

证券代码：000401

证券简称：冀东水泥

公告编号：2019-091

唐山冀东水泥股份有限公司

2019 年第三季度报告正文

2019 年 10 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人姜长禄、主管会计工作负责人任前进及会计机构负责人(会计主管人员)王川声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

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

追溯调整或重述原因

会计政策变更;同一控制下企业合并

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末 增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	65,314,626,238.05	61,993,306,496.74	72,239,444,722.21	-9.59%
归属于上市公司股东的净资产 （元）	15,790,374,178.34	14,579,512,457.18	17,717,158,023.66	-10.88%
	本报告期	本报告期比上年同期增 减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年 同期增减
营业收入（元）	10,175,433,794.33	3.95%	26,253,578,580.46	16.00%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	990,341,367.42	10.45%	2,469,970,247.10	35.96%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	1,025,695,814.57	54.31%	2,472,805,686.84	112.40%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	--	--	5,796,479,469.02	49.08%
基本每股收益（元/股）	0.697	4.81%	1.719	27.52%
稀释每股收益（元/股）	0.697	4.81%	1.719	27.52%
加权平均净资产收益率	7.59%	同比提高 2.47 个百分点	14.59%	同比提高 4.14 个百分点

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

经 2019 年 4 月 23 日第八届董事会第二十一次会议及第八届监事会第十四次会议审议通过，公司自 2019 年 1 月 1 日起施行财政部于 2018 年颁布的《企业会计准则第 21 号—租赁》，依照准则要求公司对 2019 年财务报表期初数据进行调整，不调整可比期间信息。

本公司于 2018 年 12 月发行 2018 年度第一期中期票据，本报告期末扣除其他权益工具的加权平均净资产收益率为 6.44%、未扣除其他权益工具的基本每股收益为 0.735 元/股、未扣除其他权益工具的稀释每股收益为 0.735 元/股；年初至报告期末未扣除其他权益工具的加权平均净资产收益率为 13.04%、未扣除其他权益工具的基本每股收益为 1.833 元/股、未扣除其他权益工具的稀释每股收益为 1.833 元/股。

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,389,506.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	63,379,643.93	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-16,287,021.54	本报告期通过重大资产购买及共同增资合资公司取得金隅集团原 14 家子公司期初至合并日形成的当期损益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	15,182,409.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,272,146.33	
减：所得税影响额	10,838,463.54	
少数股东权益影响额（税后）	25,610,355.48	
合计	-2,835,439.74	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	92,461	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						
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	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
冀东发展集团有限责任公司	境内非国有法人	30.00%	404,256,874	0	质押	21,500,000
北京金隅集团股份有限公司	境内非国有法人	7.00%	94,326,501	0		

香港中央结算有限公司	境外法人	3.56%	47,975,427	0	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.63%	21,898,000	0	
董敏	境内自然人	1.20%	16,200,000	0	
全国社保基金四一二组合	其他	0.89%	12,026,300	0	
全国社保基金一零八组合	其他	0.82%	11,000,047	0	
全国社保基金一一八组合	其他	0.78%	10,545,950	0	
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	0.76%	10,227,187	0	
国家开发投资集团有限公司	国有法人	0.68%	9,188,417	0	
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	404,256,874	人民币普通股	404,256,874		
北京金隅集团股份有限公司	94,326,501	人民币普通股	94,326,501		
香港中央结算有限公司	47,975,427	人民币普通股	47,975,427		
中央汇金资产管理有限责任公司	21,898,000	人民币普通股	21,898,000		
董敏	16,200,000	人民币普通股	16,200,000		
全国社保基金四一二组合	12,026,300	人民币普通股	12,026,300		
全国社保基金一零八组合	11,000,047	人民币普通股	11,000,047		
全国社保基金一一八组合	10,545,950	人民币普通股	10,545,950		
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	10,227,187	人民币普通股	10,227,187		
国家开发投资集团有限公司	9,188,417	人民币普通股	9,188,417		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，第一大股东与北京金隅集团股份有限公司存在关联关系，为一致行动人；全国社保基金四一二组合、全国社保基金一零八组合与全国社保基金一一八组合为社保基金会委托投资管理人管理运作的社保基金；除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在其他关联关系或属于《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）	公司股东董敏持有的 16,200,000 股股份均通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。				

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、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

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期主要会计科目、财务指标变动情况及原因

单位：元

资产负债表项目	2019年9月30日	2019年1月1日	比期初增减金额	重大变动说明
交易性金融资产	-	19,200,856.74	-19,200,856.74	主要是公司全部出售持有的中再资环股票的影响。
应收票据	6,841,533,467.30	11,220,999,353.20	-4,379,465,885.90	主要是本期票据背书支付应付款项和部分票据到期解付。
预付款项	986,050,348.29	547,968,353.51	438,081,994.78	主要是公司预付原燃材料款。
其他流动资产	510,293,291.63	1,085,865,786.91	-575,572,495.28	主要是本期完成奎山冀东水泥有限公司减资并收到减资款。
在建工程	926,805,839.61	534,057,599.48	392,748,240.13	主要是部分企业技改技措项目支出增加。
短期借款	7,382,000,000.00	13,751,240,223.73	-6,369,240,223.73	本报告期对短期借款进行偿还。
应付账款	6,505,167,761.40	9,911,055,215.08	-3,405,887,453.68	主要是公司支付原燃材料款。
合同负债	1,322,144,242.76	970,874,959.13	351,269,283.63	主要是本期水泥市场销售价格上涨及以预收款形式结算的销量增加。
应付职工薪酬	73,457,788.71	137,107,873.74	-63,650,085.03	主要是兑现2018年计提的绩效工资。
其他流动负债	2,675,111,771.14	433,254,754.21	2,241,857,016.93	主要是本期发行超短期融资券。
长期借款	1,865,000,000.00	1,110,000,000.00	755,000,000.00	主要是公司本部取得五年期并购贷款。
资本公积	3,960,304,279.46	7,614,567,456.13	-3,654,263,176.67	主要是同一控制下企业合并形成以及本公司以5家子公司股权净资产出资合资公司形成。
其他综合收益	-95,793,837.68	-68,969,961.50	-26,823,876.18	本期持有的亚泰集团股票价格变动。
专项储备	49,312,543.62	35,692,089.91	13,620,453.71	本期部分企业矿山安全生产费增加。
未分配利润	6,531,369,961.19	4,779,451,914.45	1,751,918,046.74	本期公司经营效益明显改善,净利润同比大幅增加。
利润表项目	2019年1-9月	2018年1-9月	同比增减金额	重大变动说明
研发费用	100,238,882.63	65,992,626.25	34,246,256.38	主要是公司加大对水泥窑协同处置危废、城市污泥等技术研发投入。
投资收益	278,582,401.19	211,001,083.09	67,581,318.10	主要是合营联营公司投资收益增加。
公允价值变动收益	10,795,338.76	-7,276,608.30	18,071,947.06	主要是本期持有的中再资环股票价格上升。
信用减值损失	-68,669,134.54	-25,578,216.85	-43,090,917.69	主要是本期应收款项计提坏账准备

				增加。
资产减值损失	-136,281,961.57	-31,490,179.32	-104,791,782.25	主要是本期部分企业计提固定资产计提减值准备等增加。
资产处置收益	-1,355,651.16	10,914,992.72	-12,270,643.88	主要是本期所属部分企业处置资产。
营业外收入	51,570,817.30	37,518,896.17	14,051,921.13	主要为部分企业将长期无法支付款项确认收入。
营业外支出	75,840,306.31	43,438,715.68	32,401,590.63	主要为公司本部公益支出和部分企业处置资产损失增加。
所得税费用	1,040,740,369.83	747,068,445.24	293,671,924.59	利润总额同比大幅增加。
现金流量表项目	2019年1-9月	2018年1-9月	同比增减金额	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	5,796,479,469.02	3,888,142,020.40	1,908,337,448.62	主要是销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加。
投资活动产生的现金流量净额	-1,082,910,991.17	-77,613,196.00	-1,005,297,795.17	主要是因实施重大资产重组,公司现金购买金隅集团持有的左权金隅水泥有限公司等7家公司股权。
筹资活动产生的现金流量净额	-7,201,573,996.12	-3,230,425,761.75	-3,971,148,234.37	主要是偿还债务所支付的现金增加。

2、同一控制下企业合并及会计政策变更追溯调整2019年度期初数及上年同期数的情况

(1) 2019年3月25日,公司实施重大资产购买及共同增资合资公司重组涉及的标的资产,即金隅集团所持有的赞皇金隅水泥有限公司等14家公司的股权,已全部过户至合资公司或本公司,本次重组实施完毕。公司在编制合并财务报表时,根据《企业会计准则》规定,作为同一控制下的企业合并取得的子公司,其1-3月份实现的经营成果纳入公司合并财务报表,公司对上年同期数据按照会计准则进行追溯调整。

(2) 经2019年4月23日第八届董事会第二十一次会议及第八届监事会第十四次会议审议通过,本公司自2019年1月1日开始施行《企业会计准则第21号—租赁》新准则并对期初数进行追溯调整。

以上事项需对2019年期初数及上年同期数追溯调整,具体如下:

单位:元

项目	2019年度期初数		调整数
	调整后	调整前	
资产总计	72,351,838,464.12	72,239,444,722.21	112,393,741.91
负债总计	43,202,941,771.97	43,069,224,142.11	133,717,629.86
归属于母公司股东权益合计	17,704,903,862.75	17,717,158,023.66	-12,254,160.91
少数股东权益	11,443,992,829.40	11,453,062,556.44	-9,069,727.04

项目	2018年1-9月		调整数
	调整后	调整前	
营业收入	22,633,198,839.26	22,118,625,105.85	514,573,733.41
利润总额	3,619,279,755.53	2,872,519,112.98	746,760,642.55
净利润	2,872,211,310.29	2,257,616,507.04	614,594,803.25
归属于母公司所有者的净利润	1,816,642,903.66	1,414,595,105.25	402,047,798.41
少数股东损益	1,055,568,406.63	843,021,401.79	212,547,004.84

经营活动产生的现金流量净额	3,888,142,020.40	3,283,359,545.10	604,782,475.30
投资活动产生的现金流量净额	-77,613,196.00	30,448,049.14	-108,061,245.14
筹资活动产生的现金流量净额	-3,230,425,761.75	-2,929,523,125.08	-300,902,636.67
现金及现金等价物净增加额	580,103,062.65	384,284,469.16	195,818,593.49

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600217	中再资环	1,005,776,400.00	公允价值计量	19,200,856.74	10,795,338.76			34,867,041.76	4,387,070.83		交易性金融资产	不适用
境内外股票	600881	亚泰集团	450,201,827.20	公允价值计量	359,076,638.08		-36,884,005.12				322,192,632.96	其他权益工具投资	自有资金
合计			1,455,978,227.20	--	378,277,494.82	10,795,338.76	-36,884,005.12	0.00	34,867,041.76	4,387,070.83	322,192,632.96	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2014 年 10 月 28 日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

五、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

六、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

八、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

九、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

唐山冀东水泥股份有限公司

2019 年 10 月 24 日