

甘肃蓝科石化高新装备股份有限公司

2018 年度决算报告

2018 年度，为扭转连续两年亏损的局面，公司对外大力开拓市场，对内紧抓经营管理，同时，积极盘活存量资产。当年实现营业收入 80,427.17 万元，同比增长 7.73%；实现归属于母公司股东的净利润 6,294.09 万元，同上年比实现扭亏为盈。现将公司 2018 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 2018 年度的财务报表进行了审计，并出具了大华审字[2019]003053 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	2018 年度	2017 年度
营业收入	804,271,663.44	752,320,303.89
营业利润	36,939,109.80	-71,081,857.17
利润总额	81,690,486.18	-73,904,834.49
净利润	55,535,345.01	-90,950,801.10
归属于母公司股东的净利润	62,940,904.16	-87,196,701.84
基本每股收益(元/股)	0.18	-0.25
扣除非后的基本每股收益(元/股)	-0.45	-0.25
加权平均净资产收益率(%)	3.56	-4.9
扣除非后加权平均净资产收益率(%)	-9.02	-5.59%
总资产	3,131,374,370.97	3,122,557,145.70
归属于母公司股东的所有者权益	1,800,282,051.27	1,736,860,223.89

三、子公司变动情况

2018年5月,公司注销了控股子公司上海蓝海科盛石油装备股份有限公司。

2018年12月,公司对外转让了全资子公司机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司100%股权。

四、报告期内股东权益变动情况

单位:元

项目	2018年	2017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	38,329,317.58	30.27%
未分配利润	390,775,116.77	339,439,026.79	15.12%
归属于母公司所有者权益	1,800,282,051.27	1,736,860,223.89	3.65%
少数股东权益	5,637,321.74	14,495,598.19	38.89%
所有者权益总额	1,805,919,373.01	1,751,355,822.08	3.12%

1、盈余公积与上年同比增加11,604,814.18元,主要是母公司按照2018年度净利润的10%计提盈余公积金形成的。

2、未分配利润与上年同比增加51,336,089.98元,主要是报告期归属于母公司净利润62,940,904.16元,以及按照规定计提盈余公积金11,604,814.18元所致。

3、少数股东权益与上年同比减少8,858,276.45元,主要原因是报告期内少数股东收益减少7,405,559.15元、注销上海蓝海科盛石油装备股份有限公司导致少数股东资本投入1,452,717.30元。

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、负债项目与上年同比数据和变动情况如下:

单位:元

项目	2018年	2017年	变动幅度	变动率
----	-------	-------	------	-----

流动资产	1,842,587,590.81	1,685,121,843.45	157,465,747.36	9.34%
货币资金	476,655,221.61	408,207,477.85	68,447,743.76	16.77%
应收票据及应收账款	919,821,855.51	923,088,603.95	-3,266,748.4	-0.35%
预付账款	59,429,505.55	49,657,402.14	9,772,103.41	19.68%
其他应收款	40,643,430.94	13,718,578.42	26,924,852.52	196.27%
存货	340,529,499.20	281,481,179.99	59,048,319.21	20.98%
非流动资产	1,288,786,780.16	1,437,435,302.25	-148,648,522.09	-10.34%
固定资产	858,956,720.66	973,563,036.26	-114,606,315.60	-11.77%
无形资产	117,017,343.38	137,532,326.20	-20,514,982.82	-14.92%
资产总额	3,131,374,370.97	3,122,557,145.70	8,817,225.27	0.28%
负债总额	1,325,454,997.96	1,371,201,323.62	-45,746,325.66	-3.34%
短期借款	130,000,000.00	400,000,000.00	270,000,000.00	-67.50%
应付票据及应付账款	412,770,890.52	390,246,728.68	22,524,161.80	5.77%
预收账款	205,711,064.81	109,629,247.01	96,081,817.80	87.64%
应交税费	35,605,165.18	18,245,793.72	17,359,371.46	95.14%
一年内到期的非流动负债	323,000,000.00		323,000,000.00	
长期借款	102,000,000.00	310,000,000.00	208,000,000.00	-67.10%

变动情况说明：

(1) 货币资金增加 16.77%，主要是 2018 年 12 月转让全资子公司机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司 100% 股权，部分转让款于年底收到综合所致。

(2) 应收票据及应收账款减少 0.35%，与上年基本持平。

(3) 其他应收账款增加 19.68%，主要是因报告期转让了全资子公司机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司 100% 股权，公司应收其股利 13,909,482.91

元，按照新的报表格式计入了其他应收款；应收其代垫款项 9,854,474.68 元。

(4) 存货增加 20.98%，主要原因是 2018 年末在执行合同较多，导致年末发出商品增加。

(5) 固定资产减少 11.77%，主要影响因素是 2018 年度公司出售上海基地二期的房屋建筑物，导致固定资产减少 31,843,342.08 元，2018 年度固定资产正常折旧 92,730,779.92 元。

(6) 无形资产减少 14.92%，主要原因是 2018 年度公司出售了上海基地二期的土地使用权，导致土地使用权净值减少 14,968,700.98 元，2018 年度无形资产正常摊销 5,723,737.92 元，无形资产原值本期增加 177,456.08 元。

(7) 短期借款减少 67.50%，主要系偿还到期短期借款导致。

(8) 应付票据和应付账款增加 5.77%，主要是 2018 应付账款增加所致。

(9) 预收账款增加 87.64%，主要是 2018 年新签合同预收销售款所致。

(10) 应交税费增加 95.14%，主要是 2018 年 12 月因转让房地产计提应交增值税 4,619,048.00 元，计提土地增值税 7,087,665.18 万元。

(11) 一年内到期的非流动负债和长期借款 425,000,000.00 元，同比上年增加 115,000,000.00 元，系本期调整资本结构，减少短期借款，新增长期借款。

2、经营成果分析

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	变动幅度	变动率
营业收入	804,271,663.44	752,320,303.89	51,951,359.55	7%
营业成本	703,412,786.35	612,191,397.70	91,221,388.65	14.9%
销售费用	52,389,442.08	43,187,837.23	9,201,604.85	21%
管理及研发费用	107,349,443.28	110,109,011.13	-2,759,568.1	-2.51%
财务费用	29,583,050.73	28,765,117.04	817,933.69	3%
资产减值损失	85,705,098.04	43,667,162.20	42,037,935.84	96%
投资收益	213,001,752.57	2,428,672.34	210,573,080.23	8670%

其他收益	19,967,746.50	15,547,669.09	4,420,077.41	28%
资产处置收益	36,939,109.80	1,537,338.22	35,401,771.58	2303%
营业利润	88,113,577.56	-71,081,857.17	159,195,434.73	
利润总额	81,690,486.18	-73,904,834.49	155,595,320.67	
所得税费用	26,155,141.17	17,045,966.61	9,109,174.56	53%
净利润	55,535,345.01	-90,950,801.10	146,486,146.11	
归属于母公司股东的净利润	62,940,904.16	-87,196,701.84	150,137,606.00	

变动情况说明：

(1)营业收入增长7%，主要是本年度新签合同增加，完工成品比上年增长，本期确认收入增加。

(2) 营业成本增长 14.9%，主要本期收入增长所致。

(3) 销售费用增长 21%，主要是职工薪酬增加 6,425,086.42 元，主要原因是 2018 年度营销人员年终奖励增加；销售服务费增加 2,500,631.42 元。

(4) 管理费用及研发费用减少 2.51%，主要是研发费用减少 12,638,985.60 元。

(5) 财务费用增长 3%，主要是利息支出增加。

(6) 资产减值损失增加 96%，一方面是本期公司按照会计政策计提的应收账款坏账准备比上年增长 17,947,555.00 元；一方面是存货跌价准备同比增加 21,460,810.20 元所致。

(7) 投资收益同比增加额为 210,573,080.23 元，主要是报告期公司转让了全资子公司机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司 100%股权，确认投资收益 209,491,851.28 元所致。

(8) 其他收益增长 28%，系公司本期确认的政府补助等收益增加。

(9) 所得税费用增加 53%，主要系报告期公司转让了全资子公司机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司的 100%股权，确认投资收益 209,491,851.28 元，计提所得税费用所致

(10) 利润指标变动，主要是以上指标变动影响。

3、现金流量分析

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度	变动幅度	变动率
经营活动产生的现金流量净额	-24,454,530.81	30,601,341.12	-55,055,871.90	-179.91%
投资活动产生的现金流量净额	242,795,327.91	-2,277,961.38	245,073,289.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-188,465,784.18	86,490,799.89	-274,956,584.00	

变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少 55,055,871.90 元，主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加较多所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加 245,073,289.00 元，主要系本期公司转让全资子公司机械工业上海蓝亚石化设备检测所有限公司的 100% 股权收到转让价款 224,828,579.16 元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少 -274,956,584.00 元，主要本期向银行借款减少 4.25 亿元，向银行还款减少 1.60 亿元所致。

五、主要财务指标分析

1、偿债能力分析

财务指标	2018. 12. 31	2017. 12. 31
流动比率	1.60	1.72
速动比率	1.30	1.43
资产负债率 (%)	42.33	43.91
利息保障倍数 (倍)	3.52	-1.65

2018 年度，公司流动比率为 1.60，速动比率为 1.30，比上年同期稍下降，但总体保持合理水平，公司短期偿债能力较强。

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	2018 年度	2017 年度
------	---------	---------

应收账款周转率（次）	0.88	0.84
存货周转率（次）	2.00	1.70

2018 年度，由于营业收入增长率大于应收账款增长率，导致公司应收账款周转率有所增加；由于营业收入增长，导致本年存货周转次数增加。

有关公司 2018 年度财务报表的具体情况，请参见立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计的公司 2018 年度审计报告和财务报表。