

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司

2023 年度决算报告

报告期内，公司在董事会正确指导和全体股东的大力支持下，在全体员工的共同努力下，面对激烈的市场竞争环境，坚持高质量发展理念，聚焦主责主业，积极开拓市场，提高企业经营管理能力，实现新签合同额 110,361.70 万元；实现营业收入 1,115,389,427.48 元，同比增长 28.22%；实现归属于上市公司股东的净利润 -139,617,888.06 元，同比减亏 44,565,859.21 元。

一、财务报表审计意见

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2023 年度的财务报表进行了审计，并出具了（众环审字（2024）3300126 号）带强调事项段的无保留意见的审计报告。

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
营业收入	1,115,389,427.48	869,936,574.87
营业利润	-121,423,344.85	-204,410,605.19
利润总额	-136,474,627.04	-192,372,314.65
净利润	-138,668,976.81	-183,648,149.32
归属于母公司股东的净利润	-139,617,888.06	-184,183,747.27
基本每股收益（元/股）	-0.39	-0.52
扣除非后的基本每股收益（元/股）	-0.39	-0.60

加权平均净资产收益率(%)	-10.23	-12.15
扣除非后加权平均净资产收益率(%)	-10.23	-14.03
总资产	2,655,323,547.39	2,850,560,787.90
归属于母公司股东的所有者权益	1,284,942,387.16	1,425,552,891.77

三、子公司变动情况

截至2023年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共3户，本集团本年合并范围较上年相比减少一户，为了优化资源配置，减少管理层级，提高整体运营效率，本公司本期吸收合并全资子公司兰州蓝亚能源管理有限公司。吸收合并完成后，兰州蓝亚能源管理有限公司的法人资格将被注销，本公司将依法继承其全部资产、债权债务、合同关系等权利与义务。

四、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动
股本(股)	354,528,198.00	354,528,198.00	
资本公积	996,957,126.51	996,957,126.51	
其他综合收益	703,554.29	471,262.95	49.29%
专项储备	11,160,546.32	12,385,454.21	-9.89%
盈余公积	49,934,131.76	49,934,131.76	
未分配利润	-128,341,169.72	11,276,718.34	-1238.11%
归属于母公司所有者权益	1,284,942,387.16	1,425,552,891.77	-9.86%
少数股东权益	12,200,156.73	11,251,245.48	8.43%
所有者权益总额	1,297,142,543.89	1,436,804,137.25	-9.72%

分析：其他综合收益同比增长49.29%，主要原因是本报告期内汇率变动影响，外币折算影响金额增加。未分配利润同比下降1238.11%，主要原因是报告期内公司业绩亏损所致。

五、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、财务状况分析

报告期内，公司主要资产、负债项目与年初比较数据和变动情况

如下：

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动幅度	变动率
资产总额	2,655,323,547.39	2,850,560,787.90	-195,237,240.51	-6.85%
流动资产	1,721,261,148.40	1,866,318,209.40	-145,057,061.00	-7.77%
货币资金	247,012,726.96	280,715,834.30	-33,703,107.34	-12.01%
应收票据	137,599,172.50	143,439,306.57	-5,840,134.07	-4.07%
应收账款	676,464,667.03	691,462,519.09	-14,997,852.06	-2.17%
预付款项	31,124,083.68	70,525,995.12	-39,401,911.44	-55.87%
其他应收款	31,817,682.34	61,479,532.60	-29,661,850.26	-48.25%
存货	480,149,996.59	545,300,532.29	-65,150,535.70	-11.95%
合同资产	114,563,805.12	68,822,190.14	45,741,614.98	66.46%
非流动资产	934,062,398.99	984,242,578.50	-50,180,179.51	-5.10%
长期股权投资	151,003,353.14	148,316,086.76	2,687,266.38	1.81%
其他非流动金融资产	68,210,200.00	67,488,100.00	722,100.00	1.07%
固定资产	566,588,525.63	613,780,689.20	-47,192,163.57	-7.69%
无形资产	89,900,575.20	95,439,913.04	-5,539,337.84	-5.80%
负债总额	1,358,181,003.50	1,413,756,650.65	-55,575,647.15	-3.93%
短期借款	443,407,430.56	415,549,999.98	27,857,430.58	6.70%
应付票据	77,409,669.49	122,746,842.49	-45,337,173.00	-36.94%
应付账款	386,057,409.79	327,957,055.53	58,100,354.26	17.72%
合同负债	225,141,662.86	257,919,105.01	-32,777,442.15	-12.71%
应付职工薪酬	39,126,745.44	30,435,845.42	8,690,900.02	28.55%
其他应付款	13,257,011.81	17,559,664.46	-4,302,652.65	-24.50%
应交税费	14,959,592.36	27,028,950.97	-12,069,358.61	-44.65%
一年内到期的非流动负债	110,355.56	87,220,433.35	-87,110,077.79	-99.87%
其他流动负债	92,145,223.64	94,664,740.68	-2,519,517.04	-2.66%
长期借款	40,000,000.00		40,000,000.00	100.00%

主要变动项目情况说明：

(1) 期末货币资金为 247,012,726.96 元，较期初减少 12.01%，主要是本年偿付带息负债较多影响。

(2) 期末预付账款为 31,124,083.68 元，较期初减少 55.87%，主要是 2023 年末未入库采购金额减少。

(3) 期末其他应收款为 31,817,682.34 元，较期初减少 48.25%，主要是本期市场竞争激烈，投标活动减少，投标保证金余额有所减少。

(4) 期末存货为 480,149,996.59 元，较期初减少 11.95%，主要是本年产品交付较多，营业收入增加，结转存货成本增加，存货相应减少。

(5) 期末合同资产为 114,563,805.12 元，较期初增加 66.46%，主要是本期收入增加，本期未到期的质量保证金增加。

(6) 期末应付票据为 77,409,669.49 元，较期初减少 36.94%，主要是部分供应商电汇支付较多，开具票据支付减少影响。

(7) 期末应付账款为 386,057,409.79 元，较期初增加 17.72%，主要是本期生产业务较多，采购商品增加，应付账款余额有所上升。

(8) 期末合同负债为 225,141,662.86 元，较期初减少 12.71%，主要是本期销售订单减少，合同履行预付款减少影响。

(9) 期末应付职工薪酬为 39,126,745.44 元，较期初增加 28.55%，主要是本期计提工资增加影响。

(10) 期末其他应付款为 13,257,011.81 元，较年初减少 24.50%，主要是本期暂估费用减少影响。

(11) 期末应交税费为 14,959,592.36 元，较期初减少 44.65%，主要是本期末应交增值税有所减少。

(12) 期末一年内到期的非流动负债为 110,355.56 元, 较年初减少 99.87%, 主要是本期偿付已到期的划分至一年内到期的非流动负债的长期借款影响。

(12) 期末长期借款 40,000,000.00 元, 较期初增加 100%, 主要是本期长期融资借款影响。

2、经营成果分析

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动额	变动率
营业收入	1,115,389,427.48	869,936,574.87	245,452,852.61	28.22%
营业成本	959,285,048.74	755,318,652.68	203,966,396.06	27.00%
税金及附加	14,383,253.41	8,245,873.79	6,137,379.62	74.43%
销售费用	37,578,964.79	32,401,782.00	5,177,182.79	15.98%
管理费用	65,161,316.07	64,835,531.92	325,784.15	0.50%
研发费用	57,782,861.80	53,423,725.75	4,359,136.05	8.16%
财务费用	20,193,480.40	20,078,344.38	115,136.02	0.57%
信用减值损失	-58,075,669.90	-78,316,677.33	20,241,007.43	
资产减值损失	-50,388,016.13	-83,687,329.42	33,299,313.29	
投资收益	4,887,266.38	2,787,710.00	2,099,556.38	75.31%
其他收益	20,299,130.76	17,608,165.26	2,690,965.50	15.28%
营业利润	-121,423,344.85	-204,410,605.19	82,987,260.34	
营业外收入	4,111,019.78	12,982,287.66	-8,871,267.88	-68.33%
营业外支出	19,162,301.97	943,997.12	18,218,304.85	1929.91%
归属于母公司股东的净利润	-139,617,888.06	-183,648,149.32	44,030,261.26	

主要变动项目情况说明：

(1) 本期实现营业收入 1,115,389,427.48 元, 同比增长 28.22%, 主要原因：

① 主要原因是 2023 年在手可执行订单充足, 完成合同交付量增加。

② 本年公司通过积极调整产品结构, 合理调度排产, 加强生产保

障，加大生产力度，完工产品产量有所增长。

(2)本期发生营业成本为 959,285,048.74 元，同比增长 27.00%，主要是随营业收入的增长。

(3)本期税金及附加为 14,383,253.41 元，同比增长 74.43%，主要原因是营业收入增长，应交增值税增加，附加税增加影响。

(4)本期发生销售费用 37,578,964.79 元，同比增长 15.98%，主要原因是上年受相关因素影响，总体水平较低。本期加大销售力度，招待费和差旅费增长较多，发生售后支出增加较多。

(5)本期计提信用减值损失 58,075,669.90 元，同比减少 20,241,007.43 元，主要是本期单项计提坏账准备减少。

(6)本期计提资产减值损失 50,388,016.13 元，同比减少 33,299,313.29 元，主要是上期上海河图的长期股权投资，计提资产减值损失较大影响。

(7)本年实现投资收益 4,887,266.38 元，同比增加 75.31%，主要是本期参股公司上海河图实现利润增长较快。

(8)本期实现营业外收入 4,111,019.78 元，同比减少 68.33%，主要是上期云南石化项目获得保险公司理赔 12,583,446.54 元。

(9)本期发生营业外支出 19,162,301.97 元，同比增加 1929.91%，主要是本期洮南项目利息赔偿及案件受理费 4,255,077.09 元，中国寰球工程公司宁夏石化项目质量赔款 6,656,930.00 元，易瑞项目误舱费支出 2,580,393.54 元影响。

3、现金流量分析

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度	变动率
----	---------	---------	------	-----

经营活动产生的现金流量净额	54,543,214.27	18,951,928.85	35,591,285.42	187.80%
投资活动产生的现金流量净额	-3,148,452.52	19,007,044.77	-22,155,497.29	-116.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,947,394.50	-7,996,886.50	-32,950,508.00	

变动情况说明：

本期经营活动产生的现金流量净额同比增长 187.80%，主要原因是公司加强应收账款催收，销售回款增加；购买商品支付的现金较上年减少。

本期投资活动产生的现金流量净额减少 22,155,497.29 元，本期投资活动产生的现金流量净额有所减少主要原因是对 2022 年现金流重分类，导致投资活动现金流入增加。

本期筹资活动产生的现金流量净额同比减少 32,950,508.00 元，主要原因是本期归还银行借款较多。

六、主要财务指标分析

1、盈利能力分析

财务指标	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
净资产收益率 (%)	-10.23	-12.03
毛利率 (%)	14.00	13.18
成本费用总额占营业总收入的比率 (%)	103.5	107.4

由于本期亏损有所减少，净资产收益率为-10.23%，同比增长 1.8%；尽管成本费用总额占营业总收入的比率下降 3.9%，但产品毛利率水平比较低，公司盈利能力有待进一步提升。

2、偿债能力分析

财务指标	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动比率	1.33	1.35

速动比率	0.96	0.96
资产负债率 (%)	51.15	49.60

2023 年末，公司流动比率为 1.33，短期偿债水平较上年有所下降，主要本期存货减少及应付账款增加，导致流动比率降低。同时，公司资产负债率为 51.15%，增加 1.55%，主要是本年亏损导致权益资本有所减少，公司资产负债率仍处于行业较低水平，偿债能力较强。

3、资产周转能力分析

财务指标	2023 年度	2022 年度
应收账款周转率 (次)	1.1	0.83
存货周转率 (次)	1.7	1.34

2023 年度，由于产品交付增加较多，营业收入有所增长，致使公司应收账款周转率略有提升；营业收入有所增长，营业成本增长，存货周转率有所上升，但资产利用率有待提升。

有关公司 2023 年度财务报表的具体情况，请参见中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具的公司 2023 年度审计报告。