

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司

2020 年度决算报告

公司在董事会正确指导和全体股东的大力支持下,通过全体员工的共同努力,克服疫情影响,全面推进“科技引领、稳健经营、质量为本、利润导向、推进工程化”五个中心任务的落实,实现生产经营逐步向好,主营业务扭亏为盈。

报告期内,公司实现营业收入 1,180,110,913.29 元,同比增长 9.33%;实现归属于上市公司股东的净利润 18,500,148.93 元,同比增加 54,807,824.33 元。现将公司 2020 年度财务决算情况报告如下:

一、财务报表审计意见

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2020 年度的财务报表进行了审计,并出具了大华审字[2021]001292 号)标准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	2020 年度	2019 年度
营业收入	1,180,110,913.29	1,079,406,128.92
营业利润	50,234,434.70	-45,932,235.19
利润总额	11,155,487.83	-50,789,700.34
净利润	11,794,112.39	-45,299,793.29
归属于母公司股东的净利润	18,500,148.93	-36,307,675.40
基本每股收益(元/股)	0.052	-0.102
扣除非后的基本每股收益(元/股)	0.021	-0.128
加权平均净资产收益率(%)	1.04	-2.04
扣除非后加权平均净资产收益率(%)	0.41	-2.56
总资产	3,061,742,928.06	3,367,912,506.51
归属于母公司股东的所有者权益	1,780,398,574.45	1,760,356,436.99

三、子公司变动情况

本年度子公司股权结构未发生变化。

四、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	2020 年	2019 年	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	
盈余公积	49,934,131.76	49,934,131.76	
未分配利润	369,107,416.68	350,607,267.75	5.28%
归属于母公司所有者权益	1,780,398,574.45	1,760,356,436.99	1.14%
少数股东权益	1,934,935.64	-559,027.82	
所有者权益总额	1,782,333,510.09	1,759,797,409.17	1.28%

分析：少数股东权益与上年同比增加 249.4 万元，主要原因是报告期内非全资子公司蓝海智能科技有限公司增资 2,300 万元所致。

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	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	变动幅度	变动率
流动资产	1,928,307,730.77	2,167,079,036.96	-238,771,306.19	-11.02%
货币资金	300,488,009.67	393,934,134.28	-93,446,124.61	-23.72%
应收票据	152,555,126.92	145,501,414.85	7,053,712.07	4.85%
应收账款	876,528,899.08	722,314,600.18	154,214,298.90	21.35%
预付账款	111,530,785.43	186,519,938.92	-74,989,153.49	-40.20%
其他应收款	19,156,556.02	28,622,980.89	-9,466,424.87	-33.07%
存货	388,740,385.63	636,693,451.77	-247,953,066.14	-38.94%
合同资产	71,551,807.11	45,941,501.45	25,610,305.66	55.75%
非流动资产	1,133,435,197.29	1,200,833,469.55	-67,398,272.26	-5.61%
固定资产	724,208,849.74	780,700,904.82	-56,492,055.08	-7.24%
无形资产	106,728,758.61	112,594,115.61	-5,865,357.00	-5.21%
资产总额	3,061,742,928.06	3,367,912,506.51	-306,169,578.45	-9.09%
负债总额	1,279,409,417.97	1,608,115,097.34	-328,705,679.37	-20.44%
短期借款	477,203,204.55	450,855,277.78	26,347,926.77	5.84%
应付票据	95,647,390.41	139,576,128.76	-43,928,738.35	-31.47%
应付账款	238,818,589.95	358,786,793.76	-119,968,203.81	-33.44%
合同负债	197,396,962.36	304,239,435.10	-106,842,472.74	-35.12%
应付职工薪酬	30,925,470.73	31,508,011.83	-582,541.10	-1.85%

其他应付款	55,078,428.95	29,175,455.99	25,902,972.96	88.78%
应交税费	43,180,511.39	34,562,724.35	8,617,787.04	24.93%
一年内到期的非流动负债	49,859,573.25	33,401,986.11	16,457,587.14	49.27%
长期借款		118,800,000.00	-118,800,000.00	-100.00%

变动情况说明：

(1) 货币资金减少 23.72%，主要是本年度公司加强资金管理，合理控制现金存量，提高资金使用效率。

(2) 应收账款增加 21.35%，主要是由于本年第四季度产品大量交付，确认收入较大。

(3) 预付账款减少 40.20%，主要是由于至期末采购的材料完成交付情况较好。

(4) 其他应收款减少 33.07%，主要是本期末全部收回代发的上海蓝亚检测工资、社保等款项所致。

(5) 存货减少 38.94%，主要是至期末完工交付产品较多。

(6) 合同资产增加 55.75%，主要是由于本年第四季度产品大量交付，确认收入较大，形成质量保证金较多。

(7) 应付票据减少 31.47%，主要是由于保证金比例较高，银行票据使用减少。

(8) 应付账款减少 33.44%，主要由于至期末采购的商品交付较多，支付货款增加。

(9) 合同负债减少 35.12%，主要是本期交付产品较多，新签合同有所减少所致。

(10) 其他应付款增加 88.78%，主要是本期增加洮南项目可能退回的预收款。

(11) 应交税费增加 24.93%，主要是由于收入增长，期末应交增值税较多。

(12) 一年内到期的非流动负债增加 49.27%，主要是至期末一年内到期的长期借款增加所致。

(13) 长期借款减少 100%，主要是由于本期长期借款将要到期，已转入流动负债，且未有新的长期借款发生。

2、经营成果分析

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度	变动率
营业收入	1,180,110,913.29	1,079,406,128.92	100,704,784.37	9.33%
营业成本	935,997,750.55	860,039,042.98	75,958,707.57	8.83%
销售费用	29,314,622.05	56,244,173.56	-26,929,551.51	-47.88%

管理费用	79,481,941.05	85,109,192.81	-5,627,251.76	-6.61%
研发费用	58,309,641.90	77,027,463.84	-18,717,821.94	-24.30%
财务费用	29,017,499.55	24,115,121.36	4,902,378.19	20.33%
信用减值损失	-5,402,680.41	10,854,496.06	-16,257,176.47	-149.77%
资产减值损失	9,376,382.03	13,493,854.26	-4,117,472.23	-30.51%
投资收益	-4,455,894.63	-7,561,072.77	3,105,178.14	
其他收益	23,339,937.40	16,176,143.27	7,163,794.13	44.29%
营业利润	50,234,434.70	-45,932,235.19	96,166,669.89	
营业外支出	40,315,201.17	7,710,680.05	32,604,521.12	422.85
归属于母公司股东的净利润	18,500,148.93	-36,307,675.40	54,807,824.33	

变动情况说明：

（1）营业收入同比增长 9.33%，主要是公司采取稳健经营策略，优化经营政策，激发经营活力，加强组织协调，提高产品交付率。

（2）营业成本同比增长 8.83%，随着销售收入的增长，营业成本同向增长，本期管理层重生产、严管理，重抓合同质量及生产经营，成本得到合理控制，成本的增长低于收入的增长。

（3）销售费用同比减少 47.88%，主要是按新收入准则规定，产品运费计入存货中所致。

（4）研发费用 5,830.96 万元,占营业收入比例为 4.94%，主要是随着市场的不断拓展、订单量的日益增多及高科技的不断发展，为了满足客户的需求，公司持续加强新产品、新技术研发。研发费用同比减少 24.3%，主要 2019 年存在脱硫塔重大专项研发投入较大。

（5）财务费用同比增长 20.33%，主要是短期借款增长，利息支出增加；同时，人民币升值，导致汇兑损失增加。

（6）信用减值损失同比减少 149.77%，主要是：①本期公司加大应收款催收力度，回款情况较好；②公司以应收宁波中金石化有限公司设备安装调试费及质保金 2,643.60 万元，抵付产品质量缺陷给对方单位造成的损失，本期公司对该应收账款计提的全额减值准备予以转回。

（7）资产减值损失同比减少 30.51%，主要是本期新签合同质量有所提高，亏损合同较少。

（8）投资收益同比增加 3,105,178.14 元，主要是本期联营企业上海河图经营情况较好，利润增长较大。

(9) 其他收益同比增长 44.29%，主要是本期完成的政府补助的研发课题较多。

(10) 营业外支出同比增长 422.85%，主要是计提洮南项目一审判决预计损失 1,187.62 万元，确认对宁波中金石化有限公司质量赔偿损失 2,643.60 万元。

3、现金流量分析

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度	变动率
经营活动产生的现金流量净额	24,975,960.59	-204,892,793.51	229,868,754.10	
投资活动产生的现金流量净额	-6,484,449.76	60,372,552.34	-66,857,002.10	-110.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-91,516,708.54	32,803,723.59	-124,320,432.13	-378.98%

变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额 24,975,960.59 元，主要本期销售回款较好。

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少 110.74%，主要 2019 年存在上年度处置资产所收取的承兑汇票到期收现的事项影响较大。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 378.98%，主要是本期回款较好，部分盈余资金用于偿还银行借款，以降低财务杠杆。

六、主要财务指标分析

1、偿债能力分析

财务指标	2020.12.31	2019.12.31
流动比率	1.58	1.52
速动比率	1.26	1.07
资产负债率(%)	41.79	47.75
利息保障倍数(倍)	1.40	-0.92

2020 年度，公司流动比率为 1.58，速动比率为 1.26，比上年同期均有所提高，公司短期偿债能力较强。同时，公司资产负债率下降到 41.79%，资本结构更加合理，长期偿债能力增强。

2、资产周转能力分析

公司应收账款周转率与存货周转率如下：

财务指标	2020 年度	2019 年度
应收账款周转率(次)	1.18	1.14

存货周转率（次）	1.77	1.64
----------	------	------

2020 年度，由于营业收入大幅增长，同时合理控制了应收账款，导致公司应收账款周转率有所增加；同时，由于产品交付较多，存货减少，存货周转率有所提升。从而使本年资金占用减少，资产利用率得到提升。

有关公司 2020 年度财务报表的具体情况，请参见大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计的公司 2020 年度审计报告和财务报表。