

方大特钢科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告及 2025 年度财务预算报告

公司 2024 年度财务报告已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将公司 2025 年度财务报告决算情况报告如下：

一、2024 年度经营成果

报告期内，利润及现金流量表相关项目变动情况如下表所示：

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|----------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入 | 21,559,524,629.92 | 26,507,307,419.09 | -18.67 |
| 营业成本 | 20,525,585,732.61 | 24,836,731,252.27 | -17.36 |
| 销售费用 | 29,994,517.21 | 27,171,795.59 | 10.39 |
| 管理费用 | 470,567,854.08 | 617,246,034.22 | -23.76 |
| 财务费用 | -37,147,703.10 | -30,253,038.78 | 不适用 |
| 研发费用 | 103,942,645.44 | 87,116,373.82 | 19.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 876,007,090.46 | 594,151,549.08 | 47.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -151,309,887.05 | -512,601,893.10 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -731,636,477.17 | -1,599,071,970.51 | 不适用 |
| 投资收益 | 31,097,826.94 | 78,331,095.00 | -60.30 |
| 公允价值变动收益 | -117,053,170.73 | -67,203,099.96 | 不适用 |
| 资产处置收益 | 32,371,264.89 | 2,762,866.62 | 1,071.65 |
| 营业外收入 | 87,754,282.24 | 33,396,511.25 | 162.76 |
| 营业外支出 | 21,844,524.15 | 54,099,913.89 | -59.62 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,938,066,762.17 | 895,041,893.10 | 116.53 |
| 取得投资收益收到的现金 | 7,334,000.00 | 54,596,109.24 | -86.57 |
| 投资支付的现金 | 502,746,681.86 | 5,550.00 | 9,058,398.77 |
| 偿还债务支付的现金 | 445,000,000.00 | 2,187,907,483.17 | -79.66 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 276,719,432.17 | 4,483,258.00 | 6,072.28 |

(一)经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少。

(二)投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系本期对外投资减少。

(三)筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年

同期增加，主要系本期归还借款减少。

(四)投资收益变动原因说明：投资收益较上年同期减少，主要系联营企业净利润减少导致权益法核算投资收益减少。

(五)公允价值变动收益变动原因说明：公允价值变动收益较上年同期减少，主要系公司QDII信托投资项目净值减少导致公允价值变动损失增加。

(六)资产处置收益变动原因说明：资产处置收益较上年同期增加，主要系公司本期处置制氧设备导致本期资产处置收益增加。

(七)营业外收入变动原因说明：营业外收入较上年同期增加，主要系公司无需支付的款项增加。

(八)营业外支出变动原因说明：营业外支出较上年同期减少，主要系本期对外捐赠较上期减少。

(九)收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明：收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加，主要系收到的往来款增加。

(十)取得投资收益收到的现金变动原因说明：取得投资收益收到的现金较上年同期减少，主要系收到的投资收益减少。

(十一)投资支付的现金变动原因说明：投资支付的现金较上年同期增加，主要系购买交易性金融资产增加。

(十二)偿还债务支付的现金变动原因说明：偿还债务支付的现金较上年同期减少，主要系本期归还借款减少。

(十三)支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加，主要系回购股票。

二、2024年末财务状况

报告期末，资产负债表相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 上期期末数 | 本期期末金额较上期期末变动比例（%） | 情况说明 |
|---------|------------------|------------------|--------------------|----------------------------------|
| 货币资金 | 5,941,030,340.02 | 6,045,142,026.04 | -1.72 | |
| 交易性金融资产 | 325,732,015.86 | 315,139,428.28 | 3.36 | |
| 应收票据 | 417,213,207.41 | 687,664,639.62 | -39.33 | 主要系本期已背书、已贴现尚未到期不可终止确认的应收票据减少所致。 |
| 应收账款 | 1,071,591,721.29 | 1,130,385,756.72 | -5.20 | |
| 应收款项融资 | 638,268,541.33 | 493,915,497.71 | 29.23 | |
| 预付款项 | 370,959,398.63 | 176,392,803.36 | 110.30 | 主要系预付货款增加。 |
| 其他应收款 | 182,321,830.13 | 111,145,424.83 | 64.04 | 主要系公司本期处置制氧设备导致本期应收款项增加。 |
| 存货 | 1,380,763,867.53 | 1,773,470,565.81 | -22.14 | |
| 其他流动 | 36,765,954.40 | 34,386,338.19 | 6.92 | |

| | | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------|------------------------------|
| 资产 | | | | |
| 长期股权投资 | 4,192,094,826.34 | 4,174,961,011.68 | 0.41 | |
| 其他权益工具投资 | 34,000,000.00 | 34,000,000.00 | - | |
| 其他非流动金融资产 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | - | |
| 投资性房地产 | 25,145,547.83 | 1,781,805.59 | 1,311.24 | 主要系本期投资性房地产增加。 |
| 固定资产 | 2,966,576,105.65 | 3,097,504,522.07 | -4.23 | |
| 在建工程 | 75,348,088.42 | 72,519,248.99 | 3.90 | |
| 使用权资产 | 380,359,001.01 | 400,010,750.52 | -4.91 | |
| 无形资产 | 844,976,052.23 | 882,910,619.37 | -4.30 | |
| 商誉 | 747,023.41 | 747,023.41 | - | |
| 长期待摊费用 | 66,415,713.74 | 20,642,079.81 | 221.75 | 主要系上期预付装修费用本期完工转入长期待摊费用。 |
| 递延所得税资产 | 292,665,982.72 | 304,539,546.19 | -3.90 | |
| 其他非流动资产 | 1,967,966.17 | 16,247,562.08 | -87.89 | 主要系上期预付装修费用本期完工转入长期待摊费用。 |
| 短期借款 | 251,756,004.12 | 521,843,727.59 | -51.76 | 主要系归还借款。 |
| 应付票据 | 5,657,257,544.90 | 5,079,657,748.17 | 11.37 | |
| 应付账款 | 1,598,455,031.64 | 2,103,000,282.23 | -23.99 | |
| 合同负债 | 410,274,457.42 | 286,753,190.76 | 43.08 | 主要系预收货款增加。 |
| 应付职工薪酬 | 13,724,317.00 | 13,768,580.29 | -0.32 | |
| 应交税费 | 98,729,688.29 | 201,625,286.37 | -51.03 | 主要系本期应交增值税和土地增值税较上期减少。 |
| 其他应付款 | 588,694,564.30 | 863,022,543.35 | -31.79 | 主要系限制性股票行权确认的限制性股票回购义务减少。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,844,473.41 | 13,978,605.61 | -79.65 | 主要系租赁负债到期支付租赁费。 |
| 其他流动负债 | 292,096,088.38 | 433,699,347.12 | -32.65 | 主要系本期已背书尚未到期不可终止确认的应收票据减少所致。 |
| 长期借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | - | |

| | | | | |
|---------|----------------|----------------|--------|--------------------|
| 租赁负债 | 400,825,321.05 | 391,090,544.30 | 2.49 | |
| 预计负债 | 99,135,743.97 | 96,424,702.76 | 2.81 | |
| 递延收益 | 70,957,604.68 | 53,428,824.95 | 32.81 | 主要系收到与资产相关的政府补助增加。 |
| 递延所得税负债 | 155,023,158.33 | 193,085,840.82 | -19.71 | |

三、公司 2025 年度财务预算报告

公司 2025 年度财务预算方案是根据公司 2024 年度的实际经营情况、财务状况和经营成果，并考虑 2025 年内外经济形势，以及市场、国家政策等因素无重大变化的假设前提而编制，2025 年度公司主要预测数据如下：钢材产销量 402 万吨；板簧产量 10.50 万吨，销量 11 万吨。

特别说明：

公司上述经营目标为公司基于各项现实因素做出的预计，本预算报告为公司 2025 年度内控管理控制指标，不代表公司 2025 年的盈利预测，亦不代表公司对投资者的承诺，能否实现取决于外部经济环境、市场需求及不可抗力等多种因素，存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

方大特钢科技股份有限公司董事会

2025 年 3 月 15 日