

# 山西蓝焰控股股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

现将山西蓝焰控股股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务决算情况向董事会报告。

公司2023年度财务会计报表已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证。现根据公司截至2023年12月31日的财务状况和2023年度的经营成果和现金流量，结合公司实际运营中的具体情况，将有关的财务决算情况汇报如下：

### 一、2023年度主要财务数据和指标

单位：元

	2023年	2022年	本年比上年增减
营业收入（元）	2,381,454,251.72	2,501,773,656.48	-4.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	540,209,853.46	563,222,210.43	-4.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	508,111,222.64	523,097,024.77	-2.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,127,397,791.47	925,112,369.97	21.87%
基本每股收益（元/股）	0.56	0.58	-3.45%
稀释每股收益（元/股）	0.56	0.58	-3.45%
加权平均净资产收益率	9.92%	11.38%	-1.46%
	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	11,829,330,343.58	11,428,637,404.48	3.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,668,718,323.39	5,185,072,232.76	9.33%

2023年，公司牢牢把握“碳达峰、碳中和”政策机遇，紧紧围绕煤层气增储上产中心任务，在安全生产、增储上产、科技攻关、对外合作和改革创效、降本增效等方面精准施策，运营质量持续改善。报告期内实现煤层气销售量12.76亿立方米，同比增长5.89%。但受天然气价格下行及实际收到并确认的煤层气补贴同比减少等因

素影响，实现归属于上市公司股东净利润5.40亿元，同比减少4.09%。

## 二、2023年度财务状况、经营成果及现金流量情况分析

### (一) 资产情况分析

#### 1. 资产项目情况

单位：万元

项 目	2023年末	2022年末	增减额	变动比例
货币资金	202,811.16	136,612.73	66,198.43	48.46%
应收账款	124,376.15	118,266.28	6,109.87	5.17%
应收款项融资	31,545.80	63,673.59	-32,127.79	-50.46%
预付款项	5,680.06	3,146.36	2,533.70	80.53%
其他应收款	467.90	303.35	164.55	54.24%
存货	3,753.38	3,555.66	197.72	5.56%
合同资产	3,233.28	3,068.53	164.75	5.37%
其他流动资产	5,739.28	10,652.36	-4,913.08	-46.12%
固定资产	507,043.30	496,084.62	10,958.68	2.21%
在建工程	281,484.80	285,885.66	-4,400.86	-1.54%
使用权资产	1,188.93	479.71	709.22	147.84%
无形资产	7,614.52	7,898.43	-283.91	-3.59%
长期待摊费用	2,006.96	5,105.13	-3,098.17	-60.69%
递延所得税资产	5,987.50	5,122.30	865.20	16.89%
其他非流动资产	0.00	3,009.03	-3,009.03	-100.00%
<b>资产总计</b>	<b>1,182,933.03</b>	<b>1,142,863.74</b>	<b>40,069.29</b>	<b>3.51%</b>

#### 2. 主要资产项目重大变动原因分析

(1) 货币资金较上年末增加48.46%，主要因为公司报告期获得的银行借款增加。

(2) 应收账款融资较上年末减少50.46%，主要因为公司报告期末应收票据减少。

(3) 预付账款较上年末增加80.53%，主要因为公司报告期末预付的LNG采购款和电费有所增加。

(4) 其他应收款较上年末增加54.24%，主要因为公司报告期支付了项目保证金。

(5) 其他流动资产较上年末减少46.12%，主要因为公司报告期留抵进项税减少。

(6) 使用权资产较上年末增加147.85%，主要因为公司报告期租入的生产及办公设施增加。

(7) 其他非流动资产较上年末减少100%，主要因为公司报告期末对预付设备款等进行了结算。

## (二) 负债和股东权益项目分析

### 1. 主要负债和股东权益项目情况

单位：万元

项目	2023年末	2022年末	增减额	变动比例
短期借款	48,048.58	10,022.49	38,026.09	379.41%
应付票据	33,265.00	68,400.00	-35,135.00	-51.37%
应付账款	133,256.72	197,593.96	-64,337.24	-32.56%
合同负债	2,644.34	3,819.47	-1,175.13	-30.77%
应付职工薪酬	10,510.78	11,592.83	-1,082.05	-9.33%
应交税费	7,389.10	5,921.09	1,468.01	24.79%
其他应付款	2,759.76	1,985.09	774.67	39.02%
一年内到期的非流动负债	67,244.31	48,852.73	18,391.58	37.65%
其他流动负债	1,760.25	2,155.33	-395.08	-18.33%
长期借款	197,600.00	162,660.00	34,940.00	21.48%
应付债券	100,073.05	99,857.06	215.99	0.22%
租赁负债	510.86	254.93	255.93	100.39%
预计负债	2,666.65	2,467.09	199.56	8.09%
递延收益	5,857.93	5,434.37	423.56	7.79%
递延所得税负债	895.55	742.14	153.41	20.67%
负债合计	614,482.89	621,758.57	-7,275.68	-1.17%
股本	96,750.27	96,750.27	0.00	0.00%
资本公积	97,557.37	97,557.37	0.00	0.00%
专项储备	1,533.95	1,385.31	148.64	10.73%
盈余公积	61,551.82	54,908.36	6,643.46	12.10%
未分配利润	309,478.43	267,905.92	41,572.51	15.52%
归属于母公司股东权益合计	566,871.83	518,507.22	48,364.61	9.33%

少数股东权益	1,578.32	2,597.95	-1,019.63	-39.25%
负债和股东权益总计	1,182,933.03	1,142,863.74	40,069.29	3.51%

## 2. 主要负债和股东权益项目重大变动分析

(1) 短期借款较上年末增加379.41%，主要因为公司报告期根据运营需要增加了银行短期融资。

(2) 应付票据较上年末减少51.37%，主要因为公司报告期解付了到期银行承兑汇票。

(3) 应付账款较上年末减少32.56%，主要因为公司报告期支付了部分工程款、设备款等款项。

(4) 合同负债较上年末减少30.77%，主要因为公司报告期结算了部分工程项目。

(5) 其他应付款较上年末增加39.02%，主要因为公司报告期末集中结算了职工医疗保险及党建经费等。

(6) 一年内到期的非流动负债较上年末增加37.65%，主要因为公司报告期一年内到期的长期借款增加。

## (三) 2023年度经营状况分析

### 1. 经营成果

单位：万元

项目	2023年	2022年	增减额	变动比例
营业收入	238,145.43	250,177.37	-12,031.94	-4.81%
利润总额	62,952.56	68,927.76	-5,975.20	-8.67%
归属于上市公司股东的净利润	54,020.99	56,322.22	-2,301.23	-4.09%

(1) 营业收入同比减少4.81%，主要因为报告期公司煤层气销售价格同比下降。

(2) 利润总额同比减少8.67%，主要因为报告期公司煤层气销售价格同比下降，同时收到并确认的煤层气补贴同比减少。

## 2. 期间费用

单位：万元

项目	2023年	2022年	增减额	变动比例
销售费用	402.97	385.64	17.33	4.49%
管理费用	21,728.62	33,313.13	-11,584.51	-34.77%
财务费用	12,352.91	9,218.69	3,134.22	34.00%

(1) 管理费用同比减少34.77%，主要因为本报告期未发生可费用化的勘探支出。

(2) 财务费用同比增加34%，主要因为报告期公司根据资金需求情况增加了部分银行借款。

## 3. 现金流量情况

单位：万元

项目	2023年	2022年	增减额	变动比例
经营活动现金流入小计	225,946.26	216,803.67	9,142.59	4.22%
经营活动现金流出小计	113,206.48	124,292.44	-11,085.96	-8.92%
经营活动产生的现金流量净额	112,739.78	92,511.24	20,228.54	21.87%
投资活动现金流入小计	0.09	3,447.64	-3,447.55	-100.00%
投资活动现金流出小计	79,240.21	91,118.56	-11,878.35	-13.04%
投资活动产生的现金流量净额	-79,240.12	-87,670.92	8,430.80	9.62%
筹资活动现金流入小计	361,764.11	99,448.03	262,316.08	263.77%
筹资活动现金流出小计	315,819.90	122,144.36	193,675.54	158.56%
筹资活动产生的现金流量净额	45,944.21	-22,696.33	68,640.54	302.43%
现金及现金等价物净增加额	79,443.87	-17,856.02	97,299.89	544.91%

## 4. 现金流量重大变动分析

(1) 投资活动现金流入同比减少100%，主要因为公司上年收到履约保证金退回3,438万元。

(2) 筹资活动现金流量净额同比增加302.43%，主要因为公司报告期内结合生产经营资金需求，同时考虑股权投资等事项，增加了部分银行借款。