

证券代码：001387

证券简称：雪祺电气

公告编号：2024-001

合肥雪祺电气股份有限公司 上市首日风险提示公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

经深圳证券交易所《关于合肥雪祺电气股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2024〕21号）同意，合肥雪祺电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称为“雪祺电气”，证券代码为“001387”。本公司首次公开发行的3,419万股人民币普通股股票全部为新股发行，本次发行不涉及老股转让，自2024年1月11日起在深圳证券交易所上市交易。

本公司郑重提请投资者注意：投资者应充分了解股票市场风险及本公司披露的风险因素，切实提高风险意识，在新股上市初期切忌盲目跟风“炒新”，应当审慎决策、理性投资。

现将有关事项提示如下：

一、公司近期经营情况正常，内外部环境未发生重大变化，目前不存在未披露重大事项。

二、经查询，公司、控股股东和实际控制人不存在应披露而未披露的重大事项，公司近期不存在重大对外投资、资产收购、出售计划或其他筹划阶段的重大事项。公司募集资金投资项目按招股说明书披露的计划实施，未发生重大变化。

三、本公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年、2021年、2022年和2023年1-6月的财务报表及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（容诚审字[2023]230Z3888号）。根据该审计报告

，本公司报告期内的主要财务数据如下：

(一) 合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
资产总额	158,853.50	156,135.12	135,370.06	116,551.44
负债总额	94,917.05	97,867.36	92,422.40	92,224.93
归属于母公司股东权益合计	62,318.52	56,927.06	41,845.03	23,836.78
股东权益合计	63,936.46	58,267.75	42,947.66	24,326.51

(二) 合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
营业收入	106,622.97	192,748.00	207,217.94	161,377.00
营业利润	5,953.55	10,356.73	8,742.14	1,116.28
利润总额	6,123.19	10,627.88	8,603.87	1,052.29
净利润	5,616.51	10,272.30	8,278.60	452.06
归属于母公司所有者的净利润	5,339.26	10,034.24	8,180.20	417.15
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5,112.99	9,337.44	7,868.85	7,044.44

(三) 合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
经营活动产生现金流量净额	7,805.07	2,094.19	6,942.46	7,972.26
投资活动产生现金流量净额	-2,884.86	-7,715.40	-4,977.05	-6,954.87
筹资活动产生现金流量净额	559.11	880.86	4,193.02	-2,196.09
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2.07	285.13	-130.07	-161.32
现金及现金等价物净增加额	5,477.25	-4,455.22	6,028.37	-1,340.01

(四) 主要财务指标

主要财务指标	2023-06-30	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
流动比率（倍）	1.16	1.11	1.03	0.85
速动比率（倍）	1.02	0.96	0.90	0.72

资产负债率（母公司）	60.36%	63.32%	68.75%	79.47%
资产负债率（合并）	59.75%	62.68%	68.27%	79.13%
归属于母公司股东的每股净资产（元）	6.08	5.55	4.31	2.75
主要财务指标	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
存货周转率（次）	7.01	13.15	15.03	11.62
应收账款周转率（次）	2.61	6.22	7.79	6.84
息税折旧摊销前利润（万元）	10,044.98	17,093.21	15,249.06	7,426.08
归属于母公司股东的净利润（万元）	5,339.26	10,034.24	8,180.20	417.15
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	5,112.99	9,337.44	7,868.85	7,044.44
利息保障倍数（倍）	202.88	122.43	17.85	2.64
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	0.76	0.20	0.71	0.92
每股净现金流量（元）	0.53	-0.43	0.62	-0.15
研发投入占营业收入比例	3.34%	3.64%	3.30%	4.96%

注：上述财务指标的具体计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债；
- 2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债；
- 3、资产负债率=总负债/总资产；
- 4、归属于母公司股东的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/期末股本总额；
- 5、存货周转率=营业成本/存货平均净值；
- 6、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均净值；
- 7、息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+固定资产折旧+投资性房地产折旧+使用权资产折旧+长期待摊费用摊销+无形资产摊销；
- 8、利息保障倍数=（税前利润+利息支出）/利息支出；
- 9、每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额；
- 10、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加（减少）额/期末股本总额；
- 11、研发投入占营业收入的比例=研发投入/营业收入

四、财务报告审计截止日后的主要财务信息和经营状况

（一）财务报告审计截止日后的主要经营状况

发行人财务报告的审计基准日为2023年6月30日，自财务报告审计基准日至本公告披露日，公司整体经营情况正常。公司经营模式、主要原材料及其采购价格、主要产品及其销售价格、主要客户和供应商构成、税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项等均未发生重大不利变化。

（二）财务报告审计截止日后的主要财务信息

1、审阅意见

公司财务报告审计截止日为2023年6月30日，会计师对公司2023年9月30日的合并及母公司资产负债表，2023年1-9月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注进行了审阅，并出具了“容诚专字〔2023〕230Z3026号”《审阅报告》，审阅意见如下：

“根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映雪祺电气2023年9月30日的合并及母公司财务状况以及2023年1-9月的合并及母公司经营成果和现金流量。”

2、财务报告审计截止日后主要财务信息

公司经审阅的主要财务数据如下：

（1）合并资产负债表

单位：万元

项目	2023-9-30	2022-12-31	变动比例
资产总额	165,663.13	156,135.12	6.10%
负债总额	97,321.31	97,867.36	-0.56%
所有者权益合计	68,341.82	58,267.75	17.29%
归属于母公司所有者权益	66,658.04	56,927.06	17.09%

2023年9月末，公司资产总额较2022年末上升6.10%，主要系2023年9月末的货币资金上升所致；负债总额较2022年末下降0.56%，主要系2023年9月末列示在其他流动负债中的已背书或已贴现未终止确认的应收票据减少所致；归属于母公司所有者权益较2022年末上升17.09%，主要系随着公司经营积累，未分配利润持续增加所致。

（2）合并利润表

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动比例
营业收入	169,351.52	140,537.52	20.50%
营业利润	10,791.32	8,172.50	32.04%
利润总额	10,951.53	7,990.42	37.06%

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动比例
归属于母公司所有者的净利润	9,667.16	7,189.76	34.46%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	9,335.32	7,255.55	28.66%

2023年1-9月，公司营业利润、归属于母公司所有者的净利润同比分别增长32.04%、34.46%，主要原因系：①公司调整收入产品结构，主营产品毛利率较上年同期有所增长；②公司收入规模同比上升。

(3) 合并现金流量表

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	18,706.82	2,256.79	728.91%
投资活动产生的现金流量净额	-4,920.45	-5,650.69	12.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-891.64	1,153.08	-177.33%

2023年1-9月，公司经营活动产生的现金流量净额同比上升728.91%，主要系公司2023年1-9月公司客户回款情况较好所致。

2023年1-9月，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加12.92%，主要系2023年1-9月购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期减少所致。

2023年1-9月，公司筹资活动产生的现金流量净额同比下降177.33%，主要系公司2023年1-9月无新增吸收投资收到的现金，而去年同期新增吸收投资现金较多所致。

(4) 非经常性损益主要数据

单位：万元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月
非流动资产处置损益	1.09	-129.54
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	641.46	364.41
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-93.07	-252.99

项目	2023年1-9月	2022年1-9月
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157.08	-59.38
非经常性损益总额	392.39	-77.50
减：非经常性损益的所得税影响数	59.22	-11.74
非经常性损益净额	333.17	-65.76
减：归属于少数股东的非经常性损益净额	1.33	0.03
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	331.84	-65.79

2023年1-9月，公司归属于母公司股东的非经常性损益净额同比增加397.63万元，主要系公司收到的政府补助金额增加所致。

五、本公司特别提醒投资者认真注意以下风险因素

（一）ODM客户销售收入下降的风险

目前公司采取ODM业务模式为美的集团、美菱集团等冰箱行业知名厂商生产大冰箱产品。我国冰箱行业发展较为成熟，品牌众多，公司的下游客户还会向其他供应商采购相同类型的产品，如果未来国内外经济形势发生变化、公司的ODM客户的经营状况出现不利变化、公司无法满足ODM客户提出的产品需求、或者下游客户亦进入ODM领域与公司开展直接竞争等重大不利因素出现，将会对公司的销售收入和盈利能力产生不利影响。

（二）客户集中度较高且第一大客户收入占比较高的风险

公司主要客户为美的集团、小米集团、美菱集团和太古集团等。报告期各期，公司来自前五大客户的收入占营业收入的比例分别为79.63%、72.02%、68.85%和73.21%，客户集中度较高，其中对第一大客户美的集团的销售占比分别为43.83%、42.67%、45.13%和48.26%，毛利占比分别为36.55%、40.58%、35.00%和31.73%，第一大客户的销售收入和毛利占比较高。如果未来公司与主要客户的合作出现不利变化、主要客户的产品拓展计划不及预期，主要客户所在行业竞争加剧、宏观经济波动和产品更新换代等原因引起公司主要客户市场份额下降，将导致相关客户减少对公司产品的采购，公司的销售收入和盈利能力将受到不利影响。

（三）海外市场不确定性风险

报告期内，公司的境外销售主营业务收入分别为23,702.60万元、35,639.52万元、35,072.53万元和20,391.17万元，占各期主营业务收入的比重分别为14.79%、17.40%、18.42%和19.40%，收入规模和占比均呈现上涨的趋势。若公司海外市场受到所在国家或地区的经济、政治等外部不利因素的影响，公司的境外销售收入可能产生波动甚至下滑，进而对公司业绩产生不利影响。

（四）原材料价格变动风险

公司营业成本中原材料占比较大，原材料价格主要受宏观经济、市场供求关系等因素影响而变动，若未来因宏观经济变化等因素导致原材料采购价格大幅上涨，则公司的主营业务成本会随之上升，影响公司的利润水平。

（五）应收账款、应收款项融资和应收票据金额较大的风险

报告期内，公司应收账款、应收款项融资和应收票据账面价值总计分别为56,164.22万元、68,702.07万元、82,049.11万元和80,268.87万元，占营业收入的比例分别为34.80%、33.15%、42.57%和75.28%。报告期内，公司应收账款、应收款项融资和应收票据金额占比较大，主要系下游客户结构及行业共性所致。随着销售规模的进一步扩大，公司应收账款、应收款项融资和应收票据余额可能继续呈现较高的趋势，若未来客户资信情况或与公司合作关系发生恶化，将可能导致应收账款、应收款项融资或应收票据不能按期收回甚至无法收回的情况，进而会对公司盈利能力和资金运营状况造成重大不利影响。

上述风险因素为公司主要风险因素，将直接或间接影响本公司的经营业绩，请投资者特别关注公司首次公开发行股票招股说明书“第三节 风险因素”有关章节，并特别关注上述风险的描述。

敬请广大投资者注意投资风险，理性投资。特此公告。

合肥雪祺电气股份有限公司

董事会

2024年1月11日