，比去年同期下降89.23%。

### 一、报表审计情况

公司2024年度财务报表经北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，会计师事务所出具了德皓审字[2025]00001064号“标准的无保留意见”的审计报告。会计师事务所的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2024年12月31日的财务状况以及2024年度的经营成果和现金流量。

### 二、2024年报表合并范围

公司本报告期纳入合并范围的子公司共5户，本报告期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比减少1家，公司将持有的控股子公司四川研佳岩矿业有限公司（以下简称“四川研佳岩”）25%的股权转让给自然人郑同力。由于控股权转让，本报告期仅将四川研佳岩1-7月期间财务数据纳入合并范围，本次交易完成后，四川研佳岩不再纳入合并范围，公司剩余持有四川研佳岩35%的股权构成对联营企业投资，按照权益法进行核算。

### 三、2024年度公司主要财务指标

项目	2024年	2023年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,660,081,346.73	1,651,899,901.74	0.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,420,844.87	41,038,015.07	-89.23%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,103,401.88	40,864,589.65	-89.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,826,774.10	164,275,821.36	-87.93%
基本每股收益（元/股）	0.0100	0.1000	-90.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0100	0.1000	-90.00%
加权平均净资产收益率	0.33%	3.02%	-2.69%
<b>项目</b>	<b>2024年末</b>	<b>2023年末</b>	<b>本年比上年增减</b>
总资产（元）	2,785,312,506.21	2,614,536,685.67	6.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,346,922,513.79	1,376,900,297.33	-2.18%

#### 四、财务状况、经营成果及现金流量情况

##### （一）财务状况

##### 1、资产构成及变动情况

截至2024年12月31日，公司资产总额为2,785,312,506.21元，主要资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	变动比例	重大变动说明
货币资金	177,993,468.38	320,341,707.34	-44.44%	主要系本报告期技改及募投等在建项目持续投入、原材料采购增加所致。
应收票据	231,673,073.12	220,993,700.72	4.83%	
应收账款	80,011,798.59	72,225,124.74	10.78%	
应收款项融资	44,974,889.72	81,039,612.73	-44.50%	
预付款项	21,334,884.12	53,236,355.07	-59.92%	
其他应收款	2,206,039.40	722,098.91	205.50%	
存货	385,299,991.16	262,253,752.71	46.92%	主要系本报告期末原材料及库存商品结存数量增加所致。
其他流动资产	19,849,798.01	25,790,676.15	-23.03%	
<b>流动资产合计</b>	<b>963,343,942.50</b>	<b>1,036,603,028.37</b>	<b>-7.07%</b>	
长期股权投资	3,491,540.00			
投资性房地产	9,615,015.27	10,096,076.65	-4.76%	

固定资产	1,100,291,272.31	829,086,727.59	32.71%	系本报告期技改及部分募投等在建项目完结转固定资产所致。
在建工程	546,948,996.29	533,567,622.80	2.51%	
使用权资产	5,777,292.72			
无形资产	126,846,950.58	130,691,980.96	-2.94%	
递延所得税资产	18,175,070.67	15,935,891.27	14.05%	
其他非流动资产	10,822,425.87	58,555,358.03	-81.52%	
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,821,968,563.71</b>	<b>1,577,933,657.30</b>	<b>15.47%</b>	
<b>资产总计</b>	<b>2,785,312,506.21</b>	<b>2,614,536,685.67</b>	<b>6.53%</b>	

## 2、负债结构及变动情况

截至2024年12月31日，公司负债总额为1,438,389,992.42元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	变动比例	重大变动说明
短期借款	400,832,256.26	344,787,037.77	16.26%	
交易性金融负债	34,168.90			
应付票据		67,990,136.47	-100.00%	
应付账款	201,263,117.39	157,321,061.79	27.93%	
预收款项	1,430,624.95	919,759.01	55.54%	
合同负债	24,716,954.12	12,418,957.14	99.03%	
应付职工薪酬	8,463,587.34	15,412,837.23	-45.09%	
应交税费	6,127,957.92	5,295,574.76	15.72%	
其他应付款	5,307,654.53	1,800,000.09	194.87%	
一年内到期的非流动负债	41,337,389.70	13,839,864.34	198.68%	
其他流动负债	128,466,910.20	130,698,121.24	-1.71%	
<b>流动负债合计</b>	<b>817,980,621.31</b>	<b>750,483,349.84</b>	<b>8.99%</b>	
长期借款	146,587,582.08	33,524,800.00	337.25%	主要系本报告期取得的银行借款增加所致。
应付债券	453,982,864.29	427,623,330.39	6.16%	

租赁负债	1,349,710.60			
递延收益	11,164,514.03	11,521,948.32	-3.10%	
递延所得税负债	7,324,700.11	12,056,733.02	-39.25%	
<b>非流动负债合计</b>	<b>620,409,371.11</b>	<b>484,726,811.73</b>	<b>27.99%</b>	
<b>负债合计</b>	<b>1,438,389,992.42</b>	<b>1,235,210,161.57</b>	<b>16.45%</b>	

### 3、所有者权益结构及变动情况

截至2024年12月31日，公司所有者权益为1,346,922,513.79元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	变动比例	重大变动说明
股本	400,007,669.00	400,001,661.00	0.002%	
其他权益工具	66,286,309.66	66,295,476.31	-0.01%	
资本公积	382,700,945.31	381,019,737.62	0.44%	
库存股	20,009,143.42			
专项储备	1,244,025.21	5,358,730.46	-76.79%	
盈余公积	55,038,735.69	53,856,141.59	2.20%	
未分配利润	461,653,972.34	470,368,550.35	-1.85%	
归属于母公司股东权益合计	1,346,922,513.79	1,376,900,297.33	-2.18%	
少数股东权益		2,426,226.77	-100.00%	
<b>股东权益合计</b>	<b>1,346,922,513.79</b>	<b>1,379,326,524.10</b>	<b>-2.35%</b>	

### (二) 经营成果

单位：元

项目	2024年度	2023年度	变动比例	重大变动说明
营业收入	1,660,081,346.73	1,651,899,901.74	0.50%	
营业成本	1,532,025,057.96	1,500,167,837.17	2.12%	
税金及附加	6,768,111.94	5,457,303.79	24.02%	

销售费用	8,220,212.11	8,104,992.89	1.42%	
管理费用	60,111,606.76	51,525,878.50	16.66%	
研发费用	50,843,477.21	50,279,909.75	1.12%	
财务费用	16,080,522.93	5,383,835.83	198.68%	主要系本报告期发债募集资金费用化利息增加所致。
其他收益	17,227,174.30	12,406,087.91	38.86%	主要系本报告期政府补贴增加所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	-766,437.84	558,442.34	-237.25%	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-152,675.41			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,185,869.03	136,247.28	-970.38%	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-303,526.26			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,566,942.84	-100.00%	
营业利润（亏损以“-”号填列）	851,023.62	46,647,864.18	-98.18%	
营业外收入	66,509.41	150,200.01	-55.72%	
营业外支出	3,421,444.50	4,121,447.07	-16.98%	
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,503,911.47	42,676,617.12	-105.87%	
所得税费用	-6,910,703.57	1,404,073.83	-592.19%	
净利润（净亏损以“-”号填列）	4,406,792.10	41,272,543.29	-89.32%	

### (三) 现金流量情况

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	变动比例	重大变动说明
经营活动现金流入小计	1,312,786,476.02	1,256,173,349.27	4.51%	
经营活动现金流出小计	1,292,959,701.92	1,091,897,527.91	18.41%	
经营活动产生的现金流量净额	19,826,774.10	164,275,821.36	-87.93%	主要系本报告期购买原材料支付的现金增加所致。
投资活动现金流入小计	95,741,465.20	92,744,731.20	3.23%	
投资活动现金流出小计	344,371,606.28	662,674,478.59	-48.03%	
投资活动产生的现金流量净额	-248,630,141.08	-569,929,747.39		主要系本报告期募投项目及其他技改项目所支付的现金减少所致。
筹资活动现金流入小计	572,942,927.10	423,954,718.08	35.14%	
筹资活动现金流出小计	436,213,966.94	343,102,199.51	27.14%	
筹资活动产生的现金流量净额	136,728,960.16	80,852,518.57	69.11%	主要系本报告期流动资金借款增加所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,262,954.17	194,483.93	2,091.93%	
现金及现金等价物净增加额	-87,811,452.65	-324,606,923.53		
期末现金及现金等价物余额	140,241,386.20	228,052,838.85	-38.50%	

广东惠云钛业股份有限公司董事会

2025年4月25日