

山东龙泉管业股份有限公司

2023 年度财务决算及 2024 年度预算报告

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对山东龙泉管业股份有限公司（下称“公司”或“龙泉股份”）2023年度的财务报表进行了审计，并出具和信审字（2024）第000236号无保留意见的《审计报告》，认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙泉股份2023年12月31日合并及公司的财务状况以及2023年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

一、2023年度财务决算

公司 2023 年实现营业收入 110,754.31 万元，较上年同期增长 11.14%；实现利润总额 3,522.44 万元，较上年同期增长 105.32%；实现归属于母公司所有者的净利润 2,778.08 万元，较上年同期增长 104.34%。

（一）主要财务数据（合并报表）

单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	2,604,160,022.91	2,644,570,711.78	-1.53%
负债总额	999,901,500.44	1,072,004,424.70	-6.73%
股东权益总额	1,604,258,522.47	1,572,566,287.08	2.02%
营业收入	1,107,543,064.36	996,503,245.11	11.14%
净利润	25,485,147.51	-648,316,865.73	103.93%

（二）财务分析

（1）主要利润指标情况

单位：元

项 目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
营业收入	1,107,543,064.36	996,503,245.11	11.14%
营业成本	810,141,642.31	855,752,997.69	-5.33%
税金及附加	13,251,738.96	16,274,880.14	-18.58%

项 目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
销售费用	49,659,508.04	55,309,984.19	-10.22%
管理费用	153,257,792.01	209,710,365.41	-26.92%
研发费用	20,596,845.14	20,308,281.59	1.42%
财务费用	26,289,936.11	31,280,595.76	-15.95%
营业利润	29,888,908.33	-635,243,460.39	104.71%
利润总额	35,224,374.01	-662,587,002.38	105.32%
净利润	25,485,147.51	-648,316,865.73	103.93%
归属于母公司股东的净利润	27,780,798.99	-640,297,055.69	104.34%

营业利润较上年同期增长104.71%，利润总额较上年同期增长105.32%，净利润较上年同期增长103.93%，归属于母公司股东的净利润较上年同期增长104.34%，主要系本期营业收入增长，且部分项目毛利较高所致。

(2) 主要资产、负债及股东权益情况

单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	2,604,160,022.91	2,644,570,711.78	-1.53%
其中：货币资金	276,631,852.23	427,589,520.08	-35.30%
应收票据	34,598,797.32	33,167,363.75	4.32%
应收账款	732,165,587.99	676,709,800.35	8.19%
应收款项融资	5,401,640.50	0.00	-
预付款项	16,792,533.18	17,476,552.82	-3.91%
其他应收款	17,933,223.42	44,754,760.83	-59.93%
存货	191,504,493.62	214,996,323.58	-10.93%
其他流动资产	25,905,477.29	20,523,857.16	26.22%
固定资产	694,571,405.20	613,462,780.29	13.22%
在建工程	3,477,327.05	238,189.28	1359.90%
无形资产	193,577,062.76	201,824,888.86	-4.09%
递延所得税资产	96,809,850.28	101,586,147.77	-4.70%

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减幅度
负债总额	999,901,500.44	1,072,004,424.70	-6.73%
其中：短期借款	368,439,676.77	585,566,053.70	-37.08%
应付票据	52,730,000.00	85,200,000.00	-38.11%
应付账款	244,852,944.01	174,506,654.68	40.31%
合同负债	44,371,349.50	40,505,216.51	9.54%
应付职工薪酬	41,663,179.02	33,918,743.85	22.83%
股东权益总额	1,604,258,522.47	1,572,566,287.08	2.02%
其中：股本	565,536,368.00	565,725,368.00	-0.03%
资本公积	1,379,751,467.12	1,379,417,056.19	0.02%
库存股	10,766,926.85	16,828,603.80	-36.02%

主要指标变动分析：

1、货币资金期末27,663.19万元，较上期末减少了15,095.77万元，下降35.30%，主要系本期项目建设资本性投入以及偿还贷款购买材料等增加所致。

2、其他应收款期末1,793.32万元，较上期末减少了2,682.15万元，下降59.93%，主要系本期收到上期处置子公司盛世物业股权剩余部分股权转让款所致。

3、在建工程期末347.73万元，较上期末增加了323.91万元，下降增长1359.90%，主要系部分投建生产基地增加所致。

4、短期借款期末36,843.97万元，较上期末减少了21,712.64万元，下降37.08%，主要系公司本期偿还银行借款所致。

5、应付票据期末余额5,273.00万元，较上期末减少了3,247.00万元，下降38.11%，主要系本期以票据支付供应商货款所致。

6、应付账款期末余额24,485.29万元，较上期末增加了7,034.63万元，增长40.31%，主要系本期购买材料等增加所致。

7、库存股期末1,076.69万元，较上期末减少606.17万元，下降36.02%，主要系股权激励第二个限售期解除限售条件部分成就所致。

（三）主要经济指标：

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减幅度
流动比率	1.64	1.57	4.32%
速动比率	1.42	1.36	4.45%
资产负债率（母公司）	34.08%	29.63%	15.01%
应收账款周转率	1.42	1.25	13.77%
存货周转率	3.53	3.45	2.38%

（四）现金流量情况

单位：元

项 目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
经营活动产生现金流量净额	97,095,901.07	82,025,993.81	18.37%
投资活动产生现金流量净额	-139,970,650.99	-1,494,202.57	-9267.58%
筹资活动产生现金流量净额	-65,805,977.68	30,670,372.84	-314.56%
现金及现金等价物净增加额	-108,708,621.29	111,202,164.08	-197.76%

主要指标变动分析

1、投资活动产生现金流量净额期末-13,997.07万元，较上期末减少13,847.64万元，下降9,267.58%，主要系项目建设资本投入增加所致。

2、筹资活动产生现金流量净额期末-6,580.60万元，较上期末减少9,647.64万元，下降314.56%，主要系本期偿还银行借款增加，偿还债务支付的现金增加所致。

二、2024年度财务预算

公司2024年度营业收入预算，为120,000万元至150,000万元。

特别提示：公司2024年度预算收入指标不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意，注意投资风险。

山东龙泉管业股份有限公司董事会

二零二四年三月二十八日