

中原内配集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。公司财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。2023 年度合并财务报表反映的主要财务数据具体如下：

一、公司 2023 年度财务报表合并范围

本期纳入公司合并财务报表范围的子公司共 23 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中内凯思汽车新动力系统有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中惠教育科技(河南)有限公司	控股子公司	三级	51.00	51.00
中原内配集团（美国）有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Incode1 Holding LLC	全资子公司	三级	100.00	100.00
ZYNP Asset Management LLC	全资子公司	三级	100.00	100.00
中原内配（欧洲）有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中原内配有限责任公司（俄罗斯子公司）	全资子公司	二级	100.00	100.00
河南省中原华工激光工程有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
中原内配（上海）电子科技有限公司	控股子公司	二级	71.30	80.23
南京飞燕活塞环股份有限公司	控股子公司	二级	53.38	53.38
南京理研动力系统零部件有限公司	控股子公司	三级	60.00	60.00
中原内配集团安徽有限责任公司	控股子公司	二级	87.00	87.00
中原内配集团鼎锐科技有限公司	控股子公司	二级	67.62	67.62
河南中原智信科技股份有限公司	控股子公司	二级	74.27	74.27
中原内配集团智能装备有限公司	控股子公司	二级	75.33	75.33
中原内配集团轴瓦股份有限公司	控股子公司	二级	73.33	73.33
中原内配明达氢能源有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
焦作同声氢能科技有限公司	控股子公司	二级	90.00	90.00
开封同声氢能科技有限公司	控股子公司	三级	100	100
北京豫舟同达氢能科技有限公司	控股子公司	二级	60	60
河南恒久制动系统有限公司	控股子公司	二级	62.86	62.86
驻马店恒久新型耐磨材料有限公司	控股子公司	三级	51	51
南通海内股权投资合伙企业（有限合伙）	控股子公司	二级	50.90	50.90

报告期内，公司新增四家控股子公司，分别是开封同声氢能科技有限公司，

北京豫舟同达氢能科技有限公司，河南恒久制动系统有限公司，驻马店恒久新型耐磨材料有限公司。

二、公司总体经营状况

报告期内，公司实现营业收入 286,427.96 万元，较 2022 年度的 230,157.01 万元同比增幅 24.45%；营业成本 209,345.55 万元，较 2022 年度的 172,592.86 万元同比上升 21.29%；实现利润总额 35,493.19 万元，较 2022 年度的 19,005.42 万元同比增幅 86.75%；实现归属于母公司所有者的净利润 31,069.78 万元，较 2022 年度的 16,726.40 万元同比增幅 85.75%。

三、报告期末资产、负债情况分析

(一)报告期末资产构成情况

单位：人民币万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	增减金额	增减比例
流动资产	245,857.03	204,078.73	41,778.30	20.47%
非流动资产	324,529.36	309,269.08	15,260.28	4.93%
资产总计	570,386.39	513,347.80	57,038.59	11.11%

报告期末，资产总额较上年期末上升 11.11%，主要系本期并购的恒久制动及耐磨公司资产所致。

1、报告期末主要流动资产变动情况

单位：人民币万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	增减金额	增减比例
货币资金	30,207.71	42,685.03	-12,477.33	-29.23%
交易性金融资产	22,159.26	23,910.11	-1,750.85	-7.32%
应收票据	13,059.22	1,714.61	11,344.61	661.64%
应收账款	76,339.29	50,594.77	25,744.51	50.88%
应收款项融资	25,168.59	19,291.60	5,876.99	30.46%
预付款项	3,737.18	1,311.51	2,425.67	184.95%
其他应收款	1,136.68	720.40	416.28	57.78%
存货	72,432.21	62,895.18	9,537.03	15.16%

其他流动资产	1,616.88	955.51	661.38	69.22%
流动资产合计	245,857.03	204,078.73	41,778.30	20.47%

上述增减变动幅度达 30% 以上科目的说明：

其中，报告期末，应收账款较上年同期增加 50.88%，主要系销售收入增加和本期并购的恒久制动，导致并表的应收账款增加所致；

应收票据、应收款项融资较上年同期分别增加 661.64%,30.46%,主要系国内销售收入增加，收取的承兑汇票增加；本期并购的恒久制动，导致并表的应收票据增加所致；

预付款项较上年同期增加 184.95%，主要系本期并购的恒久制动预付原材料款所致。

其他应收款较上年增加 57.78%，主要系本期并购的恒久制动及耐磨公司投标保证金、融资租赁保证金等增加所致。

其他流动资产较上年同期增加 69.22%，主要是系留抵的增值税和企业所得税增加所致。

2、报告期末非流动资产构成

单位：人民币万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	增减金额	增减比例
长期股权投资	38,909.28	38,539.01	370.26	0.96%
其他权益工具投资	14,163.16	14,163.16	0.00	0.00%
投资性房地产	4,414.14	3,608.69	805.45	22.32%
固定资产	173,754.75	165,910.69	7,844.07	4.73%
在建工程	6,606.19	7,309.05	-702.86	-9.62%
使用权资产	574.01	378.15	195.85	51.79%
无形资产	15,560.95	11,745.56	3,815.39	32.48%
商誉	60,893.87	57,668.80	3,225.08	5.59%
长期待摊费用	1,418.59	1,375.47	43.13	3.14%
递延所得税资产	5,578.91	5,807.66	-228.75	-3.94%
其他非流动资产	2,655.50	2,762.84	-107.33	-3.88%
非流动资产合计	324,529.36	309,269.08	15,260.28	4.93%

上述增减变动幅度达 30%以上科目的说明：

(1) 使用权资产：报告期末，使用权资产较上年期末增加 51.79%，主要系本期并购的恒久制动公司租赁设备增加所致；

(2) 无形资产：报告期末，无形资产较上年期末增加 32.48%，主要系本期并购的恒久制动及耐磨公司土地使用权增加所致。

(二)报告期末负债构成分析

1、报告期末负债构成及占负债总额比例

单位：人民币万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	增减金额	增减比例
流动负债	163,966.99	125,308.88	38,658.11	30.85%
非流动负债	31,791.01	54,704.52	-22,913.51	-41.89%
负债合计	195,758.00	180,013.40	15,744.60	8.75%

2、主要负债科目分析

单位：人民币万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	增减金额	增减比例
短期借款	68,625.50	25,940.00	42,685.50	164.55%
应付票据	10,243.83	12,675.09	-2,431.26	-19.18%
应付账款	45,941.61	32,688.81	13,252.80	40.54%
合同负债	4,370.30	2,557.13	1,813.18	70.91%
应付职工薪酬	7,709.11	5,830.78	1,878.33	32.21%
应交税费	1,788.84	3,079.92	-1,291.08	-41.92%
其他应付款	3,579.68	2,931.93	647.76	22.09%
一年内到期的非流动负债	21,212.86	39,344.74	-18,131.88	-46.08%
其他流动负债	492.08	260.49	231.59	88.91%
长期借款	6,507.19	29,964.21	-23,457.02	-78.28%
租赁负债	167.20	122.86	44.35	36.10%
长期应付款	2,077.45	2,028.47	48.98	2.41%
预计负债	566.81	0.00	566.81	100.00%

递延收益	19,340.20	21,187.77	-1,847.57	-8.72%
递延所得税负债	3,132.17	1,401.22	1,730.96	123.53%
合计	195,754.83	180,013.40	15,741.43	8.74%

上述增减变动幅度达 30% 以上科目的说明：

(1) 短期借款：报告期末，短期借款较上年期末增加 164.55%，主要系本期股份公司短期借款增加；

(2) 应付账款：报告期末，应付账款较上年期末增加 40.54%，主要系本期股份公司较上年采购量增加，应付账款余额增加；本期并购的恒久制动及耐磨公司应付账款增加所致；

(3) 合同负债：报告期末，合同负债较上年期末增加 70.91%，主要系本期公司预收销售货款增加所致；

(4) 应付职工薪酬：报告期末，应付职工薪酬较上年期末增加 32.21%，主要系本期期末未支付的年终奖金和本期并购的恒久制动及耐磨公司应付职工薪酬增加所致；

(5) 应交税费：报告期末，应较税费较上年期末减少 41.92%，主要系上期子公司享受中小微企业部分税费缓缴的政策，缓缴的税金在本期缴纳。

(6) 一年内到期的非流动负债：报告期末，一年内到期的非流动负债较上年期末减少 46.08%，主要系母公司及子公司中内凯思偿还到期的长期借款所致；

(7) 其他流动负债：报告期末，其他流动负债较上年期末增加 88.91%，主要系本期公司预收货款增加，相关暂估税款增加所致；

(8) 长期借款：报告期末，长期借款较上年期末减少 78.28%，主要系本期母公司及子公司中内凯思、美国公司长期银行贷款根据贷款到期时间重分类至一年内到期的非流动负债所致；

(9) 租赁负债：报告期末，租赁负债较上年期末增加 36.10%，主要系本期是使用权资产增加所致；

(10) 预计负债：本期新增预计负债 566.81 万元，主要系本期上海公司

和恒久制动公司预计质量保证金增加所致；

(11) 递延所得税负债：报告期末，递延所得税负债较上年期末增加 123.53%，主要系本期并购的恒久制动及耐磨公司资产增值，对应的递延所得税负债增加所致。

(三) 报告期末股东权益情况

单位：人民币万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	增减金额	增减比例
股本	58,840.96	58,840.96	0.00	0.00%
资本公积	57,230.63	57,156.67	73.96	0.13%
减：库存股	0.00	0.00	0.00	
其他综合收益	2,554.19	1,468.98	1,085.21	73.88%
盈余公积	22,694.25	20,588.45	2,105.80	10.23%
未分配利润	193,515.66	171,024.19	22,491.47	13.15%
归属于母公司股东权益合计	334,835.71	309,079.26	25,756.45	8.33%
少数股东权益	39,792.68	24,255.14	15,537.54	64.06%
股东权益合计	374,628.38	333,334.40	41,293.98	12.39%

其中，报告期内，其他综合收益增加 73.88%，主要系外币汇率变动，外币折算差额增加；少数股东权益增加主要系本期并购的恒久制动及耐磨公司及其他非全资子公司利润增加，少数股东损益增加所致。

二、公司四项费用情况分析

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减金额	增减比例
销售费用	8,175.68	6,718.68	1457.00	21.69%
管理费用	20,492.90	17,996.15	2496.75	13.87%
研发费用	13,689.93	12,734.67	955.26	7.50%
财务费用	2,837.80	2,842.53	-4.73	-0.17%

报告期内，公司销售费用较上年度增加 21.69%，主要系本期公司销售额提

高,销售人员薪酬、差旅费、业务招待费等增加所致;管理费用较上年增加 13.87%,主要系本期管理人员薪酬、差旅费、业务招待费等增加所致;研发费用较上年度增加 7.50%,主要系本期公司研发投入增加所致;

三、公司现金流量分析

单位:人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	26,233.89	46,944.22	-20,710.33	-44.12%
投资活动产生的现金流量净额	-18,473.82	-16,511.14	-1,962.69	-11.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,711.16	-18,514.70	-3,196.46	-17.26%
期末现金及现金等价物余额	27,506.77	40,938.68	-13,431.91	-32.81%

报告期内,经营活动产生的现金流量净额同比上年度下降 44.12%,主要系:

(1) 国内销售收入增加,受回款周期和回款方式影响,应收账款和应收票据增加;(2) 上期子公司收到留抵增值税返还,本期无相同性质款项;(3) 本期收入和利润总额增加,缴纳的增值税、企业所得税增加,同时上期缓缴的税费在本期缴纳;

四、偿债能力分析

指标	2023.12.31	2022.12.31	增减
流动比率	1.50	1.63	-0.13
速动比率	1.04	1.12	-0.08
资产负债率(母公司)	24.02%	25.00%	-0.98%

报告期末,流动比率、速动比率、母公司资产负债率较上年同期变动幅度较小,公司各项主要偿债能力指标与所处行业及公司业务特点相符,偿债风险较小。

五、运营能力分析

指标	2023.12.31	2022.12.31	增减
应收账款周转率(次/年)	3.75	4.55	-0.80
存货周转率(次/年)	2.89	2.70	0.19
总资产周转率(次/年)	0.50	0.45	0.05

报告期内,公司应收账款周转率下降,主要系收入增加,应收账款余额增加

所致；存货周转率、总资产周转率较上年同期均有所上升，主要系本期公司销售收入增加所致。

六、盈利能力指标

指标	2023 年度	2022 年度	同比增减
综合毛利率	26.91%	25.01%	1.90%
销售净利率	11.36%	7.45%	3.91%
每股收益（元）	0.53	0.28	0.25
净资产收益率	9.67%	5.67%	4.00%

该议案尚需提交 2023 年度股东大会审议。

中原内配集团股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十三日