

# 融捷股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

融捷股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司经审计后的财务决算报告如下：

### 一、基本经营情况

2024 年受新能源锂电池材料行业市场环境影响，锂精矿产品销售价格同比大幅下降，导致公司的营业收入与利润减少。

2024 年，公司的营业收入为 56,139.55 万元，同比减少 53.64%；归属于上市公司股东的净利润为 21,522.64 万元，同比减少 43.41%。其中，2024 年公司采矿量 40.12 万吨，生产锂精矿 6.75 万吨（折 6%品位），销售锂精矿 7.41 万吨（折 6%品位），实现营业收入 39,832.33 万元，占比 70.95%，较上年提升 11.32 个百分点；2024 年锂盐业务实现营业收入 6,481.08 万元，占比 11.54%，较上年减少 12.76 个百分点；2024 年锂电池设备业务实现营业收入 9,575.01 万元，占比 17.06%，较上年提升 1.32 个百分点。

### 二、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增额	同比增幅
营业收入	56,139.55	121,089.01	-64,949.46	-53.64%
归属于上市公司股东的净利润	21,522.64	38,033.83	-16,511.19	-43.41%
非经常性损益	2,683.18	4,545.66	-1,862.48	-40.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,839.46	33,488.17	-14,648.71	-43.74%
经营活动产生的现金流量净额	45,071.89	24,167.07	20,904.82	86.50%
每股收益（元/股）	0.8289	1.4648	-0.6359	-43.41%
加权平均净资产收益率	6.54%	11.59%	减少 5.05 个百分点	

### 三、财务状况

单位：万元

项目	2024年 12月31日	2023年 12月31日	同比增额	同比增幅	说明
流动资产：	194,173.85	210,680.98	-16,507.13	-7.84%	
货币资金	124,033.89	112,224.13	11,809.76	10.52%	无重大变化
交易性金融资产	41,816.49	40,181.88	1,634.61	4.07%	无重大变化
应收账款	9,773.37	22,700.02	-12,926.65	-56.95%	主要是东莞德瑞重点落实设备验收，加强设备验收回款所致
应收款项融资	5,386.90	18,552.38	-13,165.48	-70.96%	主要是银行承兑汇票贴现所致
存货	7,073.51	11,338.03	-4,264.52	-37.61%	主要是在产品及合同履行成本减少
非流动资产：	238,547.01	228,707.37	9,839.64	4.30%	
长期股权投资	68,452.14	71,149.05	-2,696.91	-3.79%	无重大变化
在建工程	27,065.61	14,097.98	12,967.63	91.98%	主要是正极材料项目投入增加所致
无形资产	97,135.50	99,234.68	-2,099.18	-2.12%	无重大变化
<b>资产总计</b>	<b>432,720.86</b>	<b>439,388.35</b>	<b>-6,667.49</b>	<b>-1.52%</b>	
流动负债：	53,792.13	64,295.76	-10,503.63	-16.34%	
短期借款	5,003.81	10,508.70	-5,504.89	-52.38%	主要是归还银行借款所致
其他应付款	25,952.58	20,256.43	5,696.15	28.12%	主要是公司应付长期资产款项增加所致
非流动负债：	36,654.80	45,155.84	-8,501.04	-18.83%	
长期应付款	26,672.80	40,009.20	-13,336.40	-33.33%	主要是支付了矿业权资源款所致
递延收益	4,880.37	530.37	4,350.00	820.18%	主要是收到与资产相关的政府补助所致
<b>负债合计</b>	<b>90,446.93</b>	<b>109,451.60</b>	<b>-19,004.67</b>	<b>-17.36%</b>	
<b>所有者权益</b>	<b>342,273.93</b>	<b>329,936.75</b>	<b>12,337.18</b>	<b>3.74%</b>	
<b>负债和权益总计</b>	<b>432,720.86</b>	<b>439,388.35</b>	<b>-6,667.49</b>	<b>-1.52%</b>	

截至2024年12月31日，公司的资产总额为432,720.86万元，同比减少6,667万元，其中流动资产194,173.85万元，占比44.88%，主要是货币资金；非流动资产238,547.01万元，占比55.12%。公司负债总额90,446.93万元，其中流动负债53,792.13万元，占比59.51%，主要是经营性应付款项；非流动负债36,654.80万元，主要是需支付的矿业权资源款。期末公司的资产负债率为20.90%，较年初减少4.01个百分点，流动比率为3.60。

报告期内，公司的财务状况进一步优化，资产负债率进一步下降，应收、应

付款项进一步减少，货币资金有所增加。

#### 四、经营成果

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增额	同比增幅
营业收入	56,139.55	121,089.01	-64,949.46	-53.64%
营业成本	29,458.33	54,660.89	-25,202.56	-46.11%
期间费用	11,727.53	13,912.55	-2,185.02	-15.71%
投资收益（损失为“-”号）	9,869.43	6,637.95	3,231.48	48.68%
资产减值损失（损失为“-”号）	-948.02	-15,556.34	14,608.32	-93.91%
净利润	20,113.77	33,834.72	-13,720.95	-40.55%
归属于上市公司股东的净利润	21,522.64	38,033.83	-16,511.19	-43.41%
毛利率	47.53%	54.86%	减少 7.33 个百分点	
净利率	35.83%	27.94%	增加 7.89 个百分点	

2024 年，公司营业收入为 56,139.55 万元，同比减少 53.64%；公司的营业成本为 29,458.33 万元，期间费用为 11,727.53 万元，均有所减少；归属于上市公司股东的净利润为 21,522.64 万元，同比减少 43.41%。2024 年，公司锂精矿销售量为 7.41 万吨，同比增长 25.83%，但因锂精矿销售价格同比大幅下降导致收入和利润同比减少。

2024 年，公司毛利率为 47.53%，同比减少 7.33 个百分点，主要是锂精矿毛利率下降所致；净利率为 35.83%，同比增加 7.89 个百分点，主要是报告期内锂精矿销售占比升高所致。

报告期内，在锂精矿价格大幅下降的情况下，公司的营业收入和净利润均有所减少，但毛利率和净利率仍保持在较好的水平。

#### 五、现金流量

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增额	同比增幅
经营活动产生的现金流量净额	45,071.89	24,167.07	20,904.82	86.50%
投资活动产生的现金流量净额	-17,931.44	39,141.86	-57,073.30	-145.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,111.44	-22,102.69	7,991.25	36.16%
现金及现金等价物净增加额	13,029.06	41,206.24	-28,177.18	-68.38%

期初现金及现金等价物余额	111,004.83	69,798.59	41,206.24	59.04%
期末现金及现金等价物余额	124,033.89	111,004.83	13,029.06	11.74%

2024 年末，公司期末现金及现金等价物余额为 124,033.89 万元，较期初增加 13,029.06 万元。

2024 年，公司经营活动产生的现金流量净额为 45,071.89 万元，同比增加 86.50%，主要是 2024 年缴纳的各项税费同比减少。2024 年，公司投资活动产生的现金流量净额为-17,931.44 万元，同比减少 145.81%，主要是 2023 年到期收回的银行理财产品金额较大；在资本性支出方面，公司在 2023 年和 2024 年均约 3 亿元。2024 年，公司筹资活动产生的现金流量净额为-14,111.44 万元，同比增加 36.16%，主要是本报告期公司分配现金股利同比减少。

报告期内，公司现金流量保持较好的水平，经营活动现金流量净额同比明显增加，资本性支出保持稳定。

融捷股份有限公司  
2025 年 4 月 18 日