

唐山冀东水泥股份有限公司

2024 年度财务决算报告

唐山冀东水泥股份有限公司（以下简称公司）2024 年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告，现将公司 2024 年财务决算情况报告如下：

一、主要财务指标情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司拥有 117 家子公司，其中 100 家二级子公司，另有 5 家合营公司、5 家联营公司。公司资产总额 593.14 亿元，负债总额 300.55 亿元，股东权益总额 292.59 亿元，资产负债率 50.67%，较年初上升 2.09 个百分点。

2024 年，公司销售水泥 7,547 万吨，销售熟料 893 万吨，实现营业收入 252.87 亿元，同比减少 10.44%；实现利润总额-8.96 亿元，同比增加 51.94%；归属于上市公司股东净利润-9.91 亿元，同比增加 33.14%；经营活动产生的现金流量净额 31.81 亿元，同比增加 6.74%。

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	693,468.81	630,622.96	62,845.85
应收票据	10,111.30	32,600.37	-22,489.07
应收账款	261,980.77	208,589.59	53,391.18
应收款项融资	62,744.23	61,215.37	1,528.86
预付款项	40,216.74	47,711.20	-7,494.46
其他应收款	30,730.22	39,816.40	-9,086.18
存货	278,332.77	313,374.51	-35,041.74
其他流动资产	59,350.97	74,991.96	-15,640.99
流动资产合计	1,436,935.82	1,408,922.36	28,013.46
非流动资产：			
长期应收款	8,352.00	13,544.56	-5,192.56
长期股权投资	173,651.18	173,474.42	176.76
其他权益工具投资	41,083.58	46,274.40	-5,190.82
固定资产	3,113,527.12	3,234,363.67	-120,836.55

项目	年末余额	年初余额	增减金额
在建工程	94,032.90	112,885.27	-18,852.37
使用权资产	47,221.50	46,734.96	486.54
无形资产	692,550.96	679,416.19	13,134.77
商誉	43,286.26	39,949.46	3,336.80
长期待摊费用	157,073.67	157,753.76	-680.09
递延所得税资产	110,673.51	114,954.28	-4,280.77
其他非流动资产	13,001.18	10,281.54	2,719.64
非流动资产合计	4,494,453.88	4,629,632.52	-135,178.64
资产总计	5,931,389.69	6,038,554.88	-107,165.19

(1) 应收票据较年初减少 68.98%，主要原因为本期收取商业承兑汇票减少。

(2) 长期应收款较年初减少 38.34%，主要原因为收回合营公司欠款。

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	262,298.77	243,329.12	18,969.65
应付票据	68,634.51	39,047.25	29,587.26
应付账款	451,345.08	476,664.37	-25,319.29
合同负债	47,822.21	59,890.85	-12,068.64
应付职工薪酬	4,503.07	3,455.55	1,047.52
应交税费	26,317.93	18,467.96	7,849.97
其他应付款	171,896.92	104,409.26	67,487.66
一年内到期的非流动负债	579,264.46	599,879.45	-20,614.99
其他流动负债	5,475.20	10,015.99	-4,540.79
流动负债合计	1,617,558.17	1,555,159.81	62,398.36
非流动负债：			
长期借款	676,105.25	847,758.45	-171,653.20
应付债券	503,536.39	364,859.14	138,677.25
租赁负债	13,411.64	12,908.60	503.04
长期应付款	33,820.58	21,070.86	12,749.72
长期应付职工薪酬	3,921.15	4,180.02	-258.87
预计负债	67,123.42	49,121.91	18,001.51
递延收益	51,600.10	49,913.34	1,686.76
递延所得税负债	38,453.06	28,818.28	9,634.78
非流动负债合计	1,387,971.59	1,378,630.60	9,340.99
负债合计	3,005,529.76	2,933,790.40	71,739.36

(1) 应付票据较年初增加 75.77%，主要原因为部分子公司开具银行承兑汇票支付货款。

(2) 应付职工薪酬较年初增加 30.31%，主要原因为应付职工工资增加。

(3) 应交税费较年初增加 42.51%，主要原因为应交企业所得税、增值税增加。

(4) 其他应付款较年初增加 64.64%，主要原因为收购双鸭山新时代水泥有限责任公司股权，应付股权款增加。

(5) 其他流动负债较年初减少 45.34%，主要原因为协同处置业务预提费用减少。

(6) 应付债券较年初增加 38.01%，主要原因为公司债券回售调整存续期间，由一年内到期非流动负债调整至本科目。

(7) 长期应付款较年初增加 60.51%，主要原因为部分子公司办理融资租赁业务。

(8) 预计负债较年初增加 36.65%，主要原因为未决诉讼计提的预计负债增加。

(9) 递延所得税负债较年初增加 33.43%，主要原因为收购双鸭山新时代水泥有限责任公司股权评估增值确认递延所得税负债。

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	265,821.50	265,821.47	0.03
其他权益工具	29,159.39	29,159.46	-0.07
资本公积	1,706,712.53	1,738,861.72	-32,149.19
库存股	27,934.48	27,934.48	0.00
其他综合收益	-40,509.14	-37,265.38	-3,243.76
专项储备	11,971.56	10,256.62	1,714.94
盈余公积	140,128.64	140,128.64	0.00

项目	年末余额	年初余额	增减金额
未分配利润	680,824.65	779,927.07	-99,102.42
归属于母公司股东权益合计	2,766,174.66	2,898,955.13	-132,780.47
少数股东权益	159,685.27	205,809.34	-46,124.07
股东权益合计	2,925,859.93	3,104,764.47	-178,904.54

五、利润情况

单位：万元

项目	本年发生额	上年发生额	增减金额
一、营业总收入	2,528,664.69	2,823,514.65	-294,849.96
其中：营业收入	2,528,664.69	2,823,514.65	-294,849.96
二、营业总成本	2,618,098.95	3,032,892.15	-414,793.20
其中：营业成本	2,070,860.27	2,490,889.87	-420,029.60
税金及附加	57,059.13	52,375.31	4,683.82
销售费用	49,866.27	50,698.63	-832.36
管理费用	371,338.25	365,013.57	6,324.68
研发费用	12,884.39	12,622.38	262.01
财务费用	56,090.62	61,292.40	-5,201.78
加：其他收益	36,142.95	38,524.44	-2,381.49
投资收益（损失以“-”号填列）	12,390.07	13,883.88	-1,493.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,460.20	12,012.94	1,447.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,776.05	-5,486.59	-1,289.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-31,035.24	-28,455.75	-2,579.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,129.79	-2,301.61	4,431.40
三、营业利润	-76,582.75	-193,213.12	116,630.37
加：营业外收入	10,535.40	14,814.64	-4,279.24
减：营业外支出	23,574.56	8,076.71	15,497.85
四、利润总额	-89,621.90	-186,475.19	96,853.29
减：所得税费用	23,962.07	-14,317.16	38,279.23
五、净利润	-113,583.98	-172,158.03	58,574.05
归属于母公司股东的净利润	-99,102.43	-148,225.72	49,123.29

（1）资产处置收益较上期增加 192.53%，主要原因为本期固定资产处置收益同比增加。

（2）营业外支出较上期增加 191.88%，主要原因为本期未决诉讼计提的预计负债增加。

(3) 所得税费用较上期增加 267.37%，主要原因为本期公司各项递延所得税暂时性差异减少，确认的递延所得税资产减少，递延所得税费用同比增加。

六、现金流量情况

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	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	2,390,204.68	2,714,827.43	-324,622.75
收到的税费返还	21,189.12	32,287.48	-11,098.36
收到其他与经营活动有关的现金	81,416.87	96,657.78	-15,240.91
经营活动现金流入小计	2,492,810.67	2,843,772.70	-350,962.03
购买商品、接受劳务支付的现金	1,553,440.94	1,890,819.51	-337,378.57
支付给职工以及为职工支付的现金	307,777.26	314,125.38	-6,348.12
支付的各项税费	192,373.87	204,250.26	-11,876.39
支付其他与经营活动有关的现金	121,102.63	136,536.06	-15,433.43
经营活动现金流出小计	2,174,694.71	2,545,731.22	-371,036.51
经营活动产生的现金流量净额	318,115.96	298,041.48	20,074.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	3,548.23	128.38	3,419.85
取得投资收益收到的现金	15,126.64	34,812.17	-19,685.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,121.13	10,932.92	-1,811.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	31,190.13	1,726.50	29,463.63
投资活动现金流入小计	58,986.14	47,599.97	11,386.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	167,907.14	196,706.41	-28,799.27
投资支付的现金	30,827.97	13,473.15	17,354.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30,019.39	17,938.63	12,080.76
支付其他与投资活动有关的现金	6.76	1.56	5.2
投资活动现金流出小计	228,761.26	228,119.75	641.51
投资活动产生的现金流量净额	-169,775.12	-180,519.78	10,744.66

项目	本期发生额	上期发生额	增减金额
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	98	12,333.18	-12,235.18
取得借款所收到的现金	938,213.22	850,429.11	87,784.11
收到其他与筹资活动有关的现金	77,883.52	57,051.05	20,832.47
筹资活动现金流入小计	1,016,194.75	919,813.34	96,381.41
偿还债务所支付的现金	961,117.53	832,679.20	128,438.33
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	58,969.19	110,880.72	-51,911.53
支付其他与筹资活动有关的现金	84,956.74	108,651.76	-23,695.02
筹资活动现金流出小计	1,105,043.47	1,052,211.68	52,831.79
筹资活动产生的现金流量净额	-88,848.72	-132,398.34	43,549.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5.57	-60.96	55.39
五、现金及现金等价物净增加额	59,486.55	-14,937.59	74,424.14
加：期初现金及现金等价物余额	576,739.44	591,677.03	-14,937.59
六、期末现金及现金等价物余额	636,225.99	576,739.44	59,486.55

筹资活动产生的现金流量净额较上期增加32.89%，主要原因为本期分配股利所支付的现金同比减少。

唐山冀东水泥股份有限公司董事会

2025年3月26日