

# 长虹华意压缩机股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

长虹华意压缩机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2023 年财务报表已经信永中和会计师事务所（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，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

现将公司 2023 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：元

| 项目                     | 2023 年度           | 2022 年度           | 本年比上年增减 |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------|
| 营业收入                   | 12,889,012,389.22 | 13,095,484,579.32 | -1.58%  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 362,158,575.34    | 262,750,915.73    | 37.83%  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 309,175,143.43    | 222,610,450.12    | 38.89%  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 864,359,604.07    | 886,723,747.08    | -2.52%  |
| 基本每股收益（元/股）            | 0.5203            | 0.3775            | 37.83%  |
| 稀释每股收益（元/股）            | 0.5203            | 0.3775            | 37.83%  |
| 加权平均净资产收益率             | 9.77%             | 7.48%             | 2.29%   |
| 项目                     | 2023 年期末          | 2023 年期初          | 期末比期初增减 |
| 总资产                    | 13,902,538,933.55 | 12,580,586,978.30 | 10.51%  |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 3,823,954,925.05  | 3,593,813,669.63  | 6.40%   |

### 二、资产负债表变动情况分析

单位：元

| 项目      | 2023 年期末         |        | 2023 年期初         |        | 变动幅度    |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
|         | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |         |
| 货币资金    | 4,471,529,530.14 | 32.16% | 3,900,174,175.05 | 31.00% | 14.65%  |
| 交易性金融资产 | 850,330.00       | 0.01%  | 306,335,065.75   | 2.43%  | -99.72% |
| 衍生金融资产  | 3,544,274.18     | 0.03%  | 1,031,737.81     | 0.01%  | 243.52% |
| 应收票据    | 144,256,508.60   | 1.04%  | 83,950,989.32    | 0.67%  | 71.83%  |

|             |                  |        |                  |        |          |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|----------|
| 应收账款        | 2,033,162,128.36 | 14.62% | 1,877,818,264.78 | 14.93% | 8.27%    |
| 应收款项融资      | 500,742,879.87   | 3.60%  | 522,687,124.57   | 4.15%  | -4.20%   |
| 预付账款        | 145,296,112.60   | 1.05%  | 151,137,606.65   | 1.20%  | -3.87%   |
| 存货          | 1,695,362,012.95 | 12.19% | 1,495,657,063.04 | 11.89% | 13.35%   |
| 合同资产        | 17,927,114.73    | 0.13%  | 10,883,973.93    | 0.09%  | 64.71%   |
| 持有待售资产      | 653,228,574.81   | 4.70%  | -                | 0.00%  | 不适用      |
| 一年内到期的非流动资产 | 734,653,206.85   | 5.28%  | 483,559,034.52   | 3.84%  | 51.93%   |
| 其他流动资产      | 95,961,647.28    | 0.69%  | 64,566,187.44    | 0.51%  | 48.63%   |
| 长期股权投资      | 184,150,928.18   | 1.32%  | 181,185,532.64   | 1.44%  | 1.64%    |
| 其他非流动金融资产   | 624,249,230.87   | 4.49%  | 544,296,008.62   | 4.33%  | 14.69%   |
| 投资性房地产      | 5,624,590.22     | 0.04%  | 3,083,674.05     | 0.02%  | 82.40%   |
| 固定资产        | 1,409,348,183.31 | 10.14% | 1,529,422,436.10 | 12.16% | -7.85%   |
| 在建工程        | 65,025,812.43    | 0.47%  | 100,578,591.31   | 0.80%  | -35.35%  |
| 使用权资产       | 128,482,907.44   | 0.92%  | 35,097,556.94    | 0.28%  | 266.07%  |
| 无形资产        | 203,829,196.08   | 1.47%  | 276,049,676.13   | 2.19%  | -26.16%  |
| 开发支出        | -                | 0.00%  | 7,008,959.81     | 0.06%  | -100.00% |
| 商誉          | 19,321,856.64    | 0.14%  | 28,940,970.72    | 0.23%  | -33.24%  |
| 长期待摊费用      | -                | 0.00%  | 6,154,002.75     | 0.05%  | -100%    |
| 其他非流动资产     | 31,108,791.70    | 0.22%  | 32,378,997.87    | 0.26%  | -3.92%   |
| 短期借款        | 1,158,674,579.12 | 8.33%  | 1,225,939,239.72 | 9.74%  | -5.49%   |
| 交易性金融负债     | 2,644,350.00     | 0.02%  | -                | 0.00%  | 不适用      |
| 应付票据        | 3,175,120,099.03 | 22.84% | 2,927,821,260.28 | 23.27% | 8.95 %   |
| 应付账款        | 2,605,141,015.65 | 18.74% | 2,391,136,442.57 | 19.01% | 8.95%    |
| 应付职工薪酬      | 240,470,732.57   | 1.73%  | 197,562,522.73   | 1.57%  | 21.72%   |
| 其他应付款       | 217,553,422.43   | 1.56%  | 153,078,747.38   | 1.22%  | 42.12%   |
| 持有待售负债      | 300,676,167.63   | 2.16%  | -                | 0.00%  | 不适用      |

|             |                |       |                |       |          |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|----------|
| 合同负债        | 42,730,133.57  | 0.31% | 60,371,815.79  | 0.48% | -29.22%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 181,118,787.62 | 1.30% | 177,184,399.93 | 1.41% | 2.22%    |
| 其他流动负债      | 4,600,642.03   | 0.03% | 12,621,902.88  | 0.10% | -63.55%  |
| 长期借款        | 309,908,888.89 | 2.23% | 170,000,000.00 | 1.35% | 82.30%   |
| 租赁负债        | 115,611,689.15 | 0.83% | 29,032,583.63  | 0.23% | 298.21%  |
| 递延收益        | 136,414,990.21 | 0.98% | 141,912,976.19 | 1.13% | -3.87%   |
| 专项储备        | 7,281,833.22   | 0.05% | 280,729.08     | 0.00% | 2493.90% |

变动幅度较大的项目说明：

1、报告期末交易性金融资产较期初减少 99.72%，主要系本集团上年购入的 300,000,000.00 元结构性存款产品到期收回所致。

2、报告期末衍生金融资产较期初增加 243.52%，主要系远期外汇合约年末公允价值上升所致。

3、报告期末应收票据较期初增加 71.83%，主要系持有未到期商业承兑汇票增加所致。

4、报告期末合同资产较期初增加 64.71%，主要系客户质保金增加所致。

5、报告期末持有待售资产较期初大幅增加近 65,323 万元，主要系本公司于 2023 年 12 月 29 日与湖南红与博科技有限公司签署股权转让协议，约定以人民币 20,100 万元的价格购买长虹华意公司持有格兰博 55.7522% 的股权，该交易已在 2024 年 1 月 24 日取得股权交割单。期末将格兰博相关资产划分为持有待售资产。

6、报告期末一年内到期的非流动资产较期初增加 51.93%，主要系一年内到期的债权投资重分类列报所致。

7、报告期末其他流动资产较期初增加 48.63%，主要系留抵增值税额增加所致。

8、报告期末投资性房地产较期初增加 82.40%，主要系浙江威乐（原上海威乐）迁移到浙江后，对外出租上海的闲置厂房所致。

9、报告期末在建工程较期初减少 35.35%，主要系“21 年技改项目”“智能压缩机产业园区项目”及“年产 4000 万件高端压缩机精密铸件智能化生产线项

目”等项目转固所致。

10、报告期末使用权资产较期初增加 266.07%，主要系子公司华意巴塞罗那、加贝墨西哥本年租赁厂房增加和格兰博使用权资产转持有待售所致。

11、报告期末开发支出较期初减少 100%，主要系格兰博科技股份有限公司开发支出转入持有待售资产项目披露所致。

12、报告期末商誉较期初减少 33.24%，主要是子公司加西贝拉计提对浙江威乐商誉减值所致。

13、报告期末长期待摊费用较期初减少 100%，主要系子公司越南格兰博租赁厂房发生的装修费用，期末将长期待摊费用转入持有待售资产披露。

14、报告期末其他应付款较期初增加 42.12%，主要是已发生尚未报销的费用和预提三包损失费增加所致。

15、报告期末持有待售负债较期初大幅增加近 30,068 万元，主要系本公司于 2023 年 12 月 29 日与湖南红与博科技有限公司签署股权转让协议，约定以人民币 20,100 万元的价格购买长虹华意公司持有格兰博 55.7522%的股权，该交易已在 2024 年 1 月 24 日取得股权交割单。期末将格兰博相关负债划分为持有待售资产。

16、报告期末其他流动负债较期初减少 63.55%，主要系已背书未到期不能终止确认的应收票据减少所致。

17、报告期末长期借款较期初增加 82.30%，主要系本年新增信用借款和保证借款品叠上年长期借款转一年内到期非流动负债后所致。

18、报告期末租赁负债较期初增加 298.21%，主要系子公司华意巴塞罗那、加贝墨西哥本年租赁厂房增加和格兰博租赁负债转持有待售所致。

19、报告期末专项储备较期初增加 2493.90%，主要系根据财政部、应急管理部（财资〔2022〕136 号）《企业安全生产费用提取和使用管理办法》相关规定，本公司自 2022 年 12 月起计提安全生产费用。

### 三、经营成果及变动情况

单位：元

| 项目                  | 2023 年度           | 2022 年度           | 同比变动    |
|---------------------|-------------------|-------------------|---------|
| 营业收入                | 12,889,012,389.22 | 13,095,484,579.32 | -1.58%  |
| 营业成本                | 11,185,315,179.91 | 11,689,405,935.88 | -4.31%  |
| 税金及附加               | 47,298,498.22     | 39,569,495.52     | 19.53%  |
| 销售费用                | 209,821,279.13    | 175,190,458.25    | 19.77%  |
| 管理费用                | 403,014,865.08    | 324,595,065.41    | 24.16%  |
| 研发费用                | 476,958,124.73    | 466,503,469.63    | 2.24%   |
| 财务费用                | -42,188,271.25    | -82,971,686.76    | 49.15%  |
| 其他收益                | 40,256,015.42     | 40,443,057.59     | -0.46%  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 35,043,036.04     | 60,325,748.59     | -41.91% |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 16,101,231.18     | -26,706,604.86    | 不适用     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | -16,604,823.04    | -54,358,877.13    | -69.45% |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -105,533,118.05   | -39,090,787.65    | 169.97% |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | -6,441,918.39     | -3,929,949.62     | -63.92% |
| 营业利润                | 571,613,136.56    | 459,874,428.31    | 24.30%  |
| 营业外收入               | 8,832,255.92      | 6,011,927.74      | 46.91%  |
| 营业外支出               | 619,460.89        | 5,123,559.43      | -87.91% |
| 利润总额                | 579,825,931.59    | 460,762,796.62    | 25.84%  |
| 所得税费用               | 48,511,830.20     | 43,272,397.40     | 12.11%  |
| 净利润                 | 531,314,101.39    | 417,490,399.22    | 27.26%  |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 362,158,575.34    | 262,750,915.73    | 37.83%  |
| 少数股东损益              | 169,155,526.05    | 154,739,483.49    | 9.32%   |

变动幅度较大的项目说明：

1、报告期财务费用较上期增加 49.15%，主要系本年汇兑收益减少及贴现支出增加所致。

2、报告期投资收益较上期减少 41.91%，主要系本年理财产品到期收益减少，以及本年远期外汇合约交割收益减少所致。

3、报告期公允价值变动收益较上期大幅增加近 4281 万元，主要系本年末远

期外汇合约公允价值变动收益增加所致。

4、报告期信用减值损失较上期减少 69.45%，主要系本年应收票据、应收账款期末结构变动，预期信用损失减少所致。

5、报告期资产减值损失较上期增加 169.97%，主要系一是本年公司计提浙江威乐新能源压缩机有限公司商誉减值损失；二是因技术迭代、工艺升级，计提固定资产和专利权、软件等无形资产减值损失；三是本年因公司产品结构变化、价格波动等，计提存货减值损失增加。

6、报告期资产处置收益较上期减少 63.92%，主要系处置固定资产损失增加所致。

7、报告期营业外收入较上期增加 46.91%，主要系本年收到的罚金、违约金等营业外收入增加以及清理无需支付的长期应付款增加收益所致

8、报告期营业外支出较上期减少 87.91%，主要系本年清理报废的非流动资产损失减少以及去年同期捐赠泸定灾区 100 万元所致。

9、报告期归属于母公司净利润较上期增加 37.83%，主要由于公司持续加强技术研发、优化产品结构，不断强化增收降本、效率提升、协同深化工作，公司产品竞争能力增强，以及大宗材料价格同比下降及汇率变动等所致。

#### 四、现金流量及变动情况

单位：元

| 项目            | 2023 年度           | 2022 年度           | 同比变动    |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 11,644,143,380.40 | 11,640,713,004.31 | 0.03%   |
| 经营活动现金流出小计    | 10,779,783,776.33 | 10,753,989,257.23 | 0.24%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 864,359,604.07    | 886,723,747.08    | -2.52%  |
| 投资活动现金流入小计    | 1,224,241,537.27  | 1,592,618,622.95  | -23.13% |
| 投资活动现金流出小计    | 1,255,466,635.32  | 2,582,322,978.81  | -51.38% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -31,225,098.05    | -989,704,355.86   | 96.85%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 2,267,970,922.13  | 2,380,242,188.08  | -4.72%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 2,219,117,746.46  | 2,194,354,282.79  | 1.13%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 48,853,175.67     | 185,887,905.29    | -73.72% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 886,325,126.35    | 91,835,799.33     | 865.12% |

变动幅度较大的项目说明：

1、报告期投资活动产生的现金流量流出较上期减少 51.38%，主要系购买理财产品、定期存单较去年同期减少所致。

2、报告期公司投资活动产生的现金流量净流出大幅减少，主要系本期购买理财产品、定期存单相对理财产品和大额存单到期收回金额同比减少更多所致。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 73.72%，主要系本期新增借款相对借款到期收回金额同比减少及分配股利现金增加所致。

4、报告期现金及现金等价物净增加额较上期增加 865.12%，主要系报告期公司投资活动产生的现金流量净流出大幅减少所致，是经营活动现金流净额与投资活动产生的现金流量净额、筹资活动现金流净额品叠之后的结果。

长虹华意压缩机股份有限公司董事会

2024 年 3 月 29 日