

唐山冀东装备工程股份有限公司

2024 年度财务决算报告

唐山冀东装备工程股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务决算经信永中和会计师事务所审计。现将公司 2024 年度财务决算情况说明如下：

主要指标情况说明：

1.收入及盈利情况

2024 年度，公司合并报表营业收入 24.95 亿元，较上年同期 29.21 亿元下降 14.58%；毛利率 8.11%，较上年同期 7.79%上升 0.32 个百分点；利润总额 3,602.50 万元，较上年同期 5,297.88 万元下降 32.00%；净利润 2,169.60 万元，较上年同期 3,695.74 万元下降 41.29%。其中归属于母公司所有者净利润 2,185.89 万元，较上年同期 3,066.66 万元下降 28.72%。

2.资产及负债情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司合并报表资产总额 22.37 亿元，负债总额 17.89 亿元，资产负债率 79.98%，所有者权益 4.48 亿元，其中归属于母公司所有者权益 4.20 亿元。

3.现金流量情况

2024 年度，公司合并报表经营活动产生的现金流量净额 -3,440.75 万元，投资活动产生的现金流量净额-2,930.95 万元，筹资活动产生的现金流量净额-5,499.15 万元，汇率变动对现金及现金等价物的影响 0.00 万元，现金及现金等价物净增加额为-11,870.85 万元。

主要科目变动情况说明表

合并报表项目	同比变动幅度	变动原因说明
货币资金	-34.18%	主要是报告期减少有息负债、提高对外投资支付的现金同比增加所致
应收票据	-79.57%	主要是报告期末公司持有的商业承兑票据减少所致
应收款项融资	-49.72%	主要是报告期末公司持有的银行承兑票据减少所致
应收账款	42.90%	主要是报告期末公司以应收账款清收方式变化所致
合同资产	56.77%	主要是报告期公司承建的重点项目未达到结算条件，报告期末合同资产同比增加所致
其他权益工具投资	39.67%	主要是对参股公司增资所致
在建工程	364.03%	主要是报告期公司增加在建项目，报告期末未完工项目增加所致
营业收入	-14.58%	主要是报告期公司承接的部分主要项目未达到结算条件，尚在履约所致
营业成本	-14.87%	主要是报告期公司承接的部分主要项目未达到结算条件，尚在履约所致
税金及附加	-57.33%	主要是报告期公司子公司承接的石灰石开采业务开采量减少所致
销售费用	-2.60%	无重大变化
管理费用	10.53%	主要是报告期公司任期绩效同比增加所致
研发费用	12.53%	主要是报告期公司持续加大研发投入，研发费用同比增加所致
财务费用	9.81%	主要是报告期资金日均规模降低影响利息收入减少所致
信用减值损失	188.48%	报告期按公司会计政策计提减值准备同比增加所致
资产减值损失	180.48%	报告期按公司会计政策计提减值准备同比增加所致
营业外收入	43.14%	报告期公司取得采购让利同比增加所致
营业外支出	419.67%	报告期公司资产报废损失同比增加所致
利润总额	-32.00%	主要是以上原因综合所致
归属于母公司所有者的净利润	-28.72%	主要是以上原因综合所致
经营活动产生的现金流量净额	-139.81%	主要是报告期公司销售商品、提供劳务取得的现金同比减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-216.02%	主要是报告期公司投资支付的现金同比增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-6508.25%	主要是报告期公司偿还债务支付的现金同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	-251.96%	主要是以上原因综合所致

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	226,320,875.16	343,873,118.99
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,073,068.47	88,469,418.72
应收账款	1,011,228,152.58	707,641,057.17
应收款项融资	64,427,912.82	128,146,339.49
预付款项	67,647,549.92	96,017,369.98
其他应收款	31,622,941.45	30,021,459.55
其中：应收利息	51,365.15	95,092.66
应收股利		
存货	230,962,662.90	229,215,968.98
合同资产	218,109,548.91	139,126,531.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,164,714.18	20,893,426.64
流动资产合计	1,889,557,426.39	1,783,404,691.16
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	39,808,503.03	28,501,521.34
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	217,436,486.18	227,516,985.59
在建工程	9,541,564.96	2,056,252.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,385,078.60	668,148.73
无形资产	14,794,849.54	15,497,512.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	28,728,832.61	30,452,261.72
递延所得税资产	35,544,290.24	37,438,585.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	347,239,605.16	342,131,266.87
资产总计	2,236,797,031.55	2,125,535,958.03

合并资产负债表(续)

2024 年 12 月 31 日		单位：人民币元	
项	目	2024 年 12 月 31 日	2024 年 1 月 1 日
流动负债：			
短期借款		148,320,000.00	107,774,934.24
应付票据		234,513,076.01	180,069,813.25
应付账款		1,212,038,720.32	1,038,874,272.89
预收款项			
合同负债		94,411,339.53	153,643,244.27
应付职工薪酬		10,582,245.79	11,099,601.98
应交税费		9,011,487.06	3,951,209.91
其他应付款		62,551,306.74	159,571,037.43
其中：应付利息		37,578.33	7,722.22
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		925,956.32	522,361.46
其他流动负债		10,610,562.78	20,182,967.82
流动负债合计		1,782,964,694.55	1,675,689,443.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
租赁负债		179,456.46	330,295.59
预计负债			
递延收益		5,452,633.60	5,780,964.10
递延所得税负债		390,112.65	722,428.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,022,202.71	6,833,687.99
负债合计		1,788,986,897.26	1,682,523,131.24
股东权益：			
股本		227,000,000.00	227,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		358,656,856.14	358,656,856.14
其他综合收益		-19,294,366.47	-10,899,602.74
专项储备		2,249,165.13	5,763,109.35
盈余公积		35,923,403.15	35,923,403.15
一般风险准备			
未分配利润		-184,905,687.01	-206,764,594.45
归属于母公司股东权益合计		419,629,370.94	409,679,171.45
少数股东权益		28,180,763.35	33,333,655.34
股东权益合计		447,810,134.29	443,012,826.79
负债和股东权益总计		2,236,797,031.55	2,125,535,958.03

合并利润表

2024 年度		单位：人民币元
项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	2,495,147,402.23	2,920,929,235.34
其中：营业收入	2,495,147,402.23	2,920,929,235.34
二、营业总成本	2,488,268,581.46	2,883,934,919.64
其中：营业成本	2,292,757,423.56	2,693,386,375.54
税金及附加	7,168,319.62	16,799,004.17
销售费用	33,907,761.57	34,814,382.49
管理费用	98,721,432.50	89,315,125.26
研发费用	50,713,032.83	45,065,957.60
财务费用	5,000,611.38	4,554,074.58
加：其他收益	4,801,918.48	4,296,759.70
投资收益	9,507,725.28	32,754.17
信用减值损失	10,464,118.80	3,627,334.16
资产减值损失	-6,629,376.26	-2,363,591.83
资产处置收益	56,166.96	46,537.33
三、营业利润	25,079,374.03	42,634,109.23
加：营业外收入	16,275,869.71	11,370,423.05
减：营业外支出	5,330,212.51	1,025,691.79
四、利润总额	36,025,031.23	52,978,840.49
减：所得税费用	14,329,015.78	16,021,454.56
五、净利润	21,696,015.45	36,957,385.93
（一）按经营持续性分类	21,696,015.45	36,957,385.93
1. 持续经营净利润	21,696,015.45	36,957,385.93
2. 终止经营净利润		
（二）按所有权归属分类	21,696,015.45	36,957,385.93
1. 归属于母公司所有者的净利润	21,858,907.44	30,666,596.01
2. 少数股东损益	-162,891.99	6,290,789.92
六、其他综合收益的税后净额	-8,394,763.73	-6,583,938.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,394,763.73	-6,567,594.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-8,394,763.73	-6,551,184.26
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-8,394,763.73	-6,551,184.26
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-16,409.84
其中：外币财务报表折算差额		-16,409.84
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-16,344.33
七、综合收益总额	13,301,251.72	30,373,447.50
归属于母公司股东的综合收益总额	13,464,143.71	24,099,001.91
归属于少数股东的综合收益总额	-162,891.99	6,274,445.59
八、每股收益：		
基本每股收益（元/股）	0.0963	0.1351
稀释每股收益（元/股）	0.0963	0.1351

合并现金流量表

2024 年度

单位：人民币元

项 目	2024 年度	2023 年度
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	1,386,519,537.45	1,673,722,527.03
收到的税费返还	3,420,763.06	2,576,594.13
收到其他与经营活动有关的现金	95,628,070.47	70,693,427.22
经营活动现金流入小计	1,485,568,370.98	1,746,992,548.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,052,829,358.37	1,152,532,731.81
支付给职工以及为职工支付的现金	280,091,012.41	258,319,607.54
支付的各项税费	59,888,271.93	99,489,654.55
支付其他与经营活动有关的现金	127,167,268.41	150,227,627.52
经营活动现金流出小计	1,519,975,911.12	1,660,569,621.42
经营活动产生的现金流量净额	-34,407,540.14	86,422,926.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	248,394.88	223,508.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	248,394.88	223,508.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,057,897.52	9,498,186.39
投资支付的现金	22,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	29,557,897.52	9,498,186.39
投资活动产生的现金流量净额	-29,309,502.64	-9,274,677.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款所收到的现金	193,320,000.00	134,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	28,446,811.35	24,909,256.53
筹资活动现金流入小计	221,766,811.35	158,909,256.53
偿还债务所支付的现金	149,774,934.24	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,623,121.76	7,081,256.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、		535,623.75
支付其他与筹资活动有关的现金	121,360,238.14	40,969,864.68
筹资活动现金流出小计	276,758,294.14	158,051,121.25
筹资活动产生的现金流量净额	-54,991,482.79	858,135.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		109,542.35
五、现金及现金等价物净增加额	-118,708,525.57	78,115,926.60
加：期初现金及现金等价物余额	315,903,254.31	237,787,327.71
六、期末现金及现金等价物余额	197,194,728.74	315,903,254.31

上述事项尚需提交公司股东大会审议。

2025 年 3 月 26 日