

河南省交通规划设计研究院股份有限公司

2022 年度财务决算报告

经审计，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具了无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、2022 年度主要财务数据及财务指标

单位：万元

项目	本年数	上年数	变动幅度
营业收入	251,128.81	205,202.00	22.38%
利润总额	29,877.93	37,502.63	-20.33%
归属于上市公司股东的净利润	24,822.68	32,123.74	-22.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,670.49	26,484.09	-10.62%
经营活动产生的现金流量净额	3,109.13	6,510.88	-52.25%
项目	年末数	年末数	变动幅度
资产总额	647,888.37	579,511.84	11.80%
负债总额	352,615.62	295,887.07	19.17%
归属于上市公司股东的净资产	287,622.83	275,184.99	4.52%
项目	本年数	上年数	变动幅度
加权平均净资产收益率（%）	8.77%	12.70%	-3.93%
基本每股收益（元/股）	0.76	0.98	-22.45%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.10	0.24	-58.33%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：万元

项目	年末数		年初数		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
货币资金	87,342.04	13.48%	110,342.82	19.04%	-20.84%
交易性金融资产	3,494.61	0.54%	8,523.22	1.47%	-59.00%
应收票据	368.13	0.06%	1,142.92	0.20%	-67.79%
应收账款	193,837.43	29.92%	168,227.97	29.03%	15.22%
应收款项融资	471.69	0.07%	976.43	0.17%	-51.69%
预付账款	3,157.33	0.49%	1,738.90	0.30%	81.57%
其他应收款	14,922.52	2.30%	12,421.23	2.14%	20.14%
存货	73,482.63	11.34%	57,655.53	9.95%	27.45%
合同资产	120,592.59	18.61%	77,785.16	13.42%	55.03%
其他流动资产	2,320.36	0.36%	2,196.18	0.38%	5.65%

项目	年末数		年初数		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
流动资产合计	499,989.35	77.17%	441,010.37	76.10%	5.74%
长期股权投资	485.19	0.07%	10.72	0.00%	4427.10%
其他权益工具投资	9,307.51	1.44%	9,263.51	1.60%	0.47%
其他非流动金融资产	1,311.67	0.20%	747.44	0.13%	75.49%
投资性房地产	30,355.54	4.69%	29,943.54	5.17%	1.38%
固定资产	79,027.25	12.20%	58,205.97	10.04%	35.77%
在建工程	75.02	0.01%	12,921.73	2.23%	-99.42%
无形资产	12,044.07	1.86%	12,139.88	2.09%	-0.79%
长期待摊费用	890.37	0.14%	586.46	0.10%	51.82%
递延所得税资产	13,352.82	2.06%	11,237.00	1.94%	18.83%
其他非流动资产	1,049.59	0.16%	3,445.22	0.59%	-69.53%
非流动资产合计	147,899.02	22.83%	138,501.47	23.89%	6.79%
资产总计	647,888.37	100.00%	579,511.84	100.00%	11.80%

1、交易性金融资产比年初减少 59%，主要系公司 2022 年业绩补偿金额实现减少交易性金融资产所致。

2、应收票据比年初减少 67.79%，主要系应收票据到期承兑所致。

3、应收款项融资比年初减少 51.69%，主要系公司银行承兑汇票期末背书所致。

4、预付账款比年初增加 81.57%，主要系预付的工程款增加所致。

5、合同资产比年初增加 55.03%，主要系公司收入规模扩大，随之已确认收入但尚未达到收款条件的款项增加所致。

6、长期股权投资比年初增加 4427.21%，主要系公司投资郟县华兴热力有限公司及浙江中衡工程设计咨询有限公司所致。

7、其他非流动金融资产比年初增加 75.49%，主要系公司新增项目股权投资所致。

8、固定资产比年初增长 35.77%，在建工程比年初减少 99.42%，主要系子公司中鼎智建厂房达到预计可使用状态转为固定资产所致。

9、长期待摊费用比年初增长 51.82%，主要系新增陇海路办公楼装修待摊项目所致。

10、其他非流动资产比年初减少 69.53%，主要系预付的原阳基地建设工程款减少所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：万元

项目	年末数		年初数		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
短期借款	225.00	0.06%	3,505.45	1.18%	-93.58%
应付票据	4,007.93	1.14%	5,604.37	1.89%	-28.49%
应付账款	127,081.13	36.04%	91,336.85	30.87%	39.13%
预收账款	416.59	0.12%	338.54	0.11%	23.06%
合同负债	33,579.14	9.52%	34,025.35	11.50%	-1.31%
应付职工薪酬	42,421.26	12.03%	29,813.55	10.08%	42.29%
应交税费	8,312.30	2.36%	6,085.15	2.06%	36.60%
其他应付款	21,750.38	6.17%	24,123.75	8.15%	-9.84%
一年内到期的非流动负债	38,482.15	10.91%	9,451.00	3.19%	307.18%
其他流动负债	151.41	0.04%	101.28	0.03%	49.50%
流动负债合计	276,427.28	78.39%	204,385.27	69.08%	35.25%
长期借款	39,235.00	11.13%	26,384.11	8.92%	48.71%
应付债券	31,962.48	9.06%	60,561.15	20.47%	-47.22%
预计负债	0.54	0.00%	0.11	0.00%	390.86%
递延所得税负债	4,990.32	1.42%	4,556.43	1.54%	9.52%
非流动负债合计	76,188.34	21.61%	91,501.80	30.92%	-16.74%
负债合计	352,615.62	100.00%	295,887.07	100.00%	19.17%

- 1、短期借款比年初减少 93.58%，主要系偿还银行贷款所致。
- 2、应付账款比年初增加 39.13%，主要系公司应付服务采购费增加所致。
- 3、应付职工薪酬比年初增加 42.29%，主要系计提的薪酬增加所致。
- 4、应交税费比年初增加 36.60%，主要系企业所得税增加所致。
- 5、一年内到期的非流动负债比年初增加 307.18%，主要系公司发行的中期票据即将到期转为一年内到期的非流动负债所致。
- 6、其他流动负债比年初增加 49.5%，主要系公司待转销项税增加所致。
- 7、长期借款比年初增加 48.71%，主要系新增银行贷款所致。
- 8、应付债券比年初减少 47.22%，主要系公司发行的中期票据即将到期转为一年内到期的非流动负债所致。
- 9、预计负债比年初增加 0.43 万元，增长比例较高，主要系投资亏损所致。

（三）股东权益情况

单位：万元

项目	年末数		年初数		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	

股本	32,436.99	10.99%	27,529.64	9.71%	17.83%
其他权益工具	6,216.88	2.11%	6,224.50	2.19%	-0.12%
资本公积	95,825.19	32.45%	109,568.14	38.63%	-12.54%
减：库存股	1,269.34	0.43%	4,508.51	1.59%	-71.85%
其他综合收益	144.32	0.05%	144.32	0.05%	0.00%
盈余公积	16,129.05	5.46%	13,641.87	4.81%	18.23%
未分配利润	138,139.75	46.78%	122,585.03	43.22%	12.69%
归属于母公司股东权益合计	287,622.83	97.41%	240,669.82	84.86%	19.51%
少数股东权益	7,649.92	2.59%	8,439.78	2.98%	-9.36%
股东权益合计	295,272.75	100.00%	283,624.77	100.00%	4.11%

截至本年末，公司股东权益总额为 295,272.75 万元，较上年增加 11,647.98 万元，增长 4.11%。其中未分配利润比年初增长 12.69%，主要系本年利润增加，库存股比年初减少 71.85%，主要系本年度注销库存股所致。

（四）经营情况

单位：万元

项目	本期数		上期数		变动幅度
	金额	占收入比重	金额	占收入比重	
营业收入	251,128.81	100.00%	205,202.00	100.00%	22.38%
营业成本	171,230.90	68.18%	129,293.58	63.01%	32.44%
营业税金及附加	2,183.89	0.87%	1,948.07	0.95%	12.11%
销售费用	7,058.88	2.81%	6,073.11	2.96%	16.23%
管理费用	15,262.49	6.08%	17,023.67	8.30%	-10.35%
研发费用	13,115.09	5.22%	11,481.95	5.60%	14.22%
财务费用	4,306.99	1.72%	3,100.84	1.51%	38.90%
其他收益	1,237.00	0.49%	1,228.20	0.60%	0.72%
投资收益	667.12	0.27%	664.40	0.32%	0.41%
公允价值变动收益	-35.66	-0.01%	5,424.73	2.64%	-100.66%
减值损失	-9,919.30	-3.95%	-6,076.42	-2.96%	63.24%
资产处置收益	-4.26	0.00%	-57.76	-0.03%	92.63%
营业利润	29,915.46	11.91%	37,463.93	18.26%	-20.15%
营业外收入	8.84	0.00%	160.53	0.08%	-94.49%
营业外支出	46.37	0.02%	121.82	0.06%	-61.93%
利润总额	29,877.93	11.90%	37,502.63	18.28%	-20.33%
所得税	5,312.82	2.12%	5,281.66	2.57%	0.59%
净利润	24,565.10	9.78%	32,220.97	15.70%	-23.76%

1、营业成本较上年增长 32.44%，主要系公司 2022 年收入规模的扩大，随

之营业成本增加。

2、财务费用较上年增长 38.9%，主要系本年利息费用增加所致。

3、公允价值变动收益较上年下降 100.66%，主要系公司 2021 年根据对赌协议确认的业绩补偿金额实现所致。

4、减值损失较上年增长 63.24%，主要系公司 2022 年计提的各项减值准备增加所致。

5、资产处置收益较上年增长 92.63%，主要系公司 2022 年处置车辆等资产减少所致。

6、营业外收入较上年减少 94.49%，主要系公司 2022 年非经营性收入减少所致。

7、营业外支出较上年减少 61.93%，主要系公司 2022 年非经营性支出减少所致。

（五）报告期内现金流量变化情况

单位：万元

项目	本年金额	上年金额	变动幅度
经营活动产生的现金流入	221,220.10	207,422.34	6.65%
经营活动产生的现金流出	218,110.97	200,911.46	8.56%
经营活动产生的现金流量净额	3,109.13	6,510.88	-52.25%
投资活动产生的现金流入	111,199.96	137,398.68	-19.07%
投资活动产生的现金流出	135,149.14	158,913.03	-14.95%
投资活动产生的现金流量净额	-23,949.18	-21,514.35	11.32%
筹资活动产生的现金流入	31,800.00	60,500.00	-47.44%
筹资活动产生的现金流出	33,871.11	45,978.17	-26.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,071.11	14,521.83	-114.26%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-161.90	-53.80	-200.93%
现金及现金等价物净增加额	-23,073.07	-535.44	-4209.17%

1、经营活动现金流量净额同比减少 52.25%，主要系公司劳务支出及薪酬支出增加所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 114.26%，主要系公司 2021 年发行可转换公司债券所致。

3、汇率变动对现金及现金等价物影响同比减少 200.93%，主要系公司持有的外币塔卡贬值所致。

4、现金及现金等价物净增加额同比减少 4209.17%，主要系公司 2021 年发

行可转债，现金及现金等价物净额较多，相对基数较大导致。

（六）主要财务指标

1. 偿债能力指标

项目	2022年	2021年	变动幅度
流动比率	1.81	2.16	-16.20%
速动比率	1.54	1.88	-18.09%
资产负债率	54.43%	51.06%	3.37%

流动比率本年较上年下降 16.2%，速动比率本年较上年下降 18.09%，资产负债率较上年增加 3.37%，主要系新增银行贷款所致。

2. 营运能力指标

项目	2022年	2021年	变动幅度
应收账款周转率	1.39	1.40	-0.71%
存货周转率	2.61	2.39	9.21%

（1）应收账款周转率本年较上年下降 0.71%，营运能力基本稳定。

（2）存货周转率本年较上年提高 9.21%，存货管理水平有所提升。

3. 盈利能力指标

项目	2022年	2021年	变动幅度
加权平均净资产收益率（%）	8.77%	12.70%	-3.93%
基本每股收益（元）	0.76	0.98	-22.45%

（1）加权平均净资产收益率本年较上年下降 3.93%，盈利能力较上年有所下降。

（2）基本每股收益本年较上年下降 22.45%，主要原因为公司上期存在对赌业绩补偿损益，上期净利润基数较高，本期相比有所下降。

河南省交通规划设计研究院股份有限公司董事会

2023年3月20日