

# 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