

# 安徽艾可蓝环保股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

安徽艾可蓝环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2023年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司实现营业收入104,654.25万元，较上年同期增长28.19%；归属于上市公司股东的净利润1,068.94万元，扭亏为盈；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,828.07万元，较上年同期增长63.04%。报告期末，公司总资产176,297.90万元，较去年同期下降2.67%，公司净资产82,108.71万元，较去年同期增长2.43%。

### 一、2023年主要财务指标

主要财务指标	2023年度/末	2022年度/末	增减比例
基本每股收益（元）	0.13	-0.13	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.53	0.63	-183.87%
应收账款周转率	3.59	2.80	28.21%
存货周转率	2.96	2.64	12.12%
流动比率	1.56	1.58	-1.22%
速动比率	1.22	1.26	-3.55%

#### 1、盈利能力指标

报告期末，公司的基本每股收益为0.13元，扭亏为盈。

#### 2、营运能力指标

报告期内，公司的每股经营活动产生的现金流量净额为-0.53元，同比下降183.87%，主要系报告期内收到的票据增加且未到期所致；

报告期内，公司的应收账款周转率为3.59，同比上升28.21%，主要系报告期内对应收账款管理改善所致；

报告期内，公司的存货周转率为 2.96，同比上升 12.12%，主要系报告期内公司加强发出商品管理所致。

### 3、偿债能力指标

报告期公司的流动比率为 1.56，同比下降 1.22%，主要系报告期内公司流动负债总额增加所致；

报告期公司的速动比率为 1.22，同比下降 3.55%，主要系报告期内公司流动负债总额增加所致。

## 二、2023 年末公司资产负债状况

### （一）资产情况

单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
货币资金	128,487,410.90	203,295,578.26	-74,808,167.36	-36.80%
应收票据	41,985,400.22	21,119,028.17	20,866,372.05	98.80%
应收款项融资	99,179,247.40	58,077,224.70	41,102,022.70	70.77%
预付款项	6,919,573.94	10,837,984.67	-3,918,410.73	-36.15%
其他流动资产	22,344,988.39	99,987,202.41	-77,642,214.02	-77.65%
债权投资	11,002,880.00	17,072,670.00	-6,069,790.00	-35.55%
在建工程	83,341,798.04	36,344,103.94	46,997,694.10	129.31%
商誉	23,246,022.39	41,127,150.87	-17,881,128.48	-43.48%

1、货币资金减少 74,808,167.36 元，同比减少 36.80%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额减少所致；

2、应收票据增加 20,866,372.05 元，同比增加 98.80%，主要系本期收到的未到期商业承兑汇票增加所致；

3、应收款项融资 41,102,022.70 元，同比增加 70.77%，主要系本期收到的未到期银行承兑汇票增加所致；

4、预付款项减少 3,918,410.73 元，同比减少 36.15%，主要系预付材料采购款减少所致；

5、其他流动资产减少 77,642,214.02 元，同比减少 77.65%，主要系本期固定收益类理财产品赎回所致；

6、债权投资减少 6,069,790.00 元，同比减少 35.55%，主要系本期大额存单赎回所致；

7、在建工程增加 46,997,694.10 元，同比增加 129.31%，主要系本期艾可蓝研究院基建工程项目建设投资增加所致；

8、商誉减少 17,881,128.48 元，同比减少 43.48%，主要系本期计提商誉减值所致。

## （二）负债及所有者权益状况

单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减金额	增减比例
应付票据	9,099,665.35	87,284,788.69	-78,185,123.34	-89.57%
应付职工薪酬	26,051,564.17	18,568,677.41	7,482,886.76	40.30%
应交税费	10,386,389.96	4,516,102.61	5,870,287.35	129.99%
其他应付款	10,831,210.45	29,213,831.26	-18,382,620.81	-62.92%
一年内到期的非流动负债	71,004,538.63	38,042,839.69	32,961,698.94	86.64%
其他流动负债	15,632,096.16	26,636,905.72	-11,004,809.56	-41.31%
长期借款	79,134,433.63	58,459,791.24	20,674,642.39	35.37%
库存股	0	7,086,080.00	-7,086,080.00	-100.00%
其他综合收益	7,232,563.89	1,774,712.46	5,457,851.43	307.53%
少数股东权益	8,473,256.00	5,132,755.93	3,340,500.07	65.08%

1、应付票据减少 78,185,123.34 元，同比减少 89.57%，主要系本期末采用开立银行承兑汇票进行结算金额减少所致；

2、应付职工薪酬增加 7,482,886.76 元，同比增加 40.30%，主要系 ABF 本期计提的医疗保险金暂未支付所致；

3、应交税费增加 5,870,287.35 元，同比增加 129.99%，主要系期末应交增值税增加所致；

4、其他应付款减少 18,382,620.81 元，同比减少 62.92%，主要系限制性股票回购注销及支付其他往来款项所致；

5、一年内到期的非流动负债增加 32,961,698.94 元，同比增加 86.64%，主要系于一年内到期的长期借款余额增加，重分类至一年内到期的非流动负债所致；

6、其他流动负债减少 11,004,809.56 元，同比减少 41.31%，主要系应收账款保理终止确认所致；

7、长期借款增加 20,674,642.39，同比增加 35.37%，主要系本期新增长期专项贷款所致；

8、库存股减少 7,086,080.00 元，同比减少 100%，主要系注销相关库存股所致；

9、其他综合收益增加 5,457,851.43 元，同比增加 307.53%，主要系外币报表折算所致；

10、少数股东权益增加 3,340,500.07 元，同比增加 65.08%，主要系公司盈利所致。

### 三、公司经营情况

单位：元

项 目	2023 年度	2022 年度	增减金额	增减比例
财务费用	23,922,109.02	15,212,427.90	8,709,681.12	57.25%
其他收益	16,365,428.11	25,256,066.86	-8,890,638.75	-35.20%
投资收益	12,968,421.68	9,337,672.51	3,630,749.17	38.88%
信用减值损失	-12,278,625.04	-4,368,504.20	-7,910,120.84	181.07%
资产减值损失	-28,672,486.38	-16,551,840.44	-12,120,645.94	73.23%
资产处置收益	-111,144.83	221,006.55	-332,151.38	-150.29%
利润总额	11,800,201.12	-21,958,959.03	33,759,160.15	153.74%
所得税费用	-2,229,731.85	-10,076,750.43	7,847,018.58	77.87%
净利润	14,029,932.97	-11,882,208.60	25,912,141.57	218.08%

1、财务费用增加 8,709,681.12 元，同比增加 57.25%，主要系本期汇率变动导致汇兑损失增加所致；

2、其他收益减少 8,890,638.75 元，同比减少 35.20%，主要系本期收到政府补助减少所致；

3、投资收益增加 3,630,749.17 元，同比增加 38.88%，主要系本期理财产品赎回收益增加所致；

4、信用减值损失增加 7,910,120.84 元，同比增加 181.07%，主要系应收账款坏账损失计提增加所致；

5、资产减值损失增加 12,120,645.94 元，同比增加 73.23%，主要系本期计提商誉减值所致；

6、资产处置收益减少 332,151.38 元，同比下降 150.29%，主要系固定资产处置减少所致；

7、所得税费用增加 7,847,018.58 元，同比增加 77.87%，主要系本期利润总额增加，当期可抵扣亏损减少，递延所得税资产确认减少所致；

8、净利润增加 25,912,141.57 元，同比增加 218.08%，主要系公司柴油机业务、汽油机业务实现增长所致。

#### 四、2023 年度现金流量情况

单位：元

项 目	2023 年度	2022 年度	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-42,322,033.94	50,530,060.93	-92,852,094.87	-183.76%
投资活动产生的现金流量净额	37,808,239.00	-217,747,645.99	255,555,884.99	-117.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,183,014.78	43,685,155.60	-50,868,170.38	-116.44%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,639,099.72	-254,098.38	-3,385,001.34	1,332.16%

1、经营活动产生的现金流量净额减少 92,852,094.87 元，同比减少 183.76%，主要系收到的承兑汇票增加且未到期所致；

2、投资活动产生的现金流量净额增加 255,555,884.99 元，同比增加 117.36%，主要系购买理财产品减少所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额减少 50,868,170.38 元，同比减少 116.44%，主要系偿还债务增加所致；

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响金额增加 3,417,493.27 元，同比增加 1,332.16%，主要系外币汇率变动所致。

安徽艾可蓝环保股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日