

安徽安纳达钛业股份有限公司

2024 年度财务决算报告（草案）

一、2024 年度财务报表审计情况

2024 年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（容诚审字[2025]230Z0446 号），容诚会计师事务所审计报告认为：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 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要经营情况和相关会计数据

（一）主要经营情况

报告期，公司主营业务钛白粉及磷酸铁业务依旧处于高度竞争市场环境之下。面对竞争激烈的外部环境，销售方面，公司优化直销、内销及外贸市场结构，提高单位产品获利能力；采购方面，公司拓宽物资采购渠道，细化物资采购考核，通过制定灵活有效的采购策略，着力降低物资采购成本，全年实现了钛白粉、磷酸铁产品的产销平衡。

报告期，公司营业收入总额为 18.87 亿元，较上年同期 21.11 亿元下降 10.63%，归属于上市公司股东的净利润为 1,125.62 万元，较上年同期下降 82.55%。本期净资产收益率 0.96%，同比下降了 4.57 个百分点，公司基本每股收益 0.05 元，同比下降 82.57%。

报告期内，公司主营业务收入来自钛白粉和磷酸铁的销售，其中：2024 年累计生产钛白粉 9.44 万吨（其中金红石 9.34 万吨，锐钛 0.10 万吨），完成年度计划的 94.45%；生产磷酸铁 6.66 万吨，完成年度计划的 55.48%；销售钛白粉 9.45 万吨（其中金红石 9.34 万吨，锐钛 0.11 万吨），完成年度计划的 94.46%；销售磷酸铁 6.55 万吨，完成年度计划的 54.60%；实现主营业务收入 18.87 亿元（其中纳源公司 5.93 亿元），回笼资金 20.19 亿元（其中纳源公司 5.51 亿元）。

（二）相关会计数据

单位：人民币万元

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入	188,670.01	211,104.46	-10.63%
归属于上市公司股东的净利润	1,125.62	6,450.44	-82.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,789.18	6,483.32	-72.40%
经营活动产生的现金流量净额	-9,108.89	2,623.34	-447.23%
基本每股收益（元/股）	0.0523	0.3000	-82.57%
稀释每股收益（元/股）	0.0523	0.3000	-82.57%
加权平均净资产收益率	0.96%	5.53%	-4.57%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
总资产	209,698.82	201,111.04	4.27%
归属于上市公司股东的净资产	117,353.00	118,218.76	-0.73%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产负债和所有者权益情况

单位：人民币万元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减幅度（%）	变动原因说明
货币资金	45,563.60	57,073.75	-20.17	主要系本期应收账款余额增加、销售商品收到的现金减少所致。
应收票据	14,294.43	10,834.38	31.94	主要系本期公司销售商品收到的银行承兑汇票增加所致。
应收账款	26,207.45	13,945.96	87.92	主要系本期销售货款信用期增加，货款回笼减少影响所致。
应收款项融资	6,226.18	9,439.12	-34.04	主要系本期购买物资支付的银行承兑汇票增加所致。

预付款项	3,219.35	1,162.60	176.91	主要系本期末预付材料款增加影响所致
存货	23,787.00	16,613.46	43.18	主要系本期原材料库存增加影响所致
其他流动资产	850.37	3,076.07	-72.36	主要系本期增值税留底税额退税影响所致
固定资产	81,763.96	83,128.07	-1.64	
在建工程	1,534.86	507.32	202.54	主要系本期期末在建工程项目增加影响所致。
递延所得税资产	1,883.55	1,395.00	35.02	主要系本期期末子公司未弥补亏损确定的递延所得税资产增加影响所致。
其他非流动资产	573.12	148.60	285.68	主要系本期末预付项目款增加影响所致
资产合计	209,698.82	201,111.04	4.27	
短期借款	8,160.44	5,000.69	63.19	主要系本期末子公司银行借款增加影响
应付票据	33,007.27	22,300.00	48.01	主要系开具银行承兑汇票支付物资采购款增加影响所致。

应付账款	22,466.04	25,312.17	-11.24	
合同负债	2,629.78	2,425.19	8.44	
应付职工薪酬	2,112.15	2,195.75	-3.81	
应交税费	271.17	319.41	-15.10	主要系本期末应交所得税及增值税款减少影响所致
其他流动负债	948.19	1,038.98	-8.74	
负债合计	72,243.90	59,969.65	20.47	
股本	21,502.00	21,502.00	0.00	
资本公积	35,407.09	35,256.16	0.43	
盈余公积	7,191.00	6,629.96	8.46	本期计提盈余公积增加
未分配利润	53,143.97	54,729.60	-2.90	主要系本期利润分配影响所致。
归属母公司所有者权益合计	117,353.04	118,218.76	-0.73	主要系本期利润分配影响所致。
所有者权益合计	137,454.92	141,141.39	-2.61	主要系本期净利润减少影响所致。

（二）利润情况

单位：人民币万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度（%）	变动原因说明
营业收入	188,670.01	211,104.46	-10.63	主要系本期钛白粉、磷酸铁销售价格下降影响。
营业成本	181,922.45	190,728.29	-4.62	主要系本期产品制造成本下降影响

				所致。
税金及附加	860.00	1,060.91	-18.94	主要系本期营业收入下降、毛利率下降，应交增值税减少影响所致。
销售费用	1,246.91	1,542.93	-19.19	主要系本期出口佣金等费用减少影响所致
管理费用	3,227.19	2,880.30	12.04	主要系人工费用增加影响所致。
研发费用	5,882.40	7,784.93	-24.44	主要系本期研发投入减少影响所致
财务费用	-1,103.42	-770.50	43.21	主要系本期汇兑收益增加影响所致。
其他收益	1,509.01	223.96	573.78	主要系本期收到的增值税加计扣除优惠增加影响所致。
投资收益	-39.17	-152.92	-74.38	主要系公司本期未开展远期结售汇损失减少所致。
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-353.17	-345.47	2.23	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-145.31	-2,303.43	-93.69	主要系本期子公司计提的存货跌价准备减少影响所致。
资产处置收益	-23.27	1.16	-2,113.54	主要系本期公司处置资产损失增加影响所致
营业外支出	1,333.76	206.81	544.92	主要系子公司诉讼赔偿计提预计负债影响
归属于母公司股东的净利润	1,125.62	6,450.44	-82.55	主要系公司产品价格下降、毛利率下降共同影响所致。
每股收益	0.05	0.30	-82.57	主要系净利润减少所致。

报告期与上期对比利润变动因素分析：

公司 2024 年度归属于母公司所有者的净利润为 1,125.62 万元，与 2023 年度归属于母公司所有者的净利润 6,450.44 万元相比，减少 5,324.82 万元，下降 82.55%。从影响净利润的因素来看，与 2023 年相比，各因素影响如下：

1. 销售毛利减少，减少利润 13,628.61 万元，主要为本年主营产品磷酸铁销售价格下降影响所致。子公司磷酸铁销售平均价格同比减少 2358 元/吨，与去年同期相比下降 20.67%，仅磷酸铁价格下跌因素减少利润 15,448 万元；

2. 税金及附加减少，增加利润 200.91 万元；

3. 四项费用减少，增加利润 2,184.59 万元，其中：

(1) 销售费用减少 296.02 万元，主要为销售费用的佣金减少影响所致。

(2) 管理费用增加 346.89 万元，主要为本年子公司管理费用增加所致。

(3) 研发费用减少 1,902.53 万元，主要为公司研发支出减少所致。

(4) 财务费用减少 332.92 万元，主要为本期公司汇兑收益及利息收入增加所致。

4. 资产减值损失减少，增加利润 2,158.12 万元，主要为本年磷酸铁存货跌价损失较去年同期减少所致。

5. 信用减值损失增加，减少利润 7.7 万元，主要为本年期末应收账款余额增加所致。

6. 其他收益增加利润 1,285.05 万元，为本年收到的可计入其他收益的政府补助、税收减免增加所致。

7. 投资收益增加利润 113.75 万元，主要为以公允价值计量的部分银行票据贴现息费用减少所致。

8. 公允价值变动收益减少利润 5.07 万元，主要为去年衍生金融工具公允价值变动所致。

9. 资产处置收益减少利润 24.42 万元，主要为本年处置资产收益较上年同期减少所致。

10. 营业外收支净增加而减少利润 1,141.34 万元，主要为本期控股子公司未决诉讼增加计提预计负债所致。

11. 所得税费用增加，减少利润 400.53 万元，主要为孙公司亏损部分不再确认递延所得税资产所致。

12. 少数股东损益减少，增加归属母公司净利润 3,940.4 万元，本期盈利减少主要来源于非全资子公司本期利润亏损影响所致。

(三) 现金流情况

单位：人民币万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度 (%)	变动原因说明
经营活动现金流入小计	121,585.09	127,319.71	-4.50%	经营活动现金流入本年金额较上年下降 4.50%，主要系本期销售商品提供劳务收到的现金减少 8768 万元影响所致
经营活动现金流出小计	130,694.98	124,696.38	4.81%	经营活动现金流出本年金额较上年增长 4.81%。主要系购买商品、接受劳务支付的现金增长 11.93%影响所致
经营活动产生的现金流量净额	-9,108.89	2,623.34	-447.23 %	受经营活动现金流入和流出共同影响所致。

投资活动现金流入小计	867.63	1,106.99	-21.62%	主要系收到的其他与投资活动有关现金增长 22.99%影响所致
投资活动现金流出小计	2,286.76	1,232.28	85.57%	主要系购建固定资产支付的现金增长 85.57%
投资活动产生的现金流量净额	-1,419.13	-125.29	1032.70 %	受投资活动现金流入和流出共同影响所致。
筹资活动现金流入小计	9,909.48	8,010.00	23.71%	主要系公司本期末已贴现未到期的非 6+9 银行承兑汇票票据贴现金额归属到筹资活动收到的现金所致
筹资活动现金流出小计	7,376.84	7,746.62	-4.77%	主要系分配股利和利息支出下降 59.81%影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	2,532.65	263.38	861.59%	受筹资活动现金流入和流出共同影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-7,573.97	2,889.71	-362.10 %	主要系经营活动产生的现金流量净额减少影响所致。

四、主要财务指标分析

项目	2024 年度	2023 年度	增减幅度
盈利能力			
主营业务销售毛利率	3.45%	9.65%	下降 6.21 个百分点
净资产收益率	0.96%	5.53%	下降 4.57 个百分点
偿债能力			
流动比率	1.71	1.9	-10.00%
速动比率	1.31	1.55	-15.48%
资产负债率	34.53%	29.82%	上升 4.71 个百分点
营运能力			
应收账款周转率	8.7	14.29	-39.12%
存货周转率	8.94	11.21	-20.25%

报告期内，销售毛利率较上年度下降 6.21 个百分点，主要系报告期产品价格下降影响所致。

报告期内，加权平均净资产收益率较上年度下降 4.57 个百分点，公司主营产品钛白粉及磷酸铁都处于行业竞争加剧环境，公司钛白粉毛利率较上期下降 0.68%，磷酸铁毛利率较上期下降 17.72%，归属于母公司的净利润减少影响所致。

报告期末，速动比率较上年末下降 15.48%，主要系本期应付票据和短期借款增加共同影响所致；资产负债率较上年末上升 4.71 个百分点，主要系报告期末应付票据、短期借款增加共同影响所致。公司财务状况良好，偿债能力较强。

报告期内，应收账款周转率和存货周转率较上年度分别下降 39.12%、

20.25%，应收账款周转天数由上年度 25 天增加至 42 天，主要系报告期营业收入下降和信用账期增加共同影响所致；存货周转天数由上年度 32 天增加至 41 天，主要系报告期存货期末余额增加，平均余额下降比例小于营业成本下降比例影响所致。

五、其他事项

1. 经公司 2023 年度股东大会批准实施的利润分配方案，在 2024 年度已向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），公司 2024 年发放现金分红的股利为 2150.2 万元，较好地回报了公司股东。

2. 本报告期，经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，认为公司 2024 年度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 日的资产状况以及 2024 年度的经营成果、现金流量。

二〇二五年三月二十日