

广东凌霄泵业股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 年，在董事会指导、管理层和全体员工共同努力下，广东凌霄泵业股份有限公司（以下简称“公司”）认真贯彻落实公司年度经营方针，强化管理，扎实推进各项工作，取得较好的经营业绩。根据《公司章程》的规定，现将公司（合并）2023 年度财务决算情况报告如下：

一、审计意见

公司聘请天衡会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2023年财务报表进行审计，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

会计师审计意见：

我们审计了广东凌霄泵业股份有限公司（以下简称“凌霄泵业”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凌霄泵业2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：（人民币）万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
营业收入	131,557.03	148,346.42	-11.32%
归属于上市公司股东的净利润	38,369.88	42,193.83	-9.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,449.36	40,841.52	-8.31%
经营活动产生的现金流量净额	41,748.20	62,936.54	-33.67%
基本每股收益（元/股）	1.07	1.18	-9.32%
稀释每股收益（元/股）	1.07	1.18	-9.32%

项目	2023 年	2022 年	同比增减
加权平均净资产收益率	17.49%	19.65%	-2.16%
归属于上市公司股东的净资产	223,786.27	221,029.28	1.25%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产状况

单位：（人民币）万元

项 目	2023 年	2022 年	同比增减
资 产			
货币资金	159,962.21	114,893.53	39.23%
交易性金融资产	354.44	40,979.71	-99.14%
应收账款	15,531.98	10,850.88	43.14%
应收款项融资	61.01	0.00	不适用
预付款项	2,147.89	2,813.12	-23.65%
其他应收款	423.06	93.89	350.59%
存货	23,606.67	27,884.28	-15.34%
其他流动资产	1,374.43	1,481.51	-7.23%
其他权益工具投资	1,064.00	1,064.00	0.00%
固定资产	29,362.76	30,679.07	-4.29%
在建工程	2,244.11	169.08	1227.25%
无形资产	768.13	806.60	-4.77%
递延所得税资产	309.02	237.61	30.05%
其他非流动资产	1,345.49	2,779.51	-51.59%
资产总计	238,555.19	234,732.79	1.63%

货币资金期末余额为 159,962.21 万元，比上年同期增加 39.23%，主要系理财产品到期赎回，银行定期存款增加所致。

交易性金融资产期末余额为 354.44 万元，比上年同期减少 99.14%，主要系理财产品到期赎回，银行定期存款增加所致。

应收账款期末余额为 15,531.98 万元，比上年同期增加 43.14%，主要系外销客户应收账款余额增加所致。

其他应收款期末余额为 423.06 万元，比上年同期增加 350.59%，主要系预付费用及保证金增加所致。

在建工程期末余额为 2,244.11 万元，比上年同期增加 1227.25%，主要系主要系投入厂房建设增加所致。

递延所得税资产期末余额为 309.02 万元，比上年同期增加 30.05%，主要系坏账准备可抵扣暂时性差异增加所致。

其他非流动资产期末余额为 1,345.49 万元，比上年同期减少 51.59%，主要系上年度预付购房款中部分房屋已交付使用和上年度预付工程款在本年度工程已完工并结转到固定资产所致。

（二）负债状况

单位：（人民币）万元。

项 目	2023 年	2022 年	同比增减
应付账款	5,420.62	4,799.46	12.94%
合同负债	3,336.90	3,362.31	-0.76%
应付职工薪酬	860.12	1,291.88	-33.42%
应交税费	2,336.42	1,191.33	96.12%
其他应付款	280.64	237.33	18.25%
其他流动负债	93.69	128.76	-27.24%
递延收益	762.15	836.23	-8.86%
递延所得税负债	1,678.39	1,856.20	-9.58%
负债合计	14,768.92	13,703.51	7.77%

应付职工薪酬期末余额为 860.12 万元，比上年同期减少 33.42%，主要系上年度执行社保费缓缴政策，部分社保费在本年度支付，期末社保费缓缴政策已截止，社保费正常缴纳所致。

应交税费期末余额为 2,336.42 万元，比上年同期增加 96.12%，主要系适用的固定资产加速折旧政策、股票期权激励税前扣除、研究开发费加计扣除金额不同影响应交企业所得税差异较大；及土地使用税和房产税缴纳时间不同的影响。

（三）股东权益

单位：（人民币）万元

项 目	2023 年	2022 年	同比增减
股本	35,768.25	35,768.25	0.00%
资本公积	68,755.80	68,755.80	0.00%
其他综合收益	8.77	4.58	91.48%
专项储备	282.86	131.69	114.79%
盈余公积	33,716.62	29,881.58	12.83%
未分配利润	85,253.98	86,487.38	-1.43%
归属于母公司股东权益	223,786.27	221,029.28	1.25%
股东权益合计	223,786.27	221,029.28	1.25%

其他综合收益期末余为 8.77 万元，比上年同期增加 91.48%，主要系外币报表折算差额所致。

专项储备期末余为 282.86 万元，比上年同期增加 114.79%，主要系本期安全生产费支出减少所

致。

（四）经营成果

单位：（人民币）万元

项 目	2023 年	2022 年	同比增减
营业总收入	131,557.03	148,346.42	-11.32%
营业成本	81,686.74	95,225.92	-14.22%
税金及附加	1,167.27	1,259.58	-7.33%
销售费用	2,112.76	1,611.49	31.11%
管理费用	2,205.80	2,733.40	-19.30%
研发费用	4,591.99	5,016.97	-8.47%
财务费用	-3,947.83	-4,127.03	-4.34%
其他收益	472.72	408.48	15.73%
投资收益（损失以“-”号填列）	63.35	116.97	-45.84%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	625.30	1,186.46	-47.30%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-362.14	529.11	-168.44%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-98.53	-44.26	122.62%
营业外收入	40.88	79.44	-48.54%
营业外支出	117.14	195.44	-40.06%
所得税费用	5,994.85	6,513.02	-7.96%
净利润	38,369.88	42,193.83	-9.06%
归属于上市公司股东的净利润	38,369.88	42,193.83	-9.06%

销售费用本期发生额 2,112.76 万元，上年同期 1,611.49 万元，主要系本期展销费用和展厅装修费用增加所致。

投资收益本期发生额 63.35 万元，上年同期 116.97 万元，主要系理财产品到期赎回，本期转为银行定期存款，收益在财务费用核算所致。

公允价值变动收益本期发生额 625.30 万元，上年同期 1,186.46 万元，主要系理财产品到期赎回，本期转为银行定期存款，收益在财务费用核算所致。

信用减值损失本期发生额-362.14 万元，上年同期 529.11 万元，主要系期末应收账款增加，坏

账准备相应增加所致。

资产减值损失本期发生额-98.53 万元，上年同期-44.26 万元，主要系本期计提存货跌价准备增加所致。

营业外收入本期发生额 40.88 万元，上年同期 79.44 万元，主要系本期供应商罚款减少所致。

营业外支出本期发生额 117.14 万元，上年同期 195.44 万元，主要系本期资产报废损失减少所致。

（五）现金流量

单位：（人民币）万元

项 目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	41,748.20	62,936.54	-33.67%
投资活动产生的现金流量净额	6,084.51	59,526.66	-89.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,768.25	-35,368.48	1.13%
现金及现金等价物净增加额	12,068.67	87,126.04	-86.15%

经营活动产生的现金流量净额为 41,748.20 万元，上年同期 62,936.54 万元，主要系本期销售收款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额为 6,084.51 万元，上年同期 59,526.66 万元，主要系各期购买理财产品金额及到期时间差异所致。

现金及现金等价物净增加额为 12,068.67 万元，上年同期 87,126.04 万元，主要系本期销售收款减少和各期购买理财产品金额及到期时间差异所致。

广东凌霄泵业股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 9 日