

# 2024 年度财务决算报告

## 一、2024年主要财务指标完成情况及分析

### (一) 主要财务指标完成情况

2024 年，公司实现营业收入 132.09 亿元，比上年同期减少 8.15%；归属于上市公司股东的净利润 2.85 亿元，比上年同期减少 73.03%，归属于母公司的扣除非经常性损益的净利润 2.53 亿元，比上年同期减少 75.87%，主要是本年钒产品价格下降。

截止 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 148.42 亿元，较年初减少 3.21%；归属于上市公司股东的所有者权益 124.71 亿元，较年初增加 2.86%。

2024 年公司经营活动产生的现金流量净额为 6.59 亿元，比上年同期增加 150.62%，主要是本年销售产品收到的货币增加、税费支付减少所致。

2024 年主要财务指标详见下表。

单位：万元

项 目	2024 年	2023 年	本年比上年
营业总收入	1,320,884	1,438,014	-8.15%
营业利润	35,540	121,091	-70.65%
利润总额	33,267	118,203	-71.86%
净利润	28,902	107,215	-73.04%
归属于上市公司股东的净利润	28,520	105,766	-73.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,272	104,728	-75.87%
经营活动产生的现金流量净额	65,853	26,276	150.62%
资产总额	1,484,223	1,533,434	-3.21%
负债总额	198,021	279,767	-29.22%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,247,138	1,212,510	2.86%

### (二) 综合分析

2024 年公司资产质量、债务风险指标稳定向好，盈利能力指

标差于 2023 年主要受钒产品价格下降影响。各项反映综合能力的指标情况详见下表。

主要综合能力指标		2024 年	2023 年	本年比上年增减
盈利能力指标	加权平均净资产收益率 (%)	2.29%	10.11%	-7.82%
	总资产报酬率 (%)	2.26%	8.73%	-6.47%
	营业收入利润率 (%)	2.69%	8.42%	-5.73%
	每股收益(元/股)	0.0307	0.1184	-0.0877
	归母扣非每股收益(元/股)	0.0272	0.1172	-0.0900
资产质量指标	流动资产周转率 (次)	2.13	2.74	-0.61
	存货周转率 (次)	12.13	11.22	0.91
	应收账款周转率 (次)	90.70	81.42	9.28
	营业现金比率	4.99%	1.83%	3.16%
	营业收现率 (%)	82.34%	69.61%	12.73%
债务风险指标	资产负债率 (%)	13.34%	18.24%	-4.90%
	流动比率	4.09	3.01	1.08
	速动比率	3.50	2.50	1.00

## 二、损益情况

2024 年公司损益项目主要情况如下：

### (一) 营业总收入

报告期公司实现营业总收入 132.09 亿元，比上年同期减少 11.71 亿元，降幅 8.15%，主要是钒产品价格下降以及部分电力业务调整经营模式影响。

### (二) 营业成本

报告期公司发生营业成本 122.07 亿元，比上年同期减少 1.02 亿元，降幅 0.83%，主要是公司内部开展系统降本工作以及部分电力业务调整经营模式影响。

### (三) 期间费用

报告期公司发生期间费用为 6.64 亿元，比上年同期减少 1.64 亿元，降幅 19.79%。其中：

销售费用 11,937.47 万元，比上年同期增加 678.58 万元，

增幅 6.03%，主要是取得政府补助较上年减少。

管理费用 16,480.05 万元，比上年同期下降 6,241.83 万元，降幅 27.47%，主要是公司机构、人员优化以及严控修理费、办公费、差旅费等费用影响所致。

研发费用 44,749.03 万元，比上年同期减少 11,845.40 万元，降幅 20.93%，研发费用占营收比例 3.39%，比上年下降 0.55 个百分点，主要是成熟工艺已转产，当期研发投入减少。

财务费用-6,779.07 万元，比上年同期减利 1,026.92 万元，主要是本年办理定期存款及购买理财产品增加，相应减少财务费用中的利息收入。

#### **（四）资产减值损失**

报告期公司资产减值损失 4,846.35 万元，信用减值损失 80.39 万元，合计 4,926.74 万元，比上年同期增加 2,696.79 万元，增幅 120.93%。主要是本年 6 万吨/年熔盐氯化法钛白项目处于生产调试和功能消缺完善阶段，氯化钛白粉计提存货跌价准备增加。

#### **（五）投资收益**

报告期公司投资收益 7,820.28 万元，比上年同期增加 4,664.97 万元，增幅 147.85%，主要是本年参股单位鞍钢财务公司分红增加、理财收益和定期存款利息收入增加。

#### **（六）其他收益**

报告期公司其他收益 5,823.44 万元，比上年同期增加 1,984.83 万元，增幅 51.71%，主要是享受先进制造企业增值税加计扣除优惠增加。

#### **（七）营业外收入**

报告期公司营业外收入 661.52 万元，比上年同期增加

320.75 万元，增幅 94.12%，主要是本报告期无法支付的应付款项和碳排放权处置收益增加。

#### **（八）营业外支出**

报告期公司营业外支出 2,934.97 万元，比上年同期减少 293.86 万元，降幅 9.10%，主要是本报告期非流动资产毁损报废损失减少、碳排放权支出增加等所致。

#### **（九）利润情况**

报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润为 28,520.27 万元，比上年同期减少 77,245.37 万元，降幅 73.03%；报告期公司实现扣除非经常性损益的归属于上市公司股东的净利润为 25,271.93 万元，比上年同期减少 79,455.68 万元，降幅 75.87%。主要是受钒产品价格下降影响。

### **三、资产、负债、权益状况**

报告期末，公司资产总额 148.42 亿元，比年初减少 4.92 亿元；负债总额 19.80 亿元，比年初减少 8.17 亿元；股东权益 128.62 亿元，比年初增加 3.25 亿元。

#### **（一）主要资产项目变动情况**

1. 货币资金 133,747.95 万元，比年初减少 30,787.68 万元，主要是列示在其他流动资产的定期存款及理财产品增加。

2. 应收票据和应收款项融资合计 19,110.59 万元，比年初减少 53,656.91 万元，主要是本年销售商品收到的票据减少。

3. 应收账款 13,133.53 万元，比年初减少 914.34 万元，主要是本期收回国外客户产品款。

4. 预付款项 11,991.70 万元，比年初增加 5,610.44 万元，主要是预付能源介质款及贷款增加。

5. 存货 84,213.23 万元，比年初减少 26,137.42 万元，主要

是本年加快产品销售存货库存下降。

6. 其他应收款 2,288.44 万元, 比年初减少 1,875.08 万元, 主要是上年增值税加计抵减退税已于本年到账。

7. 其他流动资产 324,915.79 万元, 比年初增加 45,866.80 万元, 主要是定期存款、理财产品及待抵扣增值税进项税增加。

8. 在建工程 47,798.13 万元, 比年初减少 40,461.37 万元, 主要是本期 6 万吨/年熔盐氯化法钛白项目部分转固影响。

## **(二) 主要负债项目变动情况**

1. 短期借款 12,609.75 万元, 比年初增加 6,009.75 万元, 主要是本期东方钛业银行借款增加。

2. 应付票据 3,000.00 万元, 比年初减少 1,819.63 万元, 主要是本期净兑付票据增加。

3. 应付账款 54,624.22 万元, 比年初减少 25,598.47 万元, 主要是本期应付采购款减少。

4. 合同负债 23,530.40 万元, 比年初减少 16,912.74 万元, 主要是预收产品款下降。

5. 应交税费 1,407.43 万元, 比年初减少 1,419.68 万元, 主要是企业所得税减少。

6. 其他应付款 34,675.94 万元, 比年初减少 38,472.86 万元, 主要是本年支付西昌钢钒超额业绩奖励及应付工程款减少。

7. 一年内到期的非流动负债 8,991.72 万元, 比年初增加 7,636.56 万元, 主要是长期借款及租赁负债重分类到一年内到期的非流动负债。

8. 长期借款 0 万元, 比年初减少 6,094 万元, 主要是长期借款重分类到一年内到期的非流动负债。

9. 租赁负债 1,129.97 万元, 比年初减少 2,211.90 万元, 主

要是租赁负债重分类到一年内到期的非流动负债。

### **(三) 所有者权益变动情况**

报告期末，股东权益 1,286,201.79 万元，比年初增加 32,534.22 万元，主要是本年实现的净利润转入。

### **四、现金流量情况**

报告期末，公司现金及现金等价物余额 133,617.86 万元，较上期减少 30,787.42 万元。报告期公司现金流量情况如下：

#### **(一) 经营活动产生的现金流量**

经营活动产生的现金流量净额 65,853.17 万元，其中：

1. 经营活动产生的现金流入量为 1,087,597.44 万元
  - (1) 销售商品、提供劳务收到的现金 1,066,410.78 万元。
  - (2) 收到的税费返还 2,111.00 万元。
  - (3) 收到其他与经营活动有关的现金 19,075.66 万元。
2. 经营活动产生的现金流出量为 1,021,744.27 万元
  - (1) 购买商品、接受劳务支付的现金 906,064.08 万元。
  - (2) 支付给职工以及为职工支付的现金 57,659.76 万元。
  - (3) 支付的各项税费 29,227.49 万元。
  - (4) 支付其他与经营活动有关的现金 28,792.94 万元。

#### **(二) 投资活动产生的现金流量**

投资活动产生的现金流量净额 -75,992.05 万元，其中：

1. 投资活动产生的现金流入量为 628,908.66 万元
  - (1) 收回投资收到的现金 614,201 万元，主要是定期存款及大额存单到期收回本金。
  - (2) 取得投资收益收到的现金 8,023.06 万元，主要是收到定期存款利息收入 6,035.75 万元；收到参股企业现金分红 1,987.31 万元。

(3) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 42.78 万元，主要是收到基础设施建设补偿款及固定资产处置收入。

(4) 收到其他与投资活动有关的现金 6,641.82 万元，主要是收到四川银行股权处置款 6,641.82 万元。

## 2. 投资活动产生的现金流出量为 704,900.71 万元

(1) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 50,500.71 万元，主要是工程费用及购买土地使用权。

(2) 投资支付的现金 654,400 万元，主要是购买理财产品、办理定期存款及大额存单。

### **(三) 筹资活动产生的现金流量**

筹资活动产生的现金流量净额-21,547.46 万元，其中：

#### 1. 筹资活动产生的现金流入量为 12,602.82 万元

(1) 取得借款所收到的现金 12,600 万元。

(2) 收到其他与筹资活动有关的现金 2.82 万元。

#### 2. 筹资活动产生的现金流出量为 34,150.28 万元，主要是：

(1) 偿还债务所支付的现金 6,850.00 万元。

(2) 分配股利、偿付利息支付的现金 3,045.63 万元。

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金 24,254.65 万元，主要是支付西昌钢钒超额业绩奖励 22,236.88 万元、租赁负债款及委贷手续费等 2,017.77 万元。

### **(四) 汇率变动对现金流量的影响为 898.92 万元。**

攀钢集团钒钛资源股份有限公司

2025 年 3 月 27 日