证券代码:000401　证券简称:冀东水泥　公告编号:2024-037

唐山冀东水泥股份有限公司

【2024】第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	3,340,720,156.82	5,184,292,326.54	-35.56%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-1,098,670,620.87	-792,217,988.91	-38.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-1,140,247,529.16	-829,346,414.30	-37.49%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-834,513,446.74	-184,411,842.69	-352.53%
基本每股收益(元/股)	-0.413	-0.298	-38.59%
稀释每股收益(元/股)	-0.388	-0.279	-39.07%
加权平均净资产收益率	-4.11%	-2.64%	-1.47%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	60,083,891,119.54	59,922,803,556.22	0.27%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	27,596,915,501.78	28,719,002,484.52	-3.91%

(二) 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-1,108,459.34	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	42,351,776.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,073,789.59	
减:所得税影响额	3,845,371.77	
少数股东权益影响额(税后)	2,894,826.68	
合计	41,576,908.29	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表项目	2024年3月31日	2024年1月1日	比期初增减金额	比期初增减比率	重大变动说明
其他应收款	274,308,496.72	397,818,716.00	-123,510,219.28	-31.05%	主要是本期收回上年度支付的股权竞拍保证金。
应付票据	562,619,169.39	390,472,468.51	172,146,700.88	44.09%	主要是部分子公司开具银行承兑汇票支付货款。
利润表项目	2024年1-3月	2023年1-3月	同比增减金额	同比增减比率	重大变动说明
营业收入	3,340,720,156.82	5,184,292,326.54	-1,843,572,169.72	-35.56%	主要是本期水泥熟料综合销量同比减少、售价同比降低,导致营业收入同比减少。
营业成本	3,415,967,860.31	4,923,541,797.99	-1,507,573,937.68	-30.62%	主要是本期水泥熟料综合销量同比减少、单位销售成本同比降低,导致营业成本同比减少。
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,029,444.61	-14,600,091.65	13,570,647.04	92.95%	主要是本期应收款项计提坏账准备同比减少。
资产处置收益(损失以“-”号填列)	8,728.27	9,160,608.53	-9,151,880.26	-99.90%	主要是本期固定资产处置收益同比减少。
营业外收入	8,384,139.28	17,241,280.33	-8,857,141.05	-51.37%	主要是本期废旧物资处置收入同比减少。
营业外支出	2,018,991.94	8,130,349.88	-6,111,357.94	-75.17%	主要是本期资产报废损失同比减少。
现金流量表项目	2024年1-3月	2023年1-3月	同比增减金额	同比增减比率	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-834,513,446.74	-184,411,842.69	-650,101,604.05	-352.53%	主要是销售商品、提供劳务收到的现金同比减少。
筹资活动产生的现金流量净额	1,602,480,325.11	1,210,515,296.93	391,965,028.18	32.38%	主要是本期取得借款所收到的现金同比增加。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	90,746	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
北京金隅集团股份有限公司	国有法人	44.34%	1,178,645,057	1,065,988,043	不适用	0.00
冀东发展集团有限责任公司	境内非国有法人	17.22%	457,868,301	0.00	不适用	0.00
中建材投资有限公司	国有法人	1.68%	44,642,857	0.00	不适用	0.00
芜湖信达降杠杆投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.68%	44,642,857	0.00	不适用	0.00
北京国有资本运营管理有限公司	国有法人	1.68%	44,642,857	44,642,857	不适用	0.00
许育金	境内自然人	1.14%	30,311,528	0.00	不适用	0.00
中信证券股份有限公司	国有法人	0.78%	20,850,030	0.00	不适用	0.00
香港中央结算有限公司	境外法人	0.72%	19,249,767	0.00	不适用	0.00
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.48%	12,690,882	0.00	不适用	0.00
张凯京	境内自然人	0.41%	10,930,000	0.00	不适用	0.00

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
冀东发展集团有限责任公司	457,868,301	人民币普通股	457,868,301
北京金隅集团股份有限公司	112,657,014	人民币普通股	112,657,014
中建材投资有限公司	44,642,857	人民币普通股	44,642,857
芜湖信达降杠杆投资管理合伙企业(有限合伙)	44,642,857	人民币普通股	44,642,857
许育金	30,311,528	人民币普通股	30,311,528
中信证券股份有限公司	20,850,030	人民币普通股	20,850,030
香港中央结算有限公司	19,249,767	人民币普通股	19,249,767
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	12,690,882	人民币普通股	12,690,882
张凯京	10,930,000	人民币普通股	10,930,000
王征锐	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,冀东发展集团有限责任公司为北京金隅集团股份有限公司(以下简称金隅集团)的控股子公司,其与金隅集团为一致行动人;北京国有资本运营管理有限公司为金隅集团控股股东。除此之外,本公司未知上述股东之间是否存在其它关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	公司股东许育金持有的30,311,528股股份均通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有,公司股东王征锐持有的8,800,000股股份均通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	5,925,382	0.22%	1,720,000	0.06%	12,690,882	0.48%	1,072,100	0.04%

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	新增	1,072,100	0.04%	13,762,982	0.52%

(二) 公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:唐山冀东水泥股份有限公司　2024年03月31日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	6,639,380,229.72	6,219,133,789.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	290,881,986.25	326,003,741.07
应收账款	2,104,089,949.22	2,085,895,930.46
应收款项融资	491,647,601.47	612,153,705.12
预付款项	505,774,076.95	477,092,733.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	274,308,496.72	397,818,716.00
其中:应收利息	2,014,693.26	2,815,384.49
应收股利	0.00	
买入返售金融资产		
存货	3,578,056,454.63	3,133,745,087.36
其中:数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	779,659,025.04	749,889,425.19
流动资产合计	14,663,797,820.00	14,001,733,127.41
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,470,156,793.64	1,494,935,533.92
其他权益工具投资	451,254,535.88	462,743,999.08
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	31,770,809,996.80	32,343,636,253.41
在建工程	1,181,031,766.00	1,128,852,715.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	457,512,581.21	467,349,638.47
无形资产	6,745,200,445.62	6,794,161,890.32
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	399,494,636.88	399,494,636.88
长期待摊费用	1,586,854,660.71	1,577,537,559.05
递延所得税资产	1,255,261,424.70	1,149,542,811.28
其他非流动资产	102,516,458.10	102,815,391.00
非流动资产合计	45,420,093,299.54	45,921,070,428.81
资产总计	60,083,891,119.54	59,922,803,556.22
流动负债:		
短期借款	2,948,976,237.08	2,433,291,158.23
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	562,619,169.39	390,472,468.51
应付账款	4,423,490,689.47	4,766,574,949.43
预收款项		
合同负债	543,668,335.65	598,908,542.97
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	36,507,178.57	34,555,519.92
应交税费	152,459,464.15	173,368,882.67
其他应付款	1,054,706,072.98	1,043,640,967.10
其中:应付利息	127,454,648.46	77,783,648.17
应付股利	786,584.83	786,584.83
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,211,508,295.47	5,998,794,501.05
其他流动负债	102,259,003.97	100,159,942.84
流动负债合计	15,036,194,446.73	15,539,766,932.72
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	10,378,164,707.00	8,477,584,450.00
应付债券	3,661,317,564.93	3,648,591,434.96
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	127,871,361.09	129,085,962.84
长期应付款	212,407,688.00	210,708,635.15
长期应付职工薪酬	44,853,686.40	41,800,183.67
预计负债	490,741,461.46	491,219,058.06
递延收益	484,282,723.05	499,133,448.12
递延所得税负债	286,356,675.53	288,183,445.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,685,995,867.46	13,786,306,617.93
负债合计	30,722,190,314.19	29,326,073,550.65
所有者权益:		
股本	2,658,214,783.00	2,658,214,707.00
其他权益工具	291,594,430.30	291,594,594.45
其中:优先股		
永续债		
资本公积	17,240,542,914.91	17,240,541,899.27
减:库存股	279,344,753.96	279,344,753.96
其他综合收益	-376,392,835.36	-367,074,849.96
专项储备	88,466,944.62	102,566,248.58
盈余公积	1,401,286,406.97	1,401,286,406.97
一般风险准备		
未分配利润	6,572,547,611.30	7,671,218,232.17
归属于母公司所有者权益合计	27,596,915,501.78	28,719,002,484.52
少数股东权益	1,764,785,303.57	1,877,727,521.05
所有者权益合计	29,361,700,805.35	30,596,730,005.57
负债和所有者权益总计	60,083,891,119.54	59,922,803,556.22

法定代表人:孔庆辉　主管会计工作负责人:杨北方　会计机构负责人:安亮

2、合并利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,340,720,156.82	5,184,292,326.54
其中:营业收入	3,340,720,156.82	5,184,292,326.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,670,539,653.91	6,198,474,783.11
其中:营业成本	3,415,967,860.31	4,923,541,797.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	96,606,645.41	98,463,123.98
销售费用	120,854,239.51	127,117,061.27
管理费用	856,886,100.10	867,780,721.99
研发费用	30,855,946.43	25,227,411.75
财务费用	149,368,862.15	156,344,666.13
其中:利息费用	165,474,818.80	173,999,053.55
利息收入	18,769,139.37	19,814,664.80
加:其他收益	43,962,221.18	36,321,438.96
投资收益(损失以“-”号填列)	-24,785,602.85	-21,022,868.52
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-24,785,602.85	-21,022,868.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,029,444.61	-14,600,091.65
资产减值损失(损失以“-”号填列)	0.00	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	8,728.27	9,160,608.53
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-1,311,663,595.10	-1,004,323,369.25
加:营业外收入	8,384,139.28	17,241,280.33
减:营业外支出	2,018,991.94	8,130,349.88
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-1,305,298,447.76	-995,212,438.80
减:所得税费用	-92,623,268.66	-105,516,407.06
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,212,675,179.10	-889,696,031.74
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,212,675,179.10	-889,696,031.74
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-1,098,670,620.87	-792,217,988.91
2.少数股东损益	-114,004,558.23	-97,478,042.83
六、其他综合收益的税后净额	-9,317,985.40	53,466.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,317,985.40	53,466.53
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-8,539,057.38	-256,213.18
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-8,539,057.38	-256,213.18
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-778,928.02	309,679.71
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-778,928.02	309,679.71
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-1,221,993,164.50	-889,642,565.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,107,988,606.27	-792,164,522.38
归属于少数股东的综合收益总额	-114,004,558.23	-97,478,042.83
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.413	-0.298
(二)稀释每股收益	-0.388	-0.279

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元,上期被合并方实现的净利润为:0.00元。

法定代表人:孔庆辉　主管会计工作负责人:杨北方　会计机构负责人:安亮

3、合并现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,137,375,386.21	4,629,866,675.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	20,367,889.61	85,762,288.93
收到其他与经营活动有关的现金	345,001,565.10	244,980,379.93
经营活动现金流入小计	3,502,744,840.92	4,960,609,344.39
购买商品、接受劳务支付的现金	2,748,105,012.90	3,417,134,321.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	935,371,585.13	927,605,698.35
支付的各项税费	267,810,129.76	412,204,223.25
支付其他与经营活动有关的现金	385,971,559.87	388,076,943.99
经营活动现金流出小计	4,337,258,287.66	5,145,021,187.08
经营活动产生的现金流量净额	-834,513,446.74	-184,411,842.69
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	3,000,000.00	7,300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,441,544.72	14,075,882.40
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	0.00	2,558,199.91
投资活动现金流入小计	21,441,544.72	23,934,082.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	356,325,637.54	462,804,523.24
投资支付的现金	0.00	2,058,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,953.74	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	356,329,591.28	464,862,523.24
投资活动产生的现金流量净额	-334,888,046.56	-440,928,440.93
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	980,000.00	6,110,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	980,000.00	6,110,000.00
取得借款收到的现金	4,043,885,283.19	3,250,378,447.34
收到其他与筹资活动有关的现金	538,835,221.24	570,510,462.47
筹资活动现金流入小计	4,583,700,504.43	3,826,998,909.81
偿还债务支付的现金	2,266,760,000.00	1,898,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,203,572.52	106,625,803.03
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	613,256,606.80	611,697,809.85
筹资活动现金流出小计	2,981,220,179.32	2,616,483,612.88
筹资活动产生的现金流量净额	1,602,480,325.11	1,210,515,296.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	433,078,831.81	585,175,013.31
加:期初现金及现金等价物余额	5,680,298,567.96	5,832,746,580.38
六、期末现金及现金等价物余额	6,113,377,399.77	6,417,921,593.69

(二) 2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(三) 审计报告

第一季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第一季度报告未经审计。

唐山冀东水泥股份有限公司董事会
2024年04月26日

证券代码:000401　证券简称:冀东水泥　公告编号:2024-038

唐山冀东水泥股份有限公司关于收购中非冀东建材投资有限责任公司60%股权暨关联交易的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、关联交易概述

为加速公司海外发展步伐,实现水泥产能海外布局,公司拟以现金方式收购冀东发展集团有限责任公司(以下简称冀东发展)持有的中非冀东建材投资有限责任公司(以下简称中非建材)60%股权(以下简称本次交易),同时接受中非建材股东中非发展基金有限公司的随售权要求,以同等条件一并收购其所持有的中非建材40%股权,分别签署《股权转让协议》。交易完成后,公司持有中非建材100%股权。根据具有证券从业资格的北京天健兴业资产评估有限公司(以下简称天健兴业)出具的天兴评报字(2023)第2137号资产评估报告,截至基准日2023年9月30日,中非建材股东全部权益评估值为50,030.99万元,公司向冀东发展购买其持有的中非建材60%股权拟作价30,018.59万元。相关作价最终以有权国有资产监督管理机构备案后的资产评估结果为准。

冀东发展作为公司控股股东北京金隅集团股份有限公司的控股子公司,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定,冀东发展为公司的关联方,本次交易构成关联交易。

公司于2024年4月26日召开第十届董事会第四次会议审议通过《关于收购中非冀东建材投资有限责任公司100%股权暨关联交易的议案》,关联董事孔庆辉、刘宇、朱岩、王向东回避了该议案的表决,由其他五位非关联董事进行表决,表决结果为五票同意,零票反对,零票弃权。该议案在提交董事会会议前已经全体独立董事过半数同意。

本次关联交易金额占公司最近一期经审计的归属于上市公司股东净资产的1.04%,无需提交股东大会审议,不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,相关资产评估报告需要履行国有资产评估备案程序。

二、关联方基本情况

企业名称:冀东发展集团有限责任公司

统一社会信用代码:91130221104794423 9

注册地址:唐山丰润区林荫路东侧

法定代表人:王向东

注册资本:247,950.408万元人民币

企业类型:有限责任公司(国有控股)

经营范围:通过控股、参股、兼并、租赁运营资本;熟料、水泥、水泥制品、混凝土、石灰石、建材(木材、石灰除外)、黑色金属材料及金属矿产品、电子产品、化工产品(涉及行政许可项目除外)、化肥、石油焦、五金、交电、水泥机械设备、塑料及橡胶制品、石膏及其制品、食用农产品、钢材、针纺织品批发、零售;货物及技术进出口业务(国家限定或禁止的项目除外);普通货运;对外承包工程:承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目、对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员;煤炭批发;装备工程制造、安装、调试技术咨询;露天建筑用白云岩开采(限玉田,取得资质后方可开采);以下限分支经营:骨料、建材、砼结构构件、耐火材料制品、石膏、水泥制品、混凝土外加剂、水泥助磨剂、浇注料及其他外加剂生产、销售;新材料技术推广服务。(以上各项涉及国家专项审批的未经批准不得经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

截至2023年12月31日,该公司总资产为2,421,788.22万元,净资产为150,011.95万元,2023年度营业收入为3,565,072.22万元,净利润为-80,416.09万元(以上财务数据已经审计)。

截至2022年12月31日,该公司总资产2,358,243.27万元,净资产为236,183.55万元,2022年度营业收入为2,927,817.50万元,净利润为-26,654.91万元(以上财务数据已经审计)。

冀东发展为公司控股股东北京金隅集团股份有限公司持股55%的控股子公司,属于《深圳证券交易所股票上市规则》第6.3.3条规定的情形,为本公司的关联方。冀东发展不是失信被执行人,实际控制人为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

三、关联交易标的基本情况

(一)标的公司概况

企业名称:中非冀东建材投资有限责任公司

统一社会信用代码:91130230568902955K

注册地址:曹妃甸工业区装备制造产业园区

法人代表:王向东

注册资本:29,830万元人民币

企业类型:有限责任公司(国有控股)

经营范围:一般项目:以自有资金从事投资活动。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

中非建材系海外水泥产能的投资平台,不从事其他生产经营活动,享有其所属水泥企业的投资收益。

(二)标的公司股东及所属企业情况

1.股东情况

中非建材成立于2011年1月20日,其股东出资情况如下:

单位:人民币万元

股东名称	出资金额	持股比例
冀东发展集团有限责任公司	17,898	60.00%
中非发展基金有限公司	11,932	40.00%
合计	29,830	100.00%

2.所属企业情况

基于海外投资的规则要求和各股东方意见,中非建材通过其海外子公司间接投资设立了水泥生产公司曼巴水泥,中非建材的控股子公司持有曼巴水泥100%股权。

曼巴水泥位于南非林波波省塔巴津比市,距南非第一大城市约翰内斯堡西北方向200公里,为交叉点公司下属全资子公司,注册资本3.4亿兰特(19,845万元人民币)。拥有一条日产2800吨熟料的水泥生产线,配有一套6兆瓦低温余热发电系统,年熟料产能87万吨,水泥产能100万吨。近年经营情况如下:

项目	2020年	2021年	2022年	2023年
营业收入(亿元)	5.14	5.26	5.85	7.32
净利润(亿元)	0.72	0.61	0.54	0.68

(三)财务数据

截至2022年12月31日,中非建材资产总额为38,469.29万元,负债总额为664.73万元,净资产为37,804.56万元;2022年度,营业收入为0元,营业成本为0元,投资收益为3,588.45万元,净利润为2,771.23万元。(以上财务数据已经审计)

截至2023年12月31日,中非建材资产总额为33,743.60万元,负债总额为708.11万元,净资产为33,035.48万元;2023年度,营业收入为0元,营业成本为0元,投资收益为3,653.05万元,净利润为2,730.92万元。(以上财务数据已经审计)

(四)审计、评估情况

具有证券从业资格的信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)分别以2022年12月31日、2023年9月30日为基准日对中非建材进行审计。截至2023年9月30日,中非建材资产总额为38,663.72万元,负债总额为5,636.42万元,净资产为33,027.30万元;2023年1-9月份,营业收入为0元,营业成本为0元,投资收益为3,589.90万元,净利润为2,722.73万元。

根据天健兴业出具的天兴评报字(2023)第2137号中非建材资产评估报告,以2023年9月30日为评估基准日,天健兴业对中非建材股东全部权益价值采用资产基础法进行了评估,截至评估基准日,中非建材净资产账面价值为33,027.30万元,评估价值为50,030.99万元,增值额为17,003.69万元,增值率为51.48%。各类资产及负债的评估结果见下表:

单位:人民币万元

项目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率(%)
	A	B	C=B-A	D=C/A×100
流动资产	6,637.58	6,637.58	-	-
非流动资产	32,026.15	49,029.83	17,003.68	53.09
其中:长期股权投资	32,026.11	49,029.82	17,003.71	53.09
资产总计	38,663.72	55,667.41	17,003.69	43.98
流动负债	5,636.42	5,636.42	-	-
非流动负债	-	-	-	
负债总计	5,636.42	5,636.42	-	-
净资产	33,027.30	50,030.99	17,003.69	51.48

(五)其他事项

1.中非建材的《公司章程》或其他文件中不存在法律法规之外其他限制股东权利的条款,中非建材不是失信被执行人,本次交易不涉及债权债务转移。

2.中非建材与冀东发展不存在经营性往来情况,其股权不存在抵押、质押或其他第三人权利,也不涉及重大争议、诉讼、仲裁、查封、冻结等事项。

3.中非建材不存在为他人提供担保及财务资助的情况。

4.中非建材另一股东中非发展基金有限公司按照中非建材《章程》规定,决定随售其持有的中非建材40%股权,公司将与中非发展基金有限公司以同等条件签订《股权转让协议》。交易完成后,公司将持有中非建材100%的股权,中非建材纳入公司合并报表范围。

四、关联交易的定价政策及定价依据

本次关联交易的标的股权价格以经具有证券从业资格的评估机构出具的评估报告为基础,最终作价以有权国有资产管理机构备案结果为准。

五、附条件生效的股权转让协议主要内容

公司拟与冀东发展签署附条件生效的《股权转让协议》,协议的主要条款如下:

(一)标的股权

标的股权为冀东发展持有的中非建材60%股权。

(二)付款安排

(1)第一笔:自《股权转让协议》生效之日起5个工作日内,支付股权转让款的50%。

(2)第二笔:自完成工商登记变更之日起5个工作日内,支付股权转让款的50%。

(四)债权债务和过渡期损益安排

中非建材对外债权债务关系不变。中非建材于过渡期间(自2023年9月30日(不含当日)起至交割日(含当日)止)产生的损益,由公司承担或享有。

(五)协议生效前提条件

评估结果履行完成上级国资监管单位的国有资产评估备案程序;交易双方履行完毕审批手续,同意转让股权。

(六)员工安置

本次交易不存在员工安置问题。

(七)税费

因签署和履行该协议而发生的税费,由法律法规明确规定的缴纳义务人缴纳。

(八)声明、保证及承诺

1.中非建材及其对外投资形成的境外公司在股权、资产权属、对外负债、未决诉讼、劳动用工、税务等方面不存在重大违法违规情况。

2.冀东发展不存在为中非建材的利益向第三方提供担保的情形;中非建材也不存在向第三方提供担保的情形。

3.冀东发展放弃对中非发展基金有限公司出售的中非建材股权行使优先购买权。

4.冀东发展承诺将按照协议的约定或根据公司的合理要求履行其应尽的义务,包括但不限于签署协议及其他文件、协助完成标的股权的工商登记变更、产权登记变更和交割。

5.公司承诺将按照协议的约定或根据交易对方的合理要求履行其应尽的义务,包括但不限于签署本协议及其他文件、支付股权转让款。

六、关联交易的目的及对公司的影响

收购中非建材股权系根据公司战略发展需要做出,公司持续深耕水泥主业,作为大型建材行业上市公司,一直关注并谋划与“一带一路”沿线国家、签署合作备忘录的国家进行国际产能合作,为开拓海外市场,实现公司海外布局“零突破”,董事会同意本次关联交易。

中非建材所属企业曼巴水泥近来年盈利能力稳定在较高水平,收购中非建材将有利于进一步提升公司的经营业绩,具有经济可行性。本次收购的资金为公司自有资金,对公司的持续经营能力及未来财务状况不会产生重大不利影响,关联交易定价公允,不存在损害公司及公司股东,特别是中小股东利益的情形。

七、与冀东发展累计已发生的各类关联交易情况

截至3月31日,公司与冀东发展累计已发生的日常关联交易的总金额为40,279.93万元,除此,无其他关联交易。

八、独立董事专门会议同意情况

经2024年4月26日召开的第十届董事会独立董事第二次专门会议审议,全体独立董事一致同意《关于收购中非冀东建材投资有