

唐山冀东水泥股份有限公司

2018 年度财务决算报告

2018 年，在公司党委、董事会的正确领导下，按照打造“国际一流的现代化、专业化大型水泥产业集团”的战略定位，坚持高目标引领各项工作提质增效，努力做强营销、做优企业、做实管控、争创一流，充分发挥重组优势，持续释放重组效应，实现了经济效益的跨越式增长，超额完成公司年度经营计划。

公司经营范围为：硅酸盐水泥、熟料及相关建材产品的制造、销售；水泥设备制造、销售、安装及维修；煤炭批发；相关技术咨询、服务、普通货运，货物专用运输（罐式）；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；在规定的采区内从事水泥用灰岩的开采；石灰石销售。目前，公司以水泥及水泥熟料生产与销售为主业，集水泥外加剂、水泥助磨剂等新型建筑材料为一体，是国家重点支持水泥结构调整的12家大型水泥企业集团之一、中国北方最大的水泥生产厂商，公司在成本管控、产能布局、资源储备、品牌打造及人才队伍建设等方面具有明显优势。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准唐山冀东水泥股份有限公司重大资产重组的批复》（证监许可[2018]887号），公司以所持有的冀东水泥滦县有限责任公司等20家公司的股权及唐山冀东水泥股份有限公司唐山分公司等2家分公司的资产，与北京金隅集团股份有限公司持有的北京金隅水泥经贸有限公司等10家公司的股权共同出资组建合资公司。2018年7月，上述资产出资及股权过户已全部完成，本公司拥有合资公司控股权，并按企业会计准则对合并范围同口径进行调整。

截至2018年末，公司拥有55家子公司，4家合营公司，7家联营公司，

总资产619.93亿元，负债381.63亿元，所有者权益238.30亿元，资产负债率61.56%。

2018年度，公司销售水泥8,295万吨，销售熟料1,369万吨，实现营业收入308.49亿元，同比增长22.57%，为年计划的188.10%；实现利润总额34.16亿元，同比增加19.97亿元。归属于上市公司股东净利润14.83亿元，同比增加9.79亿元；归属于上市公司股东的扣除非经常损益净利润11.95亿元，同比增加11.14亿元；应收账款年末原值27.68亿元，较年初降低2.30亿元。

一、2018年度公司财务报表的审计情况

公司2018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，信永中和会计师事务所认为公司的财务报表在所有重大方面已经按照企业会计准则以及有关规定编制，公允地反映了公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度经营成果和现金流量。

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 | 934,669.81 | 576,566.42 | 358,103.38 |
| 交易性金融资产 | 1,920.09 | 3,051.48 | -1,131.40 |
| 应收票据及应收账款 | 1,189,347.30 | 963,903.29 | 225,444.01 |
| 预付款项 | 45,793.78 | 82,512.20 | -36,718.41 |
| 其他应收款 | 81,028.59 | 123,468.17 | -42,439.58 |
| 存货 | 202,074.56 | 183,522.19 | 18,552.37 |
| 其他流动资产 | 103,867.04 | 47,892.73 | 55,974.31 |
| 流动资产合计 | 2,558,701.17 | 1,980,916.48 | 577,784.69 |
| 非流动资产： | | | |
| 长期股权投资 | 134,184.28 | 141,230.09 | -7,045.82 |

| | | | |
|----------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 其他权益工具投资 | 36,364.08 | 57,769.22 | -21,405.14 |
| 固定资产 | 2,801,554.30 | 2,950,452.09 | -148,897.78 |
| 在建工程 | 45,760.29 | 60,572.22 | -14,811.92 |
| 无形资产 | 402,039.55 | 407,894.02 | -5,854.48 |
| 商誉 | 29,277.10 | 29,277.10 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 93,923.07 | 83,763.17 | 10,159.90 |
| 递延所得税资产 | 66,609.19 | 49,840.27 | 16,768.92 |
| 其他非流动资产 | 30,917.64 | 1,968.50 | 28,949.14 |
| 非流动资产合计 | 3,640,629.48 | 3,782,766.67 | -142,137.19 |
| 资产总计 | 6,199,330.65 | 5,763,683.15 | 435,647.50 |

2018 年末公司总资产较年初增长 7.56%，主要分析如下：

(1) 货币资金较年初增长 62.11%，主要是公司经营活动现金净流入增加。

(2) 交易性金融资产较年初减少 37.08%，主要是公司持有的中再资环股票股价较年初降低。

(3) 应收票据及应收账款较年初增长 23.39%，主要是公司销售收入增长，票据结算量增加。

(4) 预付账款较年初减少 44.5%，主要是唐山冀东资源综合利用有限公司、内蒙古冀东水泥有限责任公司、冀东水泥黑龙江有限公司及邯郸金隅太行水泥有限责任公司预付的与长期资产相关的设备款、采矿权价款及土地款等，调整至其他非流动资产。

(5) 其他应收款较年初减少 34.37%，主要是收回李文秀股权款。

(6) 其他流动资产较年初增长 116.87%，主要是因对奎山冀东水泥有限公司减资退出，根据新金融工具准则，将初始投资成本和公允价值变动损益计入其他流动资产。

(7) 递延所得税资产较年初增长 33.65%，主要是由于评估增值产生的可抵扣暂时性差异。

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 | 1,265,319.02 | 1,381,732.72 | -116,413.70 |
| 应付票据及应付账款 | 929,335.10 | 767,221.08 | 162,114.01 |
| 合同负债 | 91,789.63 | 73,177.74 | 18,611.89 |
| 应付职工薪酬 | 10,898.30 | 12,977.33 | -2,079.04 |
| 应交税费 | 68,084.66 | 38,697.49 | 29,387.17 |
| 其他应付款 | 390,248.24 | 327,016.61 | 63,231.63 |
| 一年内到期的非流动负债 | 393,530.41 | 288,792.37 | 104,738.04 |
| 其他流动负债 | 42,640.67 | 131,253.71 | -88,613.04 |
| 流动负债合计 | 3,191,846.02 | 3,020,869.05 | 170,976.97 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 111,000.00 | 172,750.00 | -61,750.00 |
| 应付债券 | 171,289.91 | 215,910.40 | -44,620.49 |
| 长期应付款 | 250,853.43 | 336,453.47 | -85,600.04 |
| 长期应付职工薪酬 | 1,499.79 | 2,425.65 | -925.86 |
| 预计负债 | 24,180.07 | 13,817.93 | 10,362.14 |
| 递延收益 | 36,941.96 | 37,961.68 | -1,019.72 |
| 递延所得税负债 | 28,661.54 | 18,181.21 | 10,480.34 |
| 非流动负债合计 | 624,426.70 | 797,500.32 | -173,073.63 |
| 负 债 合 计 | 3,816,272.72 | 3,818,369.38 | -2,096.66 |

2018 年末公司负债总额较年初基本持平，主要分析如下：

(1) 应交税费较年初增加 75.94%，主要是公司效益提升，应交增值税及所得税等增加。

(2) 一年内到期的非流动负债较年初增加 36.27%，主要是一年内到期的长期借款及应付债券增加。

(3) 其他流动负债较年初减少 67.51%，主要是偿还到期短期融资券。

(4) 长期借款较年初减少 35.75%，主要是公司偿还到期长期借款。

(5) 预计负债较年初增加 74.99%，主要是本期计提部分企业矿山环

境恢复费。

(6) 递延所得税负债较年初增加 57.64%，主要是母公司非货币资产投资递延纳税形成的暂时性差异。

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 | 134,752.29 | 134,752.29 | |
| 其他权益工具 | 298,200.00 | | 298,200.00 |
| 资本公积 | 459,065.72 | 790,001.23 | -330,935.50 |
| 其他综合收益 | -6,897.00 | 9,155.21 | -16,052.20 |
| 专项储备 | 2,458.21 | 1,739.09 | 719.12 |
| 盈余公积 | 101,463.94 | 101,463.94 | |
| 未分配利润 | 468,908.07 | 320,920.55 | 147,987.53 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 1,457,951.25 | 1,358,032.31 | 99,918.94 |
| 少数股东权益 | 925,106.69 | 587,281.46 | 337,825.22 |
| 股东权益合计 | 2,383,057.93 | 1,945,313.77 | 437,744.16 |

2018 年末公司权益总额较年初增长 22.5%，主要分析如下：

(1) 其他权益工具较年初增长，主要是公司本期发行长期限含权中期票据。

(2) 资本公积较年初减少 41.89%，主要是同一控制下企业合并形成以及公司以 20 家子公司股权和 2 家分公司的净资产出资金隅冀东水泥(唐山)有限责任公司形成。

(3) 其他综合收益较年初减少 175.33%，主要是公司持有“亚泰集团”股票股价变动。

五、利润情况

单位：万元

| 项 目 | 年末余额 | 上年发生额 | 增减金额 |
|---------|--------------|--------------|------------|
| 一、营业总收入 | 3,084,858.03 | 2,516,793.84 | 568,064.19 |

| | | | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 其中:营业收入 | 3,084,858.03 | 2,516,793.84 | 568,064.19 |
| 二、营业总成本 | 2,798,888.51 | 2,418,859.73 | 380,028.78 |
| 其中: 营业成本 | 2,139,787.69 | 1,843,476.60 | 296,311.09 |
| 税金及附加 | 45,971.13 | 29,976.55 | 15,994.57 |
| 销售费用 | 108,248.13 | 92,808.32 | 15,439.81 |
| 管理费用 | 355,236.44 | 315,362.34 | 39,874.10 |
| 研发费用 | 4,495.09 | 0.00 | 4,495.09 |
| 财务费用 | 126,969.97 | 125,975.66 | 994.31 |
| 资产减值损失 | 10,260.46 | 11,260.25 | -999.79 |
| 信用减值损失 | 7,919.60 | 0.00 | 7,919.60 |
| 加: 其他收益 | 46,381.86 | 45,745.81 | 636.05 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 6,424.25 | -20,072.66 | 26,496.91 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | 10,190.85 | 7,201.01 | 2,989.85 |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 4,139.57 | 19,925.74 | -15,786.17 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 676.20 | -237.58 | 913.77 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 343,591.40 | 143,295.42 | 200,295.98 |
| 加: 营业外收入 | 3,736.01 | 3,680.92 | 55.09 |
| 减: 营业外支出 | 5,727.05 | 5,077.15 | 649.90 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 341,600.36 | 141,899.20 | 199,701.16 |
| 减: 所得税费用 | 85,638.15 | 47,939.28 | 37,698.87 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 255,962.21 | 93,959.91 | 162,002.29 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 148,322.87 | 50,435.02 | 97,887.85 |

(1) 营业收入较上年增长 22.57%，主要是产品销量同比增加，产品价格同比大幅提高。

(2) 营业成本较上年增长 16.07%，主要是原燃材料价格同比上涨影响。

(3) 税金及附加较上年增长 53.36%，主要是环保税及城建税等增加。

(4) 投资收益较上年增长 132%，主要是本期合营联营企业利润增长。

(5) 公允价值变动收益较上年减少 79.23%，主要是本期对奎山冀东水泥有限公司减资退出影响。

(6) 资产处置收益较上年增长 384.62%，主要是本期处置固定资产及无形资产增加。

六、现金流量情况

单位：万元

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 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 | 2,196,956.77 | 1,888,150.40 | 308,806.37 |
| 收到的税费返还 | 46,668.67 | 41,985.22 | 4,683.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 78,589.91 | 57,674.93 | 20,914.98 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,322,215.35 | 1,987,810.56 | 334,404.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,015,103.95 | 1,044,963.17 | -29,859.22 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 230,887.12 | 217,138.29 | 13,748.82 |
| 支付的各项税费 | 279,636.10 | 229,291.90 | 50,344.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 143,531.29 | 143,667.70 | -136.42 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,669,158.45 | 1,635,061.07 | 34,097.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 653,056.90 | 352,749.49 | 300,307.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | 0.00 | 46,911.12 | -46,911.12 |
| 取得投资收益收到的现金 | 19,341.12 | 12,743.11 | 6,598.01 |
| 处置固定资产、无 | 7,905.85 | 5,926.27 | 1,979.59 |

| | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 83,244.22 | -83,244.22 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 8,440.69 | 13,997.66 | -5,556.97 |
| 投资活动现金流入小计 | 35,687.66 | 162,822.38 | -127,134.72 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 60,783.16 | 68,012.32 | -7,229.16 |
| 投资支付的现金 | 8,695.76 | 0.00 | 8,695.76 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 8,945.36 | 13,414.25 | -4,468.89 |
| 投资活动现金流出小计 | 78,424.28 | 81,426.57 | -3,002.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,736.62 | 81,395.81 | -124,132.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 取得借款所收到的现金 | 1,943,357.20 | 1,710,297.72 | 233,059.48 |
| 发行债券收到的现金 | 300,000.00 | 100,000.00 | 200,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 63,218.20 | 240,418.59 | -177,200.40 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,306,575.40 | 2,050,716.31 | 255,859.09 |
| 偿还债务所支付的现金 | 2,186,404.76 | 1,945,259.70 | 241,145.07 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 223,359.98 | 139,480.10 | 83,879.88 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 110,337.16 | 11,708.49 | 98,628.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 189,674.46 | 296,925.25 | -107,250.79 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,599,439.21 | 2,381,665.05 | 217,774.16 |
| 筹资活动产生的现金 | -292,863.81 | -330,948.73 | 38,084.92 |

| | | | |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 0.00 | -60.14 | 60.14 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 317,456.47 | 103,136.43 | 214,320.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 556,349.96 | 453,213.54 | 103,136.43 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 873,806.43 | 556,349.96 | 317,456.47 |

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增长 300,307.40 万元，主要是公司营业收入大幅增加，现款收取比例提高。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年减少 124,132.43 万元，主要是同期收到 2016 年处置三河冀东水泥有限责任公司和唐山海螺型材有限公司股权转让款。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增长 38,084.92 万元，主要是本年发行 30 亿元长期限含权中期票据。

唐山冀东水泥股份有限公司董事会

2019 年 3 月 20 日