

# 三河同飞制冷股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

三河同飞制冷股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。结合公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况，我们进行了认真的研究分析，现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

### 一、2023 年度审计情况

公司 2023 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见：“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，公允反映了同飞股份公司 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、公司主要财务数据

以下各项财务指标，均以财务报表数据为基础进行计算：

项 目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,845,133,641.66	1,007,567,979.43	83.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	182,375,236.60	127,813,188.22	42.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	169,588,968.57	105,424,382.74	60.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,160,974.76	29,885,087.59	4.27%
基本每股收益（元/股）	1.08	0.76	42.11%
稀释每股收益（元/股）	1.08	0.76	42.11%
加权平均净资产收益率	10.78%	8.05%	2.73%

项 目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,175,087,311.70	1,859,039,843.53	17.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,763,117,335.60	1,631,662,372.24	8.06%

1、营业收入及净利润：报告期内公司实现营业收入 1,845,133,641.66 元，同比增长 83.13%，归属于上市公司股东的净利润实现 182,375,236.60 元，同比增长 42.69%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润实现 169,588,968.57 元，同比增长 60.86%。

为拓展市场、扩大产能、加强研发、提升管理，2023 年公司增加相应人员，支付职工薪酬增加；积极参加各类国际国内专业展会，深化和完善市场服务体系，差旅及展会费用相应增加；新购置的设施设备陆续投入使用，折旧摊销费用同比增加；同时，公司持续加大新产品、新工艺开发和产品迭代，叠加股权激励费用摊销等因素，致使公司销售费用、管理费用、研发费用等期间费用增长较大，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润的增长率低于营业收入的增长率。

2、经营活动产生的现金流量净额：公司 2023 年度实现经营活动产生的现金流量净额 31,160,974.76 元，同比增长 4.27%。

3、资产总额：截止到报告期末，公司资产总额为 2,175,087,311.70 元，同比增长 17%，主要系市场销售规模扩大导致应收账款增加以及固定资产和在建工程增加。

4、归属于上市公司股东的净资产：截止到报告期末，公司净资产总额为 1,763,117,335.60 元，同比增长 8.06%，主要系净利润增长。

### 三、公司财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### （一）财务状况

单位：元

资产负债表			
项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动比例
流动资产：			

货币资金	202,907,699.06	217,269,681.66	-6.61%
交易性金融资产	211,568,958.11	439,966,232.87	-51.91%
应收票据	15,559,168.38	997,500.00	1,459.82%
应收账款	737,415,312.97	343,684,249.07	114.56%
应收款项融资	26,801,604.79	30,994,691.02	-13.53%
预付款项	5,966,211.39	7,254,106.48	-17.75%
其他应收款	1,442,327.52	1,707,532.40	-15.53%
存货	180,584,491.40	206,293,795.59	-12.46%
合同资产	20,470,780.16	13,263,609.74	54.34%
其他流动资产	803,719.09	6,396,896.89	-87.44%
流动资产合计	1,403,520,272.87	1,267,828,295.72	10.70%
非流动资产：			
固定资产	391,979,075.22	322,655,935.68	21.49%
在建工程	205,838,391.05	103,620,016.34	98.65%
使用权资产	14,091,530.72	1,874,681.45	651.68%
无形资产	151,914,730.98	157,599,107.47	-3.61%
递延所得税资产	3,842,170.86	4,302,886.87	-10.71%
其他非流动资产	3,901,140.00	1,158,920.00	236.62%
非流动资产合计	771,567,038.83	591,211,547.81	30.51%
资产总计	2,175,087,311.70	1,859,039,843.53	17.00%
流动负债：			
短期借款	2,501,820.00		100.00%
应付票据	109,898,428.00		100.00%
应付账款	162,133,626.06	154,038,146.15	5.26%

合同负债	12,387,063.17	8,827,752.86	40.32%
应付职工薪酬	52,551,860.52	35,345,514.79	48.68%
应交税费	25,659,083.64	817,549.32	3,038.54%
其他应付款	1,676,870.50	1,068,913.18	56.88%
一年内到期的非流动 负债	3,565,948.71	701,994.25	407.97%
其他流动负债	1,572,339.65	1,129,551.22	39.20%
流动负债合计	371,947,040.25	201,929,421.77	84.20%
非流动负债：			
租赁负债	9,877,902.24	1,170,656.55	743.79%
预计负债	14,608,462.76	4,970,746.60	193.89%
递延收益	15,536,570.85	12,686,661.76	22.46%
递延所得税负债		6,619,984.61	-100.00%
非流动负债合计	40,022,935.85	25,448,049.52	57.27%
负债合计	411,969,976.10	227,377,471.29	81.18%
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	168,480,000.00	93,600,000.00	80.00%
资本公积	1,087,545,798.02	1,138,833,874.98	-4.50%
其他综合收益	245,351.22	-122,452.50	-300.36%
盈余公积	72,865,115.55	54,851,828.46	32.84%
未分配利润	433,981,070.81	344,499,121.30	25.97%
归属于母公司所有者 权益合计	1,763,117,335.60	1,631,662,372.24	8.06%
所有者权益合计	1,763,117,335.60	1,631,662,372.24	8.06%
负债和所有者权益总计	2,175,087,311.70	1,859,039,843.53	17.00%

1、货币资金：报告期末余额为 202,907,699.06 元，同比减少 6.61%，无重大

变化。

2、交易性金融资产：报告期末余额为 211,568,958.11 元，同比减少 51.91%，主要系报告期理财产品到期赎回所致。

3、应收票据：报告期末余额为 15,559,168.38 元，同比增长 1,459.82%，主要系报告期末在手未到期商业承兑汇票增加所致。

4、应收账款：报告期末余额为 737,415,312.97 元，同比增长 114.56%，主要系销售规模扩大所致。

5、存货：报告期末余额为 180,584,491.40 元，同比减少 12.46%，无重大变化。

6、固定资产：报告期末余额为 391,979,075.22 元，同比增长 21.49%，主要系报告期在建工程转固所致。

7、在建工程：报告期末余额为 205,838,391.05 元，同比增长 98.65%，主要系报告期在建工程投入增加所致。

8、使用权资产：报告期末余额为 14,091,530.72 元，同比增长 651.68%，主要系报告期厂房租赁所致。

9、合同负债：报告期末余额为 12,387,063.17 元，同比增长 40.32%，主要系报告期预收客户货款增加所致。

10、应付职工薪酬：报告期末余额为 52,551,860.52 元，同比增长 48.68%，主要系报告期内员工人数增加，应付职工薪酬规模增加所致。

11、应交税费：报告期末余额为 25,659,083.64 元，同比增长 3,038.54%，主要系第四季度企业所得税和 12 月增值税增加所致。

12、租赁负债：报告期末余额为 9,877,902.24 元，同比增长 743.79%，主要系报告期厂房租赁所致。

13、预计负债：报告期末余额为 14,608,462.76 元，同比增长 193.89%，主要系报告期销售规模扩大，计提质保费增加所致。

## （二）经营成果

单位：元

利润表			
项目	2023 年度	2022 年度	变动比例

一、营业总收入	1,845,133,641.66	1,007,567,979.43	83.13%
其中：营业收入	1,845,133,641.66	1,007,567,979.43	83.13%
二、营业总成本	1,638,340,549.51	891,229,126.74	83.83%
其中：营业成本	1,337,729,680.12	732,048,795.52	82.74%
税金及附加	11,338,209.39	5,485,253.84	106.70%
销售费用	73,329,471.62	32,679,607.28	124.39%
管理费用	132,856,292.38	75,496,903.73	75.98%
研发费用	88,782,232.54	49,775,165.93	78.37%
财务费用	-5,695,336.54	-4,256,599.56	33.80%
其中：利息费用	415,227.18	91,741.32	352.61%
利息收入	4,233,966.22	2,682,548.87	57.83%
加：其他收益	16,668,031.68	7,840,272.06	112.60%
投资收益	6,762,384.80	22,704,898.29	-70.22%
公允价值变动收益	-397,274.76	-8,737,760.08	-95.45%
信用减值损失	-21,805,380.35	-5,728,260.33	280.66%
资产减值损失	-3,212,868.15	-1,125,087.02	185.57%
资产处置收益	-4,315.68	135,003.63	-103.20%
三、营业利润	204,803,669.69	131,427,919.24	55.83%
加：营业外收入	125,546.84	4,523,065.68	-97.22%
减：营业外支出	22,061.43	106,144.45	-79.22%
四、利润总额	204,907,155.10	135,844,840.47	50.84%
减：所得税费用	22,531,918.50	8,031,652.25	180.54%
五、净利润	182,375,236.60	127,813,188.22	42.69%
（一）按经营持续性分类			

1.持续经营净利润	182,375,236.60	127,813,188.22	
2.终止经营净利润			
(二) 按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润	182,375,236.60	127,813,188.22	
2.少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	367,803.72	85,062.43	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	367,803.72	85,062.43	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	367,803.72	85,062.43	
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额	367,803.72	85,062.43	
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	182,743,040.32	127,898,250.65	
归属于母公司所有者的综合收益总额	182,743,040.32	127,898,250.65	
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	1.08	0.76	
(二) 稀释每股收益	1.08	0.76	

1、营业收入：报告期内营业收入同比增长 83.13%，主要系储能温控业务的大幅增长，使得公司营业收入实现快速增长。

2、营业成本：报告期内营业收入增长带动营业成本同比增长 82.74%。

3、税金及附加：报告期内税金及附加同比增长 106.70%，主要系 2023 年度城市维护建设税、教育费附加、房产税和土地使用税增加所致。

4、销售费用：报告期内销售费用同比增长 124.39%，主要系销售人员增加，支付薪酬增加，以及差旅费、展会费、计提质保费等增加所致。

5、管理费用：报告期内管理费用同比增长 75.98%，主要系管理人员增加、支付薪酬增加，以及折旧费用、办公费用、差旅费用等增加所致。

6、研发支出：主要系加大研发投入所致。

7、财务费用：同比降低 33.80%，主要系利息收入增加所致。

8、其他收益：主要系报告期政府补助资金收益及增值税加计抵减。

9、投资收益及公允价值变动：主要系报告期银行理财产品投资收益减少及银行承兑汇票贴现损失。

10、信用减值损失：主要系计提应收款项坏账准备。

11、资产减值损失：主要系计提存货跌价准备、合同资产减值准备。

### （三）现金流量

单位：元

现金流量表			
项目	2023 年度	2022 年度	变动比例
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	756,676,261.11	531,244,774.76	42.43%
收到的税费返还	5,831,920.35	2,028,150.48	187.55%
收到其他与经营活动有关的现金	16,677,621.21	12,775,856.86	30.54%
经营活动现金流入小计	779,185,802.67	546,048,782.10	42.70%
购买商品、接受劳务支付的现金	353,576,398.37	288,158,478.72	22.70%



支付给职工以及为职工支付的现金	277,780,807.42	169,947,855.74	63.45%
支付的各项税费	56,385,874.90	31,376,847.94	79.71%
支付其他与经营活动有关的现金	60,281,747.22	26,680,512.11	125.94%
经营活动现金流出小计	748,024,827.91	516,163,694.51	44.92%
经营活动产生的现金流量净额	31,160,974.76	29,885,087.59	4.27%
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,267,000,000.00	1,987,960,000.00	-36.27%
取得投资收益收到的现金	7,492,061.02	22,704,898.29	-67.00%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,482.80	238,000.00	-96.86%
收到其他与投资活动有关的现金		1,628,000.00	-100.00%
投资活动现金流入小计	1,274,499,543.82	2,012,530,898.29	-36.67%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	210,755,194.68	272,217,170.42	-22.58%
投资支付的现金	1,039,000,000.00	1,598,960,000.00	-35.02%
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,249,755,194.68	1,871,177,170.42	-33.21%
投资活动产生的现金流量净额	24,744,349.14	141,353,727.87	-82.49%
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	2,507,448.26		100.00%
筹资活动现金流入小计	2,507,448.26		100.00%
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,900,659.45	52,000,000.00	44.04%
支付其他与筹资活动有关的现金	4,021,089.58	872,870.49	360.67%

筹资活动现金流出小计	78,921,749.03	52,872,870.49	49.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-76,414,300.77	-52,872,870.49	-44.52%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,208,832.82	1,768,024.09	24.93%
五、现金及现金等价物净增加额	-18,300,144.05	120,133,969.06	-115.23%
加：期初现金及现金等价物余额	216,960,181.66	96,826,212.60	124.07%
六、期末现金及现金等价物余额	198,660,037.61	216,960,181.66	-8.43%

1、投资活动产生的现金流量净额减少 82.49%，主要系报告期内用于现金管理的资金减少所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额减少 44.52%，主要系报告期增加现金分红所致。

#### 四、需要加强的几个方面工作

- 1、完善国际化服务体系，提升品牌形象，拓展国际市场。
- 2、加强重点应用领域关键产品的研发，推进国产替代。
- 3、持续提升质量管理水平，确保产品质量的稳定性和可靠性。
- 4、采用新技术、新工艺，持续进行降本增效。
- 5、加强运营管理，确保资产安全性，提升资产周转效率，提高资产的收益率。

三河同飞制冷股份有限公司董事会

2024年4月15日