

三河同飞制冷股份有限公司

2025 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”）2025 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了标准无保留意见的审计报告，天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司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，公允反映了公司 2025 年期末财务状况及年度经营成果和现金流量。现将公司 2025 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2025年	2024年	本年比上年增减
营业收入	286,748.33	216,007.44	32.75%
营业利润	27,609.14	17,104.18	61.42%
利润总额	27,662.63	17,109.51	61.68%
归属于上市公司股东的净利润	25,290.32	15,342.77	64.84%
基本每股收益（元/股）	1.49	0.91	63.74%
加权平均净资产收益率	12.77%	8.48%	4.29%
项目	2025年末	2024年末	本年末比上年末增减
资产总额	273,420.32	249,835.48	9.44%
归属于上市公司股东的净资产	208,670.96	189,021.98	10.40%

二、2025 年度财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、主要资产及负债情况

单位：万元

项目	2025年		2024年		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
流动资产	194,483.41	71.13%	169,332.52	67.78%	3.35%
非流动资产	78,936.91	28.87%	80,502.95	32.22%	-3.35%
资产总额	273,420.32	100.00%	249,835.48	100.00%	0.00%

其中：					
货币资金	47,603.82	17.41%	16,594.16	6.64%	10.77%
应收账款	87,316.34	31.93%	84,657.51	33.89%	-1.96%
应收款项融资	25,845.88	9.45%	11,123.71	4.45%	5.00%
存货	27,907.71	10.21%	31,716.92	12.70%	-2.49%
合同资产	3,144.13	1.15%	2,617.65	1.05%	0.10%
固定资产	60,468.85	22.12%	63,074.74	25.25%	-3.13%
无形资产	14,369.92	5.26%	14,765.18	5.91%	-0.65%
流动负债	62,446.29	22.84%	58,301.61	23.34%	-0.50%
非流动负债	2,303.08	0.84%	2,511.89	1.01%	-0.17%
负债合计	64,749.37	23.68%	60,813.49	24.34%	-0.66%
其中：					
应付账款	42,329.30	15.48%	44,846.33	17.95%	-2.47%
应付职工薪酬	7,620.90	2.79%	6,030.05	2.41%	0.38%
其他应付款	3,495.34	1.28%	290.92	0.12%	1.16%
其他流动负债	4,121.92	1.51%	2,361.09	0.95%	0.56%

2、经营成果

单位：万元

项目	2025年度	2024年度	变动比率
一、营业总收入	286,748.33	216,007.44	32.75%
二、营业总成本	260,525.29	199,770.49	30.41%
其中：营业成本	222,764.19	168,356.62	32.32%
税金及附加	1,779.74	1,420.57	25.28%
销售费用	7,317.94	5,892.53	24.19%
管理费用	16,857.87	14,626.37	15.26%
研发费用	12,238.72	9,868.09	24.02%
财务费用	-433.16	-393.68	-10.03%
加：其他收益	1,786.51	1,655.52	7.91%
投资收益	165.85	479.08	-65.38%
公允价值变动收益	-19.49	-137.41	85.82%
信用减值损失	-85.64	-607.10	85.89%
资产减值损失	-456.55	-520.15	12.23%
资产处置收益	-4.58	-2.72	-68.65%
三、营业利润	27,609.14	17,104.18	61.42%
加：营业外收入	55.41	27.72	99.90%

减：营业外支出	1.92	22.38	-91.41%
四、利润总额	27,662.63	17,109.51	61.68%
减：所得税费用	2,372.31	1,766.74	34.28%
五、净利润	25,290.32	15,342.77	64.84%
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,484.27	15,271.00	66.88%

增减变动幅度较大的项目分析：

(1) 报告期内，营业收入比上年同期增长 32.75%，主要系销售订单增加、销售规模扩大所致。

(2) 报告期内，营业成本比上年同期增长 32.32%，主要系销售订单增加、销售规模扩大所致。

(3) 报告期内，销售费用比上年同期增长 24.19%，主要系职工薪酬、广告宣传费及差旅费等增加所致。

(4) 报告期内，管理费用比上年同期增长 15.26%，主要系职工薪酬、折旧及摊销等增加所致。

(5) 报告期内，研发费用比上年同期增长 24.02%，主要系研发人员薪酬增加所致。

(6) 报告期内，财务费用比上年同期下降 10.03%，主要系汇兑损益变动所致。

(7) 报告期内，投资收益比上年同期下降 65.38%，主要系银行理财产品减少所致。

(8) 报告期内，信用减值损失比上年同期增长 85.89%，主要系计提的应收账款坏账准备减少所致。

(9) 报告期内，资产减值损失比上年同期增长 12.23%，主要系计提的存货跌价准备减少所致。

(10) 报告期内，所得税费用比上年同期增长 34.28%，主要系应纳税所得额增加所致。

3、现金流情况

单位：万元

项目	2025年	2024年	同比增减
----	-------	-------	------

经营活动现金流入小计	121,089.97	104,984.11	15.34%
经营活动现金流出小计	102,146.70	93,866.54	8.82%
经营活动产生的现金流量净额	18,943.26	11,117.57	70.39%
投资活动现金流入小计	45,178.46	103,981.20	-56.55%
投资活动现金流出小计	27,623.31	111,688.21	-75.27%
投资活动产生的现金流量净额	17,555.15	-7,707.02	327.78%
筹资活动现金流入小计	3,264.68	2,471.25	32.11%
筹资活动现金流出小计	9,040.08	9,132.15	-1.01%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,775.40	-6,660.90	13.29%
现金及现金等价物净增加额	31,049.36	-3,318.54	1035.63%

增减变动幅度较大的项目分析：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长 70.39%，主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增长 327.78%，主要系理财资金收回所致。

(3) 报告期内，现金及现金等价物净增加额同比增长 1,035.63%，主要系上述因素综合影响所致。

三河同飞制冷股份有限公司董事会

2026年3月31日