

石家庄常山北明科技股份有限公司

2024 年度财务决算方案

公司 2024 年度财务报表已经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了无保留意见的审计报告。现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入（元）	8,818,335,256.03	9,046,517,603.44	-2.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-593,467,183.44	-116,629,439.17	-408.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-636,372,032.08	-290,011,170.66	-119.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-867,783,142.92	1,089,089,507.10	-179.68%
基本每股收益（元/股）	-0.37	-0.07	-428.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.37	-0.07	-428.57%
加权平均净资产收益率	-9.83%	-1.81%	-8.02%
项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	16,415,456,855.91	17,873,885,876.95	-8.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,373,836,896.59	6,367,223,476.17	-15.60%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产情况及重大变动情况说明

单位：元

项目	2024.12.31	2023.12.31	增减变动幅度	重大变动说明
货币资金	2,171,264,039.48	3,724,369,875.32	-41.70%	主要系本期结算到期贷款、偿付到期票据和融资租赁款、项目建设投入、支付常山恒新经济补偿金所致
交易性金融资产	11,294,557.47	8,343,727.14	35.37%	主要系公司持有的交通银行股票价格变动所致
衍生金融资产	0	512,355.60	-100.00%	主要系报告期末无外币借款套期保值事项所致
应收票据	32,919,353.17	125,924,357.56	-73.86%	主要系前期持有的承兑汇票到期解付及对外背书所致

应收账款	3,143,187,778.45	2,961,303,408.68	6.14%	
应收款项融资	77,985,558.55	27,934,201.59	179.18%	主要系公司收到的承兑汇票增加所致
预付款项	796,463,167.19	1,151,582,718.69	-30.84%	主要系公司纺织板块置出所致
其他应收款	2,248,805,360.55	482,749,782.73	365.83%	主要系应收常山集团资产置换对价款所致
存货	2,022,666,120.05	2,845,314,772.01	-28.91%	
合同资产	246,634,419.43	278,727,328.91	-11.51%	
其他流动资产	171,603,653.33	86,846,895.43	97.59%	主要系公司增值税期末未抵扣数较年初增加所致
流动资产合计	10,922,824,007.67	11,693,609,423.66	-6.59%	
长期股权投资	161,949,365.71	142,383,977.04	13.74%	
其他权益工具投资	27,756,945.00	27,756,945.00	0.00%	
投资性房地产	806,762,082.47	791,941,145.26	1.87%	
固定资产	1,055,502,028.08	1,703,367,731.02	-38.03%	主要系公司纺织板块置出所致
在建工程	212,284,496.99	109,817,492.09	93.31%	主要系公司报告期润石智谷产业园项目、常山五金机电数智中心等投入增加所致
使用权资产	69,170,056.85	57,830,291.92	19.61%	
无形资产	845,125,673.11	855,166,546.07	-1.17%	
开发支出	22,857,047.66	126,033,344.80	-81.86%	主要系本期公司部分项目达到预定用途转入无形资产所致
商誉	1,911,998,620.62	1,951,962,620.62	-2.05%	
长期待摊费用	23,119,394.95	30,967,778.46	-25.34%	
递延所得税资产	108,775,741.32	161,652,215.88	-32.71%	主要系公司纺织板块置出所致
其他非流动资产	247,331,395.48	221,396,365.13	11.71%	
非流动资产合计	5,492,632,848.24	6,180,276,453.29	-11.13%	
资产总计	16,415,456,855.91	17,873,885,876.95	-8.16%	

(二) 负债情况分析及其重大变动情况说明

单位：元

项目	2024.12.31	2023.12.31	增减变动幅度	重大变动说明
短期借款	3,726,796,717.12	3,790,661,165.15	-1.68%	
应付票据	567,293,567.32	1,141,131,526.96	-50.29%	主要系前期开出的应付票

				据于本期到期结算及公司纺织板块置出所致
应付账款	2,504,609,959.10	2,817,489,393.27	-11.10%	
合同负债	1,504,266,592.14	784,017,863.97	91.87%	主要系本期公司软件业务已签约但尚未履约项目增加所致
应付职工薪酬	18,423,164.20	17,783,915.62	3.59%	
应交税费	75,895,311.65	241,424,243.39	-68.56%	主要系期初各项税款于本期缴纳所致
其他应付款	89,807,315.94	103,478,693.88	-13.21%	
一年内到期的非流动负债	897,911,188.67	1,035,678,676.89	-13.30%	
其他流动负债	158,896,388.75	91,635,953.68	73.40%	主要系公司预收货款增加导致待转销项税增加所致
流动负债合计	9,543,900,204.89	10,023,301,432.81	-4.78%	
长期借款	1,087,528,658.91	851,200,000.00	27.76%	
租赁负债	44,074,607.70	27,641,986.76	59.45%	主要系本期公司租赁资产增加确认的租赁费用相应增加所致
长期应付款	21,557,073.20	115,538,009.59	-81.34%	主要系公司将部分长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债所致
预计负债	32,466,455.15	29,839,077.81	8.81%	
递延收益	255,768,591.06	431,885,383.63	-40.78%	主要系北明数科不再纳入合并范围、纺织板块置出，以及报告期公司将与资产相关的政府搬迁补助按剩余使用寿命平均分配，计入其他收益所致
递延所得税负债	13,257,781.29	11,637,371.03	13.92%	
非流动负债合计	1,454,653,167.31	1,467,741,828.82	-0.89%	
负债合计	10,998,553,372.20	11,491,043,261.63	-4.29%	

(三) 股东权益情况及重大变动情况说明

单位：元

项目	2024.12.31	2023.12.31	增减变动幅度	重大变动说明
股本	1,598,616,721.00	1,598,616,721.00	0.00%	
资本公积	2,943,572,129.48	3,344,693,066.01	-11.99%	
其他综合收益	-22,417,112.48	-23,618,652.87	5.09%	

盈余公积	259,055,411.65	259,055,411.65	0.00%	
未分配利润	595,009,746.94	1,188,476,930.38	-49.94%	主要系本期亏损所致
归属于母公司股东权益合计	5,373,836,896.59	6,367,223,476.17	-15.60%	
少数股东权益	43,066,587.12	15,619,139.15	175.73%	主要系本期非全资子公司北明数科不再纳入合并范围所致
股东权益合计	5,416,903,483.71	6,382,842,615.32	-15.13%	

(四) 盈利情况分析 & 重大变动情况说明

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度	重大变动说明
营业收入	8,818,335,256.03	9,046,517,603.44	-2.52%	
营业成本	7,975,367,676.49	8,057,907,440.96	-1.02%	
税金及附加	47,083,356.16	54,123,141.09	-13.01%	
销售费用	305,158,086.55	277,054,361.14	10.14%	
管理费用	572,329,686.12	340,276,671.15	68.20%	主要系本期支付常山恒新经济补偿金、计提折旧及摊销等所致
研发费用	230,183,497.39	264,486,621.54	-12.97%	
财务费用	300,982,999.84	269,182,319.59	11.81%	
其他收益	137,188,584.01	247,181,557.15	-44.50%	主要系本期确认搬迁补助减少所致
投资收益	57,397,182.24	204,189.78	28009.72%	主要系本期非全资子公司北明数科不再纳入合并范围所致
公允价值变动收益	2,438,474.73	957,945.36	154.55%	主要系公司持有的交通银行股票价值变动所致
信用减值损失	-53,353,650.40	-56,118,679.49	-4.93%	
资产减值损失	-170,081,451.79	-132,974,434.30	27.91%	
资产处置收益	295,635.51	-879,759.95	133.60%	主要系本期处置固定资产形成收益所致
营业外收入	12,767,532.32	6,205,825.80	105.73%	主要系本期收到的项目违约金较上年增加所致
营业外支出	20,779,502.87	7,233,345.15	187.27%	主要系本期支付的项目违约金较上年增加，以及非流动资产毁损报废损失增加所致
利润总额	-646,897,242.77	-159,169,652.83	-306.42%	主要系本期毛利额减少、确认政府搬迁补助减少及期间费用增加所致
所得税费用	-29,892,538.42	-7,211,381.96	-314.52%	主要系本期利润总额减少，以及计提减值准备

				确认递延所得税资产，使递延所得税费用减少所致
净利润	-617,004,704.35	-151,958,270.87	-306.04%	主要系本期利润总额减少所致
归属于母公司股东的净利润	-593,467,183.44	-116,629,439.17	-408.85%	主要系本期利润总额减少所致

(五) 现金流量分析及重大变动情况说明

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度	重大变动说明
经营活动现金流入小计	10,002,331,047.02	10,457,214,570.59	-4.35%	
经营活动现金流出小计	10,870,114,189.94	9,368,125,063.49	16.03%	
经营活动产生的现金流量净额	-867,783,142.92	1,089,089,507.10	-179.68%	主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金比上年度增加所致
投资活动现金流入小计	755,319.51	32,341,934.21	-97.66%	主要系资产置换导致合并范围发生变化所致
投资活动现金流出小计	357,740,204.38	291,074,738.24	22.90%	
投资活动产生的现金流量净额	-356,984,884.87	-258,732,804.03	-37.97%	主要系资产置换导致合并范围发生变化，以及公司项目建设投入增加所致
筹资活动现金流入小计	5,550,379,058.17	5,026,574,730.21	10.42%	
筹资活动现金流出小计	5,715,909,912.99	4,890,340,565.40	16.88%	
筹资活动产生的现金流量净额	-165,530,854.82	136,234,164.81	-221.50%	主要系本期偿还到期融资租赁款所致
现金及现金等价物净增加额	-1,394,010,951.95	968,344,752.07	-243.96%	主要系经营活动产生的现金流量净额较上年减少所致
期末现金及现金等价物余额	1,999,358,373.05	3,393,369,325.00	-41.08%	主要系经营活动产生的现金流量净额较上年减少所致

2025 年 4 月 25 日