

唐山冀东水泥股份有限公司

2017年度财务决算报告

2017 年，在党委、董事会的正确领导下，公司以“干事文化”为导向，紧抓“管理提升、文化融合、运营整合、提质增效”主线，以提高企业经济效益和运行质量为落脚点，充分发挥重组优势，取得了全面提质增效、主要经济指标大幅提升的良好业绩。

公司经营范围为：硅酸盐水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售；水泥设备制造、销售、安装及维修；相关技术咨询、服务、普通货运，货物专用运输（罐式）；经营本企业自产产品及技术的出口业务；在规定的采区内从事水泥用灰岩的开采；石灰石销售。目前，公司以水泥及水泥熟料生产与销售为主业，集干粉砂浆、水泥外加剂、水泥助磨剂等新型建筑材料为一体，是国家重点支持水泥结构调整的12家大型水泥企业集团之一、中国北方最大的水泥生产厂商，经过30多年的发展，公司在成本管控、产能布局、资源储备、品牌打造及人才队伍建设等方面具有明显优势。

截至 2017 年末，公司拥有 70 家子公司，2 家分公司，4 家合营公司，6 家联营公司，总资产 410.34 亿元，负债 297.61 亿元，所有者权益 112.73 亿元，资产负债率 72.53%。2017 年度，公司合并报表增加 5 家子公司，具体是金隅冀东水泥吉林经贸有限公司、陕西金隅冀东水泥经贸有限公司、烟台金隅冀东水泥沿海经贸有限公司、辽宁金隅冀东水泥贸易有限公司、内蒙古金隅冀东水泥经贸有限公司、太原金隅冀东水泥经贸有限公司，因注销减少唐山冀东水泥职工教育培训有限公司。公司及各下属企业分布在河北、黑龙江、辽宁、陕西等全国 11 个省市自治区。

2017 年度，公司销售水泥 5,078 万吨，销售熟料 923 万吨，实现营业收入 152.90 亿元，同比增长 23.95%，完成全年计划；实现利润总额 3.62 亿元，同比增加 1.63 亿元，为年计划的 112.6%。归属于上市公司股东净利润 1.10 亿元，同比增加 0.57 亿元；归属于上市公司股东的扣除非经常

损益净利润 0.81 亿元，同比增加 7.64 亿元；应收账款年末原值 15.07 亿元，较年初降低 2.08 亿元。

一、2017 年度公司财务报表的审计情况

公司 2017 年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计。出具了标准无保留意见的审计报告，信永中华会计师事务所认为公司的财务报表在所有重大方面已经按照企业会计准则以及有关规定编制，公允地反映了公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度经营成果和现金流量。

二、资产情况

单位：万元

项 目	年末余额	年初余额	增减金额
流动资产：			
货币资金	363,165.80	318,855.27	44,310.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,051.48	56,614.93	-53,563.45
应收票据	300,291.42	88,397.81	211,893.61
应收账款	116,011.91	138,537.54	-22,525.63
预付款项	65,984.89	81,910.17	-15,925.28
应收利息		482.94	-482.94
其他应收款	93,047.74	183,589.18	-90,541.44
存货	139,298.45	154,889.28	-15,590.83
其他流动资产	41,478.14	44,106.89	-2,628.75
流动资产合计	1,122,329.83	1,067,384.02	54,945.81
非流动资产：			
可供出售金融资产	57,469.22	59,548.28	-2,079.06
长期股权投资	149,826.46	155,416.35	-5,589.89
固定资产	2,347,265.00	2,332,499.64	14,765.36
在建工程	37,798.25	122,697.69	-84,899.44
工程物资	9,370.24	30,502.59	-21,132.35
无形资产	281,765.62	288,391.36	-6,625.73
商誉	7,607.02	7,607.02	0.00
长期待摊费用	51,965.24	41,582.55	10,382.70
递延所得税资产	38,034.15	42,375.10	-4,340.95
非流动资产合计	2,981,101.20	3,080,620.57	-99,519.37
资产总计	4,103,431.04	4,148,004.59	-44,573.55

2017 年公司总资产减少 1.07%，具体情况如下：

(1) 货币资金较上年末增长 13.90%，主要是公司收到三河冀东水泥有限责任公司公司和唐山海螺型材有限公司股权转让款，投资活动现金流量增加。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较上年末减少 94.61%，主要是公司出售持有的部分“中再资环”股票及其价格下降。

(3) 应收票据较上年末增长 239.70%，主要是公司销售收入增长，票据结算量增加，同时本期将已支付未到期除上市银行外的金融机构承兑的票据还原为应收票据。

(4) 其他应收款较上年末减少 49.32%，主要是本期收到三河冀东水泥有限责任公司和唐山海螺型材有限公司股权转让款。

(5) 在建工程较上年末减少 69.19%，主要是冀东水泥黑龙江有限公司、米脂冀东水泥有限公司等部分项目本年预转固在建工程减少。

(6) 工程物资较上年末减少 69.28%，主要是冀东水泥黑龙江有限公司、米脂冀东水泥有限公司等部分项目建设完工，工程物资减少。

三、负债情况

单位：万元

项 目	年末余额	年初余额	增减金额
流动负债：			
短期借款	1,268,242.72	1,176,369.70	91,873.02
应付票据	31,065.86	70,946.77	-39,880.90
应付账款	346,867.78	202,270.59	144,597.19
预收款项	45,678.42	30,692.68	14,985.74
应付职工薪酬	9,255.56	10,776.30	-1,520.75
应交税费	25,011.83	30,258.79	-5,246.96
应付利息	10,666.10	12,857.75	-2,191.65
应付股利	481.28	275.48	205.80
其他应付款	88,775.96	90,617.99	-1,842.03
一年内到期的非流动负债	288,492.37	443,144.72	-154,652.35
其他流动负债	101,736.15	1,306.80	100,429.35
流动负债合计	2,216,274.03	2,069,517.58	146,756.45
非流动负债：			
长期借款	172,750.00	158,627.50	14,122.50
应付债券	215,910.40	321,423.11	-105,512.71
长期应付款	335,453.47	432,361.40	-96,907.93

长期应付职工薪酬	2,425.65	3,622.53	-1,196.88
预计负债	8,049.90	6,062.07	1,987.83
递延收益	12,891.12	14,877.54	-1,986.42
递延所得税负债	12,313.80	24,725.50	-12,411.71
非流动负债合计	759,794.34	961,699.64	-201,905.31
负 债 合 计	2,976,068.37	3,031,217.22	-55,148.85

2017 年公司负债减少 1.82%，具体情况如下：

（1）应付票据较上年末减少 56.21%，主要是票据到期兑付及结算减少。

（2）应付账款较上年末增加 71.49%，主要是本期将已支付未到期除上市银行外的金融机构承兑的票据还原为应付账款。

（3）一年内到期的非流动负债较上年末减少 34.90%，主要是一年内到期的应付债券减少。

（4）其他流动负债较上年末增加 7685.14%，主要是公司发行超短融产品融资。

（5）应付债券较上年末减少 32.83%，主要是公司偿还到期债券。

（6）长期应付款较上年末减少 22.41%，主要是公司应付融资租赁款到期偿还减少。

（7）递延所得税负债较上年末减少 50.20%，主要是公司出售持有的部分“中再资环”股票转回原确认的递延所得税负债。

四、股东权益情况

单位：万元

项 目	年末余额	年初余额	增减金额
股东权益：			
股本	134,752.29	134,752.29	
资本公积	492,174.87	492,174.87	
其他综合收益	9,155.21	10,793.37	-1,638.17
专项储备	1,352.79	1,501.57	-148.77
盈余公积	101,463.94	101,463.94	
未分配利润	268,900.86	257,862.53	11,038.33
归属于母公司股东权益合计	1,007,799.97	998,548.57	9,251.39
少数股东权益	119,562.70	118,238.79	1,323.91
股东权益合计	1,127,362.67	1,116,787.36	10,575.30

五、利润情况

单位：万元

项目	年末余额	上年发生额	增减金额
一、营业总收入	1,528,971.41	1,233,515.49	295,455.93
其中：营业收入	1,528,971.41	1,233,515.49	295,455.93
二、营业总成本	1,517,364.95	1,320,327.48	197,037.47
其中：营业成本	1,072,920.94	935,331.32	137,589.62
税金及附加	21,556.24	14,731.95	6,824.29
销售费用	61,916.05	45,483.54	16,432.51
管理费用	239,605.71	167,413.86	72,191.85
财务费用	118,041.68	125,015.25	-6,973.57
资产减值损失	3,324.33	32,351.55	-29,027.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	19,925.74	-12,680.32	32,606.07
投资收益（损失以“-”号填列）	-20,099.27	55,764.40	-75,863.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,201.01	-4,962.83	12,163.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-257.60	31,611.62	-31,869.21
其他收益	26,554.83		26,554.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,730.17	-12,116.30	49,846.47
加：营业外收入	2,353.98	34,196.89	-31,842.91
减：营业外支出	3,932.21	2,196.14	1,736.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,151.94	19,884.45	16,267.49
减：所得税费用	23,038.57	22,249.79	788.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,113.38	-2,365.34	15,478.71
归属于母公司股东的净利润	11,038.33	5,288.55	5,749.78
少数股东损益	2,075.04	-7,653.89	9,728.93

（1）营业收入较上年增长 23.95%，主要是产品价格同比大幅提高。

（2）营业成本较上年增长 14.71%，主要是产品成本同比增加。

（3）税金及附加较上年增长 46.32%，主要是根据财会（2016）22号文件规定，相关税费由“管理费用”转到“税金及附加”核算。

（4）销售费用较上年增长 36.13%，主要是公司到位价结算产品销量增加，运输费增加。

（5）管理费用较上年增长 43.12%，主要是公司生产维修费用增加。

（6）资产减值损失较上年减少 89.72%，主要是本年应收款项回款较好，坏账损失同比减少且同期提取长期股权投资减值和无形资产减值。

(7) 公允价值变动收益增长 257.14%，主要是本期持有的“中再资环”股票价格和数量变化。

(8) 投资收益较上年减少 136.04%，主要是同期处置三河冀东水泥有限责任公司、唐山海螺型材有限公司股权取得收益 6.20 亿元。

(9) 营业外收入较上年减少 93.12%，主要是同期冀东水泥吉林有限责任公司拆迁收到政府补偿费和根据企业会计准则将与日常活动相关的政府补助从“营业外收入”转到“其他收益”科目核算并列报。

(10) 营业外支出较上年增长 79.05%，主要是本年冀东水泥磐石有限责任公司返还政府款项 0.31 亿元。

六、现金流量情况

单位：万元

项 目	本年发生额	上年发生额	增减金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1,116,842.19	1,012,155.45	104,686.74
收到的税费返还	21,796.27	14,143.44	7,652.83
收到其他与经营活动有关的现金	39,862.72	35,749.28	4,113.44
经营活动现金流入小计	1,178,501.18	1,062,048.17	116,453.02
购买商品、接受劳务支付的现金	535,429.18	487,147.92	48,281.25
支付给职工以及为职工支付的现金	146,665.54	128,757.31	17,908.23
支付的各项税费	162,261.56	116,487.46	45,774.10
支付其他与经营活动有关的现金	63,913.97	60,526.42	3,387.55
经营活动现金流出小计	908,270.26	792,919.12	115,351.14
经营活动产生的现金流量净额	270,230.93	269,129.05	1,101.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	46,911.12	3,702.02	43,209.10
取得投资收益收到的现金	12,716.50	6,706.59	6,009.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,744.65	53,161.84	-47,417.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	83,244.22	0.00	83,244.22
收到其他与投资活动有关的现金	7,042.90	3,934.49	3,108.41
投资活动现金流入小计	155,659.39	67,504.94	88,154.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,070.23	63,493.33	-13,423.10
支付其他与投资活动有关的现金	6,061.92	5,726.84	335.08

投资活动现金流出小计	56,132.16	69,220.17	-13,088.02
投资活动产生的现金流量净额	99,527.23	-1,715.24	101,242.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	0.00	1,911.00	-1,911.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	1,911.00	-1,911.00
取得借款所收到的现金	1,577,807.72	1,753,016.91	-175,209.19
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	267,418.59	484,252.40	-216,833.81
筹资活动现金流入小计	1,845,226.31	2,239,180.31	-393,954.00
偿还债务所支付的现金	1,786,039.70	1,664,086.09	121,953.61
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	105,266.61	123,614.05	-18,347.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	443.08	24.41	418.67
支付其他与筹资活动有关的现金	231,591.13	642,513.60	-410,922.47
筹资活动现金流出小计	2,122,897.44	2,430,213.74	-307,316.30
筹资活动产生的现金流量净额	-277,671.13	-191,033.43	-86,637.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	92,087.03	76,380.38	15,706.65
加：期初现金及现金等价物余额	251,436.68	175,056.30	76,380.38
六、期末现金及现金等价物余额	343,523.71	251,436.68	92,087.03

(1) 投资活动产生的现金流量净额较上年大幅增长，主要是本年收到 2016 年处置三河冀东水泥有限责任公司和唐山海螺型材有限公司股权转让款。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 86,637.70 万元，主要是本年偿还到期长期借款。

唐山冀东水泥股份有限公司董事会

2018 年 3 月 22 日