

证券代码：300891

公司简称：惠云钛业

公告编号：2026-017

债券代码：123168

债券简称：惠云转债

## 广东惠云钛业股份有限公司

### 关于控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东惠云钛业股份有限公司（以下简称“公司”）2025年度审计机构北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“德皓所”）对公司控股股东及其他关联方资金占用情况进行了复核，并出具了专项说明（德皓核字[2026]00000988号）。具体内容如下：

#### 一、审计机构关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

公司编制了《2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”），德皓所对汇总表所载信息与审计公司2025年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

#### 二、备查文件

1、《北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）关于广东惠云钛业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》；

2、《2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

特此公告。

广东惠云钛业股份有限公司董事会

2026年4月21日

## 广东惠云钛业股份有限公司

### 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：广东惠云钛业股份有限公司

单位：万元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关 联关系	上市公 司核 算的 会 计 科 目	2025年期 初占用 资金 余额	2025年度占 用累计发 生金 额（不 含利 息）	2025年 度占用 资金的 利息 （如 有）	2025年度 偿还累 计发 生金 额	2025年期 末占用 资金 余额	占用形 成原 因	占用性 质
控股股 东、实 际控 制人 及 其 附 属 企 业										非经营 性占 用
										非经营 性占 用
<b>小计</b>	—	—	—							—
前控股 股 东、 实 际 控 制 人 及 其 附 属 企 业										非经营 性占 用
										非经营 性占 用
<b>小计</b>	—	—	—							—
其他关 联 方 及 其 附 属 企 业										非经营 性占 用
										非经营 性占 用
<b>小计</b>	—	—	—							
<b>总计</b>	—	—	—							—
其他关 联 资 金 往 来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关 联关系	上市公 司核 算的 会 计 科 目	2025年期 初往来 资金 余额	2025年度往 来累计发 生金 额（不 含利 息）	2025年 度往来 资金的 利息 （如 有）	2025年度 偿还累 计发 生金 额	2025年期 末往来 资金 余额	往来形 成原 因	往来性 质（经 营性 往 来、 非 经 营 性 往 来）

控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	云浮惠云新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	2,150.00	45.34		980.00	1,215.34	资金往来	非经营性往来
	惠云（广州）国际贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	41.51	31.02		18.90	53.64	房屋租赁	经营性往来
	云浮市惠云环保科技有限公司	控股子公司	应收账款		751.08		490.87	260.20	产品销售	经营性往来
	云浮市惠云钙业有限公司	控股子公司	其他应收款		35.00		35.00		资金往来	非经营性往来
	广南县辰翔矿产开发有限责任公司	控股子公司	其他应收款		300.00		300.00		投资意向金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	广西德天化工循环股份有限公司	联营企业	预付款项	3,185.00	4,640.00		6,102.07	1,722.93	原材料采购	经营性往来
	广西德天化工循环股份有限公司	联营企业	应收账款	103.64	11.56		115.19	0.00	受托管理	经营性往来
	安徽天安新材料有限公司	关联自然人担任独董的法人之子公司	应收账款	1,035.29	663.26		1,380.09	318.46	产品销售	经营性往来
	安徽天安新材料有限公司	关联自然人担任独董的法人之子公司	应收票据	201.70	398.25		139.32	460.62	产品销售	经营性往来
	广东天安高分子科技有限公司	关联自然人担任独董的法人之子公司	应收账款	198.85	169.22		275.39	92.68	产品销售	经营性往来
	广东天安高分子科技有限公司	关联自然人担任独董的法人之子公司	应收票据	4.23			0.77	3.46	产品销售	经营性往来
<b>总计</b>	—	—	—	6,920.22	7,044.72		9,837.61	4,127.33		—

注：广西德天化工循环股份有限公司、安徽天安新材料有限公司以及广东天安高分子科技有限公司2025年期初往来资金余额为成为本公司关联方后对应的期初余额，累计发生金额为认定为本公司关联方后的交易金额。