

甘肃工程咨询集团股份有限公司

2023年度财务决算报告

一、2023年度财务报表审计情况

公司2023年度财务报告已经永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况

(一) 2023年末公司财务状况

1. 资产总额及构成情况

2023年末,资产总额53.51亿元,较年初增加9.21亿元,增长20.8%,其中:货币资金19.22亿元、应收账款净额14.33亿元、合同资产净额0.47亿元、存货0.31亿元、长期股权投资2.53亿元、固定资产7.76亿元、在建工程1.32亿元、无形资产2.02亿元。

资产总额变动的主要原因:一是非公开发行股份取得募集资金。二是盈余积累增加。

2. 负债总额及其构成情况

2023年末,负债总额17.03亿元,较年初减少0.84亿元,降低4.73%,其中:应付账款6.17亿元、合同负债0.9亿元、应付职工薪酬4.77亿元、其他应付款2.1亿元。

负债总额变动的主要原因:一是其他应付款下降。二是应付账款减少。

3. 股东权益及构成情况

2023年末,所有者权益合计36.48亿元(其中归属于母公司所有者权益为36.38亿元),较年初增加10.05亿元,增长38.07%,增长的主要原因:一是非公开发行股份取得募集资金。二是盈余积累增加。

所有者权益中股本4.69亿元、资本公积17.24亿元、盈余公积0.71亿元、未分配利润13.92亿元、少数股东权益0.1亿元。

4. 报告期末,资产负债率为31.83%,较年初下降8.53个百分点,保持较强偿债能力。

（二）2023 年度经营成果

报告期公司克服市场竞争加剧、行业周期性变化等因素影响，全面深化改革，积极拓展市场，提高创新能力，强化风险管控，生产经营工作稳中求进。

1. 实现营业收入 23.89 亿元，同比减少 1.31 亿元，降幅 5.2%，减少的主要原因：一是上年同期实现非经常性房地产开发业务收入 2.49 亿元，本期无相关业务。二是供应链业务收入同比减少 4,030 万元。

2. 实现利润总额 2.88 亿元，同比增加 2,433 万元，增幅 9.23%，利润总额变动的主要原因：一是盈利能力较强规划和勘察设计业务收入增加 2.17 亿元；二是综合毛利率达到 32.98%，较上年同期的 25.97%提高 7.01 个百分点，使毛利增加。

3. 实现归属于母公司股东的净利润 2.54 亿元，同比增加 2,804 万元，增长 12.39%。

4. 基本每股收益为 0.6632 元，较上年同期的 0.60 元/股增加 0.0632 元。

（三）2023 年度现金流量情况

报告期现金及现金等价物净增加 7.5 亿元，较上年同期的-2,856 万元增长 2,728%，具体情况如下：

1. 经营活动产生的现金流量净额 1.01 亿元，较上年同期的 6,434 万元增长 56.7%，变动的主要原因：一是购买商品、接受劳务支付的现金减少；二是支付给职工以及为职工支付的现金减少。

2. 投资活动产生的现金流量净额为-0.91 亿元，较上年同期的-0.79 亿元减少 14.9%，变动的主要原因是购建固定资产支出增加。

3. 筹资活动产生的现金流量净额 7.4 亿元，较上年同期的-1,387 万元增长 5,439%，变动的主要原因：一是非公开发行股份取得募集资金。二是报告期末向上市公司股东分配利润。

三、重要财务事项

（一）重要会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。执行该规定对公司的主要影响如下：

金额单位：元

| 合并报表项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 累计影响金额 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------|------------------|--------------|------------------|
| 递延所得税资产 | 71,793,237.03 | 5,347,109.69 | 77,140,346.72 |
| 递延所得税负债 | 67,092,723.06 | 5,340,320.26 | 72,433,043.32 |
| 未分配利润 | 1,142,326,834.03 | 7,058.69 | 1,142,333,892.72 |
| 少数股东权益 | 10,880,630.90 | -269.26 | 10,880,361.64 |

（二）合并范围及变化情况

2023 年度，合并财务报表范围为甘肃工程咨询集团及所属各级子公司，其中纳入合并范围的本部及所属 1 家一级子公司、7 家二级子公司及下属单位共 29 户，其中甘肃金安建设工程项目管理有限公司于 2023 年 12 月 26 日注销。

甘肃工程咨询集团股份有限公司
2024 年 4 月 22 日