

宁夏青龙管业集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计公司 2022 年度财务报告，审计了公司 2022 年 12 月 31 日的资产负债表、2022 年度的利润表和现金流量表以及财务报表附注，审计认为，公司的财务报表已经按照《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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量，并出具 XYZH/2023YCAA1B0031 号标准无保留意见的审计报告。

一、主要会计数据及财务指标变动情况

项目	2022 年	2021 年	同比增减
营业总收入（万元）	257,403.51	243,717.93	5.62%
利润总额（万元）	20,509.05	17,949.16	14.26%
净利润（万元）	19,191.12	15,557.75	23.35%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	16,821.73	14,303.78	17.60%
每股收益（元/股）	0.5022	0.4270	17.60%
加权平均净资产收益率	7.53%	6.69%	0.84%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	7,632.58	-13,596.33	156.14%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2278	-0.4059	156.14%
总资产（万元）	416,570.09	401,752.65	3.69%
资产负债率	39.57%	41.95%	-2.38%
股东权益	251,723.56	233,212.03	7.94%
归属于上市公司股东的股东权益（万元）	231,199.43	218,336.22	5.89%
股本（万元）	33,499.20	33,499.20	0.00%
每股净资产（元/股）	6.9016	6.5177	5.89%

报告期内，营业总收入较上年增长 5.62%；归属于上市公司股东的净利润同比增加 17.60%，每股收益同比上升 17.60%；本期销售净利率增长 1.07%，主要因为本期销售回款增加，应收款项信用减值损失较去年减少 30.80%、融资费用减少 18.38%，政府补助及金融资产投资收益增加所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额、每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 156.14%，主要系本报告期销售回款增加。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况：

1、资产构成及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 416,570.09 万元，比年初 401,752.65 万元，增加 14,817.44 元，增幅 3.69%，主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		比重 增减	同比增减
	金 额	占总资产比例	金 额	占总资产比例		
货币资金	39,038.72	9.37%	34,152.10	8.50%	0.87%	14.31%
交易性金融资产	12,150.00	2.92%	10,700.00	2.66%	0.25%	13.55%
应收票据	2,177.03	0.52%	6,127.98	1.53%	-1.00%	-64.47%
应收账款	154,442.93	37.07%	132,419.04	32.96%	4.11%	16.63%
预付款项	17,079.37	4.10%	8,062.69	2.01%	2.09%	111.83%
其他应收款	7,683.92	1.84%	10,039.45	2.50%	-0.65%	-23.46%
存货	59,019.86	14.17%	74,295.81	18.49%	-4.32%	-20.56%
其他流动资产	17,024.09	4.09%	12,508.33	3.11%	0.97%	36.10%
流动资产合计	308,710.05	74.11%	288,305.39	71.76%	2.35%	7.08%
发放贷款及垫款	4,006.72	0.96%	4,249.11	1.06%	-0.10%	-5.70%
债权投资		0.00%	1,151.93	0.29%	-0.29%	-100.00%
长期应收款	102.26	0.02%	199.75	0.05%	-0.03%	-48.81%
长期股权投资	838.39	0.20%	1,567.63	0.39%	-0.19%	-46.52%
其他非流动金融资产	12,938.95	3.11%	13,232.05	3.29%	-0.19%	-2.22%
投资性房地产	6,880.50	1.65%	8,722.56	2.17%	-0.52%	-21.12%
固定资产	46,241.31	11.10%	51,920.53	12.92%	-1.82%	-10.94%
在建工程	8,385.25	2.01%	3,396.11	0.85%	1.17%	146.91%
无形资产	13,845.14	3.32%	14,983.06	3.73%	-0.41%	-7.59%
商誉	8,946.67	2.15%	8,946.67	2.23%	-0.08%	0.00%
长期待摊费用	63.18	0.02%	354.69	0.09%	-0.07%	-82.19%
递延所得税资产	5,421.45	1.30%	4,723.17	1.18%	0.13%	14.78%
非流动资产合计	107,860.04	25.89%	113,447.26	28.24%	-2.35%	-4.92%
资产总计	416,570.09	100.00%	401,752.65	100.00%	——	3.69%

主要变动原因：

2022 年年末流动资产总额 308,710.05 万元，比上年末 288,305.39 万元，增加 20,404.66 万元，增幅 7.08%，主要是货币资金、应收账款、预付款项等增加所致。

报告期末货币资金比上年增加 14.31%，主要是本报告期销售回款增加，货币资金结余增加所致。

报告期末交易性金融资产比上年增加，主要是本报告期子公司购买结构性存款理财产品

增加所致。

报告期末应收账款比上年增加 16.63%，主要是本报告期收入增加所致。

报告期末预付款项比上年增加 111.83%，主要是本报告期为了购买储备材料而支付的采购支出增加所致。

报告期末其他应收款比上年减少 23.46%，主要是本报告期收回处置无形资产款项、备用金借款等减少所致。

报告期末存货比上年减少 20.56%，主要是本报告期发货量增加，及本公司优化管理流程，完善生产交付机制，降低库存所致。

报告期末债权投资比上年减少，主要是本报告期内收回了债权投资本金及利息。

报告期末长期应收款比上年减少 48.81%，主要是本报告期内按计划收回款项。

报告期末长期股权投资比上年减少 46.52%，主要是本报告期内转让联营公司股权。

报告期末在建工程比上年增加 146.91%，主要原因是本报告期水利研发大厦项目增加。

2、负债结构及变动原因分析

2022 年年末负债总额 164,846.53 万元，比年初 168,540.61 万元，减少 3,694.08 万元，下降 2.19%，主要负债构成及变动情况如下：

(1) 负债结构

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		比重 增减	同比增减
	金额	占负债比例	金额	占负债比例		
短期借款	52,335.42	31.75%	49,383.40	29.30%	2.45%	5.98%
应付票据	7,141.69	4.33%	8,147.50	4.83%	-0.50%	-12.35%
应付账款	41,501.19	25.18%	40,897.61	24.27%	0.91%	1.48%
合同负责	15,278.09	9.27%	18,181.23	10.79%	-1.52%	-15.97%
应付职工薪酬	9,098.68	5.52%	9,729.90	5.77%	-0.25%	-6.49%
应交税费	10,884.78	6.60%	7,560.06	4.49%	2.12%	43.98%
其他应付款	15,346.78	9.31%	21,829.73	12.95%	-3.64%	-29.70%
一年内到期的非流动负债	1,554.14	0.94%	4,607.15	2.73%	-1.79%	-66.27%
其他流动负债	3,636.11	2.21%	2,918.97	1.73%	0.47%	24.57%
流动负债合计	156,776.88	95.10%	163,255.55	96.86%	-1.76%	-3.97%

长期借款	3,000.00	1.82%		0.00%	1.82%	
预计负债	179.47	0.11%	179.47	0.11%	0.00%	0.00%
递延收益	2,759.93	1.67%	2,746.13	1.63%	0.04%	0.50%
递延所得税负债	2,045.47	1.24%	2,359.46	1.40%	-0.16%	-13.31%
非流动负债合计	8,069.65	4.90%	5,285.06	3.14%	1.76%	52.69%
负债总计	164,846.53	100.00%	168,540.61	100.00%	——	-2.19%

(2) 主要变动原因

报告期末应付票据比上年减少 12.35%，主要原因是本报告期材料采购支付的银行承兑票据减少所致。

报告期末应交税费比上年增加 43.98%，主要原因是本报告期末尚未缴纳的税费所致。

报告期末其他应付款比上年减少 29.70%，主要原因是本报告期股权投资款转入股本、及保证金、备用金、等减少所致。

报告期末一年内到期的非流动负债比上年减少 66.27%，主要原因是本报告期末重分类至一年内到期的非流动负债的长期应付款还款所致。

报告期末长期借款比上年增加，主要原因是本报告期新增长期借款所致。

3、净资产

2022年年末归属于上市公司股东的所有者权益为 231,199.43 万元，比年初的 218,336.22 万元，增加 12,863.21 万元，增幅 5.89%。

(二) 经营成果：

2022 年实现营业总收入 257,403.51 万元，比上年增长 5.62%。收入主要构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2022 年金额	2021 年金额
主营业务收入	256,021.06	241,705.20
其他业务收入	1,201.97	1,765.70
利息收入	180.48	247.03
合计	257,403.51	243,717.93
主营业务成本	185,743.70	178,222.89
其他业务成本	503.22	1,043.07
合计	186,246.92	179,265.96
项 目	2022 年金额	2021 年金额

	营业总收入	营业成本	营业总收入	营业成本
混凝土管	96,650.72	63,143.94	127,620.33	87,538.69
复合钢管	45,551.53	37,005.34	25,216.14	21,364.43
塑料管材	81,551.50	64,010.55	66,777.60	55,777.64
设计咨询	32,267.30	21,583.86	22,091.13	13,542.13
其他业务	1,201.97	503.22	1,765.70	1,043.07
利息收入	180.48		247.03	
合计	257,403.51	186,246.92	243,717.93	179,265.96

2022年度，公司管道业务毛利率为26.63%，比上年管道业务毛利率25.01%，增长1.62%，保持正常水平。

2022年度，本报告期间费用总额为46,446.09万元，比上年增加了16.29%，占营业收入的比重为18.04%，比上年比重增加1.66%，期间费用主要构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2022年	2021年	同比增减
销售费用	13,442.04	10,271.13	30.87%
管理费用	22,625.62	19,358.18	16.88%
财务费用	1,988.13	2,435.80	-18.38%
研发费用	8,390.30	7,873.78	6.56%
合计	46,446.09	39,938.90	16.29%

本报告期销售费用比上年增加30.87%，主要原因是收入增长，相应销售费用增长；

本报告期管理费用比上年增加16.88%，主要原因为子公司区外业务增长，增加管理费用；及子公司生产任务结束相应折旧等转入管理费用核算；

本报告期财务费用比上年减少18.38%，主要原因是子公司存款利息增加；

（三）现金流量情况：

2022年公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2022年	2021年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	254,822.66	214,220.07	18.95%
经营活动现金流出小计	247,190.08	227,816.40	8.50%
经营活动产生的现金流量净额	7,632.58	-13,596.33	156.14%

二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	22,805.61	7,279.48	213.29%
投资活动现金流出小计	28,145.68	18,682.72	50.65%
投资活动产生的现金流量净额	-5,340.06	-11,403.24	53.17%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	80,597.67	85,389.72	-5.61%
筹资活动现金流出小计	82,810.34	75,902.04	9.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,212.67	9,487.69	-123.32%
四、现金及现金等价物净增加额	79.85	-15,511.88	100.51%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 156.14%，主要原因系本报告期销售回款增加；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 53.17%，主要原因系本报告期基金投资、理财收益产品及投资收益收到资金增加；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 123.32%，主要原因系本报告期偿还借款支出的现金增加；

报告期内，现金及现金等价物净增加额同比增加 100.51%，主要原因是报告期内销售回款增加，现金流量增加；

三、主要财务指标完成情况：

（一）偿债能力指标、资产周转能力指标

1、流动比率：2022 年公司流动比率为 1.97，2021 年末的 1.77 增加 0.20，主要原因是流动资产中的货币资金、应收账款、预付款项等增加，流动负债中的合同负债、其他应付款等减少所致。

2、速动比率：2022 年公司速动比率为 1.48，比 2021 年末的 1.23 增加 0.25，主要原因是货币资金、应收账款等速动资产增加。

3、资产负债率：2022 年公司资产负债率为 39.57%，比 2021 年末的 41.95%下降 2.38%，主要原因是货币资金、应收账款增加资产总额增加所致。

（二）资产周转能力指标

1、应收账款周转次数：2022 年应收账款周转次数为 1.79 次，比 2021 年公司应收账款周转率 2.13 次减少 0.33 次。

2、存货周转次数：2022 年存货周转率为 2.79 次，比 2021 年存货周转率 2.50 次相比增

加 0.30 次。

(三) 盈利能力及现金流量指标

项 目	2022 年	2021 年	同比增减
每股收益（元/股）	0.5022	0.4270	17.61%
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.4365	0.3902	11.86%
加权平均净资产收益率	7.53%	6.69%	0.84%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.55%	6.12%	0.43%
经营活动产生的现金流量净额	7,632.58	-13,596.33	156.14%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2278	-0.4059	156.14%

2022 年度，每股收益 0.5022 元，较上年的 0.4270 元增加 17.61%，加权平均净资产收益率较上年增长 0.84%。

2023 年公司将继续开拓新业务，增加市场份额，扩大销售。改进技术和设备效率，降低成本费用，提高库存周转率，加强应收账款的管理力度，提升盈利能力。

宁夏青龙管业集团股份有限公司董事会

2023 年 3 月 28 日