

湖北凯龙化工集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023年度，在湖北凯龙化工集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会的正确领导和全体员工的共同努力下，内强管理，外拓市场，攻坚克难，千方百计破解制约各单位效益提升的关键问题，大力提升民爆、化工等各业务板块效益，全力以赴完成各项工作任务，推进了公司的可持续发展。根据《公司章程》等有关规定，现将2023年度公司财务决算报告如下：

一、合并范围情况

截至2023年12月31日，本公司合并报表范围包括全资子（孙）公司20家、控股子（孙）公司42家，各子公司基本情况如下表：

序号	子公司类型	子公司名称	注册资本 (万元)	持股比 例(%)
1	全资子公司	湖北凯龙工程爆破有限公司	3,938	100
2	控股孙公司	巴东县拓能爆破工程有限公司	200	75
3	控股孙公司	京山京安工程爆破有限公司	600	51
4	全资子公司	湖北荆飞马货物运输有限公司	200	100
5	控股子公司	天华新材料科技（荆门）股份有限公司	1,322	65.05
6	控股子公司	湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	27,819	83.5
7	全资孙公司	湖北凯龙楚兴国际贸易有限公司	1,000	100
8	全资孙公司	湖北凯晖化工有限公司	46,600	100
9	控股孙公司	湖北云之丰生态农业发展有限公司	3,000	70
10	控股子公司	荆门凯龙民爆器材有限公司	1,600	51
11	控股子公司	武汉市江夏凯龙爆破工程有限公司	100	51
12	控股子公司	京山凯龙合力工程爆破有限公司	800	70
13	控股子公司	麻城凯龙科技化工有限公司	706	51
14	控股孙公司	黄冈市永佳爆破有限公司	350	51
15	控股子公司	贵州兴宙爆破工程有限公司	1,000	51
16	控股子公司	毕节市贵铃爆破工程及监理有限公司	1,000	51
17	控股子公司	贵州兴宙运输有限公司	100	51
18	控股子公司	贵州凯龙万和爆破工程有限公司	3,000	51
19	控股子公司	贵州凯龙和兴危险货物运输有限公司	100	51
20	全资孙公司	贵州凯龙万和商贸有限公司	500	100
21	控股子公司	贵定县顺翔危险货物运输有限公司	600	51
22	控股子公司	黔南州安平泰爆破工程有限公司	800	51
23	控股子公司	荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	28,110	51

24	控股子公司	京山凯龙矿业有限公司	10,000	47.7
25	控股孙公司	京山花山矿业有限公司	4,980	91.97
26	控股孙公司	京山长档口矿业有限公司	1,800	80
27	控股子公司	京山京金矿业有限责任公司	3,000	45
28	控股子公司	京山凯龙聚五兴建材有限公司	28,500	73.49
29	控股子公司	吴忠市安盛民爆有限公司	1,100	85
30	全资孙公司	宁夏吴忠市安盛洪兴危货运输有限公司	50	100
31	控股子公司	吴忠市天力民爆器材专营有限公司	10	85
32	控股子公司	湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	16,000	51
33	控股子公司	巴东凯龙化工建材有限公司	700	94
34	控股子公司	荆门市吉鑫物业管理有限公司	600	70
35	控股子公司	湖北八达物流有限公司	6,000	54.54
36	全资孙公司	湖北八达化工有限公司	2,000	100
37	控股子公司	湖北凯祥新能源有限公司	5000	67
38	控股子公司	葫芦岛凌河化工集团有限责任公司	2,828	60
39	全资孙公司	葫芦岛凌河运输有限公司	50	100
40	全资孙公司	葫芦岛宏跃化工运输有限公司	300	100
41	控股孙公司	葫芦岛市和顺源建筑工程有限公司	1,000	51
42	控股子公司	山东天宝化工股份有限公司	30,253.17	60.7
43	全资孙公司	平邑县天宝福利包装制品有限公司	500	100
44	全资孙公司	山东天宝爆破有限公司	2,000	100
45	全资孙公司	山东天宝化工爆破器材销售有限公司	1,000	100
46	全资孙公司	山东天宝港务工程有限公司	1,000	100
47	全资孙公司	平邑县天宝化工物流有限公司	350	100
48	全资孙公司	平邑县天宝化工汽车修理有限公司	50	100
49	控股孙公司	新疆天宝化工有限公司	10,000	55.5
50	控股孙公司	新疆天宝混装炸药制造有限公司	3,000	63.5
51	控股孙公司	吐鲁番天宝混装炸药制造有限公司	1,440	70
52	全资孙公司	昌吉天宝混装炸药制造有限公司	1,500	100
53	控股孙公司	新疆天宝爆破工程有限公司	1,000	55
54	全资孙公司	吐鲁番天宝运输有限公司	100	100
55	控股孙公司	兰陵县宏安民用爆破器材有限公司	500	55
56	控股孙公司	兰陵县鲁威爆破工程有限公司	500	55
57	控股子公司	山东凯乐化工有限公司	2000	90
58	全资孙公司	微山县民爆器材有限公司	500	100
59	全资孙公司	枣庄凯乐科技有限公司	500	100
60	全资孙公司	枣庄凯乐危险品运输有限公司	20	100
61	控股子公司	马克西姆化工（山东）有限责任公司	2375	90
62	控股子公司	深圳道格二十六号投资合伙企业（有限合伙）	21,725	99.95

注：2023年度公司新设及非同一控制下企业合并新增子（孙）公司2家、减少子（孙）公司5家。

二、主要财务数据

2023年，公司实现营业收入377,875.78万元，较上年同期增长10.95%；归属于上市公司股东的净利润17,535.09万元，上年同期追溯调整后归属于上市公司股东的净利润为13,333.16万元；经营活动产生的现金流量净额48,893.46万元，较上年同期增长86.10%。2023年末，公司总资产746,309.68万元，较上年末下降0.01%；归属于上市公司股东的所有者权益157,138.75万元，较上年末增长9.54%，具体见下表：

单位：人民币

项目	2023年度	2022年度	同比增减
营业收入	3,778,757,833.20	3,405,945,794.86	10.95%
归属于上市公司股东的净利润	175,350,930.61	133,331,555.92	31.51%
经营活动产生的现金流量净额	488,934,555.96	262,720,115.43	86.10%
项目	2023年末	2022年末	同比增减
总资产	7,463,096,757.89	7,463,556,991.81	-0.01%
归属上市公司股东的所有者权益	1,571,387,453.53	1,434,506,055.16	9.54%

三、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

（一）资产状况分析

1. 主要资产情况

单位：人民币元

项目	2023年末	2022年末	同比增减
流动资产：	2,293,584,697.16	2,574,772,842.21	-10.92%
非流动资产：	5,169,512,060.73	4,888,784,149.60	5.74%
资产合计：	7,463,096,757.89	7,463,556,991.81	-0.01%
货币资金	525,661,619.24	991,208,915.62	-46.97%
交易性金融资产	0	7,100,000.00	-100.00%
应收票据	350,820,756.20	297,506,675.53	17.92%
应收账款	650,351,469.12	549,513,270.53	18.35%
应收款项融资	142,001,830.08	137,287,227.06	3.43%
预付款项	66,235,840.50	48,250,671.34	37.27%
其他应收款	106,090,697.00	119,473,417.35	-11.20%

存货	405,946,344.07	387,079,889.51	4.87%
其他流动资产	46,476,140.95	37,352,775.27	28.08%
长期应收款	35,168,399.98	27,049,960.34	30.01%
长期股权投资	224,371,458.47	224,094,639.26	0.12%
其他权益工具投资	252,395,875.80	240,277,371.81	5.04%
投资性房地产	1,729,971.61	1,823,554.20	-5.13%
固定资产	3,234,728,982.30	3,320,309,168.39	-2.58%
在建工程	67,186,312.27	101,916,936.97	-34.08%
使用权资产	5,514,861.07	8,632,671.27	-36.12%
无形资产	1,027,044,578.81	642,896,801.45	59.75%
商誉	40,782,404.91	40,782,404.91	0.00%
长期待摊费用	14,482,237.96	11,719,613.51	23.57%
递延所得税资产	134,463,577.91	138,654,601.48	-3.02%
其他非流动资产	131,643,399.64	130,626,426.01	0.78%

2. 资产变动原因

(1) 货币资金期末余额较年初余额减少 46.97%，主要原因系本报告期投资活动产生的现金流入低于投资活动产生的现金流出，以及筹资活动产生的现金流入低于筹资活动产生的现金流出。

(2) 交易性金融资产期末余额较年初余额下降 100%，主要原因系本报告期赎回银行理财产品。

(3) 预付账款期末余额较年初余额增长 37.27%，主要原因系本报告期预付材料款上年末有所增加。

(4) 在建工程期末余额较年初余额下降 34.08%，主要原因系本报告期部分在建工程项目达到可使用状态结转到固定资产所致。

(5) 使用权资产期末余额较年初余额下降 36.12%，主要原因系本报告期租入使用权资产在本报告期计提折旧或摊销所致。

(6) 无形资产期末余额较年初余额增长 59.75%，主要原因系本报告期子公司荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司及京山凯龙聚五兴建材有限公司取得采矿权所致。

（二）负债状况分析

1. 主要负债情况

单位：人民币元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
流动负债：	3,954,642,796.54	4,081,729,942.92	-3.11%
非流动负债：	1,005,468,443.88	1,126,278,004.38	-10.73%
负债合计：	4,960,111,240.42	5,208,007,947.30	-4.76%
短期借款	1,234,555,818.06	1,390,697,059.72	-11.23%
应付票据	427,000,000.00	216,000,000.00	97.69%
应付账款	833,763,003.09	867,422,823.57	-3.88%
预收款项	8,909.70	500,000.00	-98.22%
合同负债	90,111,922.47	156,309,637.53	-42.35%
应付职工薪酬	121,168,935.58	108,765,991.16	11.40%
应交税费	66,395,707.90	78,020,905.84	-14.90%
其他应付款	334,077,016.55	411,422,425.49	-18.80%
一年内到期的非流动负债	630,475,931.80	658,634,165.44	-4.28%
其他流动负债	217,085,551.39	193,956,934.17	11.92%
长期借款	511,840,000.00	680,730,000.00	-24.81%
租赁负债	2,832,355.03	3,806,812.76	-25.60%
长期应付款	223,415,917.05	193,830,595.29	15.26%
长期应付职工薪酬	36,274,483.38	37,719,587.63	-3.83%
预计负债	26,751,473.49	1,860,744.63	1337.68%
递延收益	75,332,900.96	68,766,577.40	9.55%
递延所得税负债	129,021,313.97	139,563,686.67	-7.55%

2. 负债变动原因

（1）应付票据期末余额比年初余额增加 97.69%，主要原因系本报告期办理银行票据支付货款同比增加。

（2）预收款项年末余额较年初余额下降 98.22%，主要原因系本报告期预收租金同比下降。

（3）合同负债年末余额较年初余额减少 42.35%，主要原因系本报告期预收销售货款同比减少。

(4) 预计负债年末余额较年初余额增加 1,337.68%，主要原因系本报告期控股孙公司新疆天宝化工有限公司根据法院判决计提对东北金城建设股份有限公司平邑分公司间、临沂金鹰矿山设备有限公司的工程款、利息及违约金。

(三) 所有者权益状况分析

单位：人民币元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
归属于母公司股东权益	1,571,387,453.53	1,434,553,784.08	9.54%
少数股东权益	931,598,063.94	821,042,989.35	13.47%
股东权益	2,502,985,517.47	2,255,596,773.43	10.97%
股本	391,238,834.00	390,413,834.00	0.21%
资本公积	568,634,645.12	561,957,280.87	1.19%
减：库存股	50,965,560.00	46,543,560.00	9.50%
其他综合收益	14,215,241.12	6,990,211.78	103.36%
专项储备	75,729,423.05	85,380,465.48	-11.30%
盈余公积	126,672,984.37	119,973,357.37	5.58%
未分配利润	445,861,885.87	316,382,194.58	40.93%

(四) 经营成果分析

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
营业收入	3,778,757,833.20	3,405,945,794.86	10.95%
营业成本	2,748,087,179.88	2,591,486,474.14	6.04%
税金及附加	35,918,715.07	31,142,065.06	15.34%
销售费用	94,340,797.68	77,279,768.93	22.08%
管理费用	350,461,531.50	312,490,373.24	12.15%
研发费用	80,709,059.72	66,935,964.69	20.58%
财务费用	146,284,975.35	142,893,241.54	2.37%
其他收益	27,999,915.29	30,755,173.73	-8.96%
投资收益	13,553,137.33	229,761.55	5798.78%
公允价值变动收益			
信用减值损失	-20,949,183.02	-14,420,504.18	45.27%
资产减值损失	-23,541,890.57	-70,873,557.24	-66.78%
资产处置收益	10,312,383.97	51,991,848.63	-80.17%
营业利润	330,329,937.00	181,400,629.75	82.10%
营业外收入	10,774,411.62	12,764,580.35	-15.59%
营业外支出	38,269,729.45	5,278,579.98	625.00%

利润总额	302,834,619.17	188,886,630.12	60.33%
所得税费用	55,888,469.37	33,210,282.12	68.29%
净利润	246,946,149.80	155,676,348.00	58.63%
归属于上市公司股东的净利润	175,350,930.61	133,331,555.92	31.51%

本报告期内，净利润较上年同期增加 58.63%，具体分析如下：

1. 营业收入较上年增长 10.95%，主要原因系民爆器材、硝酸铵及复合肥等主要产品的销售价格比上年同期有所提高以及销量较上年同期均有所增加。

2. 资产减值损失较上年下降66.78%，主要原因系本报告期计提的各类资产减值准备较上年同期有所下降。

3. 投资收益较上年同期增加5798.78%，主要原因系本报告期权益法核算的长期股权投资收益较上年同期增加。

（五）现金流量分析

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	488,934,555.96	262,720,115.43	86.10%
现金流入小计	3,441,134,514.09	3,057,069,278.35	12.56%
现金流出小计	2,952,199,958.13	2,794,349,162.92	5.65%
二、投资活动产生的现金流量净额	-409,814,063.97	-277,916,249.49	47.46%
现金流入小计	234,344,007.83	423,799,968.28	-44.70%
现金流出小计	644,158,071.80	701,716,217.77	-8.20%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-384,650,348.01	235,973,482.13	-263.01%
现金流入小计	2,230,755,857.86	2,245,078,209.58	-0.64%
现金流出小计	2,615,406,205.87	2,009,104,727.45	30.18%
四、汇率变动对现金的影响	-23,912.39	66,504.37	-135.96%
五、现金及现金等价物净增加额	-305,553,768.41	220,843,852.44	-238.36%
加：年初现金及现金等价物余额	726,960,989.08	506,117,136.64	43.63%
六、期末现金及现金等价物余额	421,407,220.67	726,960,989.08	-42.03%

1. 经营活动现金流量净额较上年同期增加22,621.44万元，增长86.10%，主要原因系本报告期因营业收入的增加带动销售商品提供劳务收到的现金较上年同期增加。

2. 投资活动现金流入较上年同期减少18,945.60万元，减少44.70%，主要原因系本报告期赎回理财产品较上年同期减少。

3. 筹资活动现金流出较上年同期增加60,630.15万元，增加30.18%，主要原因系本报告期偿还银行贷款较上年同期增加。

四、2023年经营成果与预算对比

单位：人民币万元

项目	2023年预算	2023年实际	2023年完成情况
一、营业收入	420,000	377,876	89.97%
减：营业成本	315,000	274,808	87.24%
税金及附加	3,500	3,592	102.63%
销售费用	9,500	9,434	99.31%
管理费用	32,000	35,046	109.52%
研发费用	8,500	8,071	94.95%
财务费用	14,500	14,628	100.88%
加：其他收益	3,500	2,800	80.00%
投资收益	1,000	1,355	135.50%
公允价值变动收益			
信用减值损失	-500	-2,095	419.00%
资产减值损失	-500	-2,354	470.84%
资产处置收益	500	1,031	206.20%
二、营业利润	41,000	33,033	80.57%
加：营业外收入	500	1,077	215.40%
减：营业外支出	300	3,827	1275.67%
三、利润总额	41,200	30,283	73.50%

2023年经营业绩未达到预算目标的主要原因系收入未达到预算目标以及计提的信用减值及各类资产减值准备超出预算较多所致。

五、财务报表审计情况

公司年度财务决算报告数据已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了[众环审字（2024）0101461号]标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2023年12月31日合并及公司的财务状况以及2023年度合并及公司的经营成果和现金流量。