

三河同飞制冷股份有限公司

2021 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”）2021 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 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 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、2021 年度审计情况

公司 2021 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，公允反映了本公司 2021 年 12 月 31 日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	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	829,432,285.45	612,285,638.29	35.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	119,948,868.97	124,738,212.65	-3.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	102,432,442.88	122,582,238.01	-16.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,674,989.35	107,486,743.97	-47.27%
基本每股收益（元/股）	2.52	3.20	-21.25%
稀释每股收益（元/股）	2.52	3.20	-21.25%
加权平均净资产收益率	10.09%	30.59%	-20.50%

项 目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末 增减
资产总额（元）	1,694,179,137.08	548,166,167.45	209.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,552,621,238.51	470,155,759.88	230.24%

（1）营业收入及净利润：报告期内公司实现营业收入 829,432,285.45 元，较上年增长 35.46%，归属于上市公司股东的净利润实现 119,948,868.97 元，较上年减少 3.84%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润实现 102,432,442.88，较上年减少 16.44%，主要系 2020 年末以来国际、国内大宗商品如铜、铝、不锈钢、碳钢价格持续高位运行，导致原材料及各类元器件价格涨幅较大。

（2）经营活动产生的现金流量净额：公司 2021 年度实现经营活动产生的现金流量净额 56,674,989.35 元，比 2020 年度减少 47.27%，主要因公司市场销售规模扩大导致企业周转存货增加，员工数量增加导致职工薪酬增加所致，客户群体数量增加导致信用期内应收账款增加所致。

（3）资产总额：截止到报告期末，公司资产总额为 1,694,179,137.08 元，同比增长 209.06%，主要系公司首次公开发行股票募集资金所致。

（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 1,552,621,238.51 元，同比增长 230.24%，主要系公司首次公开发行股票募集资金所致。

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	2021 年度	2020 年度	变动比例
流动资产：			
货币资金	96,826,212.60	64,459,441.36	50.21%
交易性金融资产	837,703,992.95	40,726,947.53	1956.88%

应收票据	1,912,021.06	157,763.42	1111.95%
应收账款	211,265,834.47	129,441,932.18	63.21%
应收款项融资	63,014,208.03	71,846,189.40	-12.29%
预付款项	4,854,991.79	2,389,198.99	103.21%
其他应收款	1,527,244.50	1,816,340.12	-15.92%
存货	106,541,950.68	63,892,972.82	66.75%
合同资产	10,402,448.10	9,464,065.32	9.92%
其他流动资产	21,912.01	110,694.04	-80.20%
流动资产合计	1,334,070,816.19	384,305,545.18	247.14%
非流动资产：			
固定资产	2,285,599,636.50	44,446,663.58	414.32%
在建工程	39,133,454.38	66,714,946.52	-41.34%
使用权资产	9,832,832.88		
无形资产	88,048,853.89	50,665,647.84	73.78%
递延所得税资产	2,868,810.94	1,877,364.33	52.81%
其他非流动资产	473,732.30	156,000.00	203.67%
非流动资产合计	3,601,108,320.89	163,860,622.27	119.77%
资产总计	1,694,179,137.08	548,166,167.45	209.06%
流动负债：			
应付账款	7,325,958.09	36,656,964.07	99.84%
合同负债	11,793,952.92	5,561,783.33	112.05%
应付职工薪酬	28,206,575.28	21,048,477.65	34.01%
应交税费	3,498,186.92	8,835,998.35	-60.41%

其他应付款	889,899.98	766,735.80	16.06%
一年内到期的非流动 负债	453,403.02		
其他流动负债	1,533,213.87	723,031.83	112.05%
流动负债合计	1 19,631,190.08	73,592,991.03	62.56%
非流动负债：			
租赁负债	542,707.33		
预计负债	4,242,053.41	3,214,663.60	31.96%
递延收益	14,823,941.51	459,298.85	3127.52%
递延所得税负债	2,318,006.24	743,454.09	211.79%
非流动负债合计	21,926,708.49	4,417,416.54	396.37%
负债合计	141,557,898.57	78,010,407.57	81.46%
所有者权益(或股东权 益)：			
实收资本(或股本)	52,000,000.00	39,000,000.00	33.33%
资本公积	1,177,292,833.51	185,884,092.79	533.35%
其他综合收益	-207,514.93	84,616.13	-345.24%
盈余公积	42,090,793.33	30,107,622.83	39.80%
未分配利润	281,445,126.60	215,079,428.13	30.86%
归属于母公司所有者 权益合计	1,552,621,238.51	470,155,759.88	230.24%
所有者权益合计	1,552,621,238.51	470,155,759.88	230.24%
负债和所有者权益总计	1,694,179,137.08	548,166,167.45	209.06%

(1) 货币资金：报告期货币资金同比增长 50.21%，主要系公司募集资金及

自有资金周转，银行存款增加所致。

(2) 交易性金融资产：报告期末，公司交易性金融资产为 837,703,992.95 元，同比增加 1956.88%，主要系报告期内公司充分利用闲置资金进行现金管理所致。

(3) 应收票据：应收票据余额为 1,912,021.06 元，同比增长 1111.95%，主要系报告期末公司在手未到期承兑汇票增加所致。

(4) 应收账款：报告期末应收账款余额为 211,265,834.47，同比增长 63.21%，主要系公司 2021 年度营业收入增加、新增客户增加导致信用期内应收账款增加。

(5) 存货：报告期末，公司存货同比增加 66.75%，主要因市场销售规模扩大，周转用存货增加所致。

(6) 固定资产：主要因报告期内固定资产投资增加所致。

(7) 应付账款：报告期内公司应付账款同比增长 99.84%，主要因营业收入增加、存货增加所致。

(8) 合同负债：报告期内合同负债增加 112.05%，主要因预收客户货款所产生的合同负债增长较快所致。

(9) 应付职工薪酬：报告期内员工人数增加，应付职工薪酬规模增加。

(10) 应交税费：报告期末应交税费减少 60.41%，主要因固定资产投资抵扣增值税进项税额导致期末应交增值税减少所致。

(11) 其他流动负债：合同负债部分增值税计提转列其他流动负债。

(12) 递延收益：报告期内取得的与资产相关的政府补助增加。

(二) 经营成果

单位：元

利润表			
项目	2021 年度	2020 年度	变动比例
一、营业总收入	829,432,285.45	612,285,638.29	35.46%
其中：营业收入	829,432,285.45	612,285,638.29	35.46%
二、营业总成本	706,813,223.76	468,531,990.42	50.86%

其中：营业成本	588,925,334.55	393,735,051.40	49.57%
税金及附加	3,669,107.41	4,300,075.75	-14.67%
销售费用	27,611,820.76	17,491,757.48	57.86%
管理费用	58,415,762.76	33,558,169.11	74.07%
研发费用	29,448,738.86	19,890,397.23	48.06%
财务费用	-1,257,540.58	-443,460.55	183.57%
其中：利息费用	44,432.84		
利息收入	2,993,918.80	75,652.54	3857.46%
加：其他收益	4,482,863.96	1,610,797.18	178.3%
投资收益	3,955,613.92	24,341.09	16150.77%
公允价值变动收益	9,977,045.42	726,947.53	1272.46%
信用减值损失	-5,768,286.29	-1,132,849.72	409.18%
资产减值损失	-524,604.96	-546,740.18	-4.05%
资产处置收益	-132,787.65		
三、营业利润	134,608,906.09	144,436,143.77	-6.80%
加：营业外收入	2,024,618.58	33.72	6004106.94%
减：营业外支出	18,076.77	104,376.08	-82.68%
四、利润总额	136,615,447.90	144,331,801.41	-5.35%
减：所得税费用	16,666,578.93	19,593,588.76	-14.94%
五、净利润	119,948,868.97	124,738,212.65	-3.84%
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润	119,948,868.97	124,738,212.65	
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	119,948,868.97	124,738,212.65	
2.少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	-292,131.06	76,600.92	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-292,131.06	76,600.92	
（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	-292,131.06	76,600.92	
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	-292,131.06	76,600.92	
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	119,656,737.91	124,814,813.57	
归属于母公司所有者的综合	119,656,737.91	124,814,813.57	

收益总额			
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	2.52	3.20	
（二）稀释每股收益	2.52	3.2	

（1）营业收入：在国家大力发展“工业母机”背景下，受益于国内产业结构升级和下游行业发展，以及公司较强的产品竞争优势，报告期内营业收入同比增长 35.46%。

（2）营业成本：自 2020 年末以来，国际、国内大宗商品如铜、铝、不锈钢、碳钢价格持续高位运行，导致原材料及各类元器件价格涨幅较大，报告期内公司营业成本同比增长 49.57%。

（3）税金及附加：报告期内税金及附加同比降低 14.67%，主要因 2021 年度公司固定资产投资，可抵扣的进项税额增加，以应交增值额为税基的城建、教育费附加相应减少所致。

（4）销售费用：报告期内销售费用同比增长 57.86%，主要系由于销售人员及售后服务人员增加所致。

（5）管理费用：报告期内管理费用增长 74.07%，主要系人员增加及差旅费增长所致。

（6）研发支出：报告期内由于公司持续加大研发投入所致。

（7）财务费用：因银行存款利息收入增加，导致财务费用总额同比降低 183.57%。

（8）其他收益：主要系取得政府补助。

（9）投资收益及公允价值变动：进行现金管理导致同比增长 1754.50%。

（10）营业外收入：主要系取得政府补助。

（三）现金流量

单位：元

现金流量表			
项目	2021 年度	2020 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	468,339,547.33	396,397,429.57	18.15%
收到的税费返还	1,552,210.17	1,028,677.95	50.89%
收到其他与经营活动有关的现金	23,988,971.62	2,092,972.26	1046.17%
经营活动现金流入小计	493,880,729.12	399,519,079.78	23.62%
购买商品、接受劳务支付的现金	238,583,141.69	142,838,127.46	67.03%
支付给职工以及为职工支付的现金	129,655,172.90	73,408,683.10	76.62%
支付的各项税费	38,896,792.53	45,406,332.14	-14.34%
支付其他与经营活动有关的现金	30,070,632.65	30,379,193.11	-1.02%
经营活动现金流出小计	437,205,739.77	292,032,335.81	49.71%
经营活动产生的现金流量净额	56,674,989.35	107,486,743.97	-47.27%
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	610,000,000.00	45,000,000.00	1255.56%
取得投资收益收到的现	4,271,447.93	317,071.60	1247.16%

金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	117,467.68	309.73	37825.83%
收到其他与投资活动有关的现金	37,696.80	2,442,000.00	-98.46%
投资活动现金流入小计	614,426,612.41	47,759,381.33	1186.50%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	196,800,661.96	74,832,123.15	162.99%
投资支付的现金	1,397,000,000.00	85,000,000.00	1543.53%
支付其他与投资活动有关的现金	-	37,696.80	-100.00%
投资活动现金流出小计	1,593,800,661.96	159,869,819.95	896.94%
投资活动产生的现金流量净额	-979,374,049.55	-112,110,438.62	773.58%
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,028,556,603.81		
筹资活动现金流入小计	1,028,556,603.81		
偿还债务支付的现金		82,881.58	-100.00%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,600,000.00		
支付其他与筹资活动有	29,972,591.88	1,000,000.00	2897.26%

美的现金			
筹资活动现金流出小计	71,572,591.88	1,082,881.58	6509.46%
筹资活动产生的现金流量净额	956,984,011.93	-1,082,881.58	-88473.84%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,918,180.48	467,845.49	-510.00%
五、现金及现金等价物净增加额	32,366,771.24	-5,238,730.74	-717.84%
加：期初现金及现金等价物余额	64,459,441.36	69,698,172.10	-7.52%
六、期末现金及现金等价物余额	96,826,212.60	64,459,441.36	50.21%

(1) 经营活动产生的现金流量净额：主要系报告期内存货增加、职工薪酬增加、信用期内应收账款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：主要系报告期内购买理财产品及固定资产投资增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：主要系公司首次公开发行股票募集资金所致。

四、需要加强的几个方面工作

1、进一步加强运营管理，提高生产效率和管理效率，促进存货周转，降低库存占用。

2、持续加强成本管理和控制，降低成本费用。

3、继续加大研发投入，提高产品创新力和竞争力。

4、加强财务对公司决策的支撑力度，提高财务服务能力和服务水平。

三河同飞制冷股份有限公司董事会

2022年4月22日