

中原内配集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司 2022 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 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。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。2022 年度合并财务报表反映的主要财务数据具体如下：

一、公司 2022 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 19 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 | 控股子公司 | 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 | 51.00 | 51.00 |
| 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 |
| 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 |

公司持有中原内配（郑州）实业有限公司的股权由 51% 降至 49%，丧失对其控制权，自 2022 年 6 月起不再纳入合并范围。2022 年 11 月中原内配（郑州）实业有限公司更名为中原内配（孟州市）汽车服务有限公司。

报告期内，公司新增四家控股子公司，分别是中原内配明达氢能源有限公司、

焦作同声氢能科技有限公司、南通海内股权投资合伙企业（有限合伙）、中惠教育科技(河南)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 230,157.01 万元，较 2021 年度的 244,865.98 万元同比下降 6.01%；营业成本 172,592.86 万元，较 2021 年度的 179,795.11 万元同比下降 4.01%；实现利润总额 19,005.42 万元，较 2021 年度的 23,780.73 万元同比下降 20.08%；实现归属于母公司所有者的净利润 16,717.99 万元，较 2021 年度的 21,114.84 万元同比下降 20.82%。

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 | 2022.12.31 | 2021.12.31 | 增减金额 | 增减比例 |
|-------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| 流动资产 | 204,078.73 | 192,547.51 | 11,531.22 | 5.99% |
| 非流动资产 | 309,206.64 | 322,248.99 | -13,042.35 | -4.05% |
| 资产总计 | 513,285.36 | 514,796.50 | -1,511.14 | -0.29% |

报告期末，资产总额较上年期末下降 0.29%，无较大变动。本期收回北京航天和兴科技股份有限公司投资本金 10,560 万元，税前收益 2,318 万元，流动资产增加，非流动资产减少。

1、报告期末主要流动资产变动情况

单位：人民币万元

| 项目 | 2022.12.31 | 2021.12.31 | 增减金额 | 增减比例 |
|---------|------------|------------|------------|----------|
| 货币资金 | 42,685.03 | 32,409.76 | 10,275.27 | 31.70% |
| 交易性金融资产 | 23,910.11 | 1,562.50 | 22,347.61 | 1430.25% |
| 应收票据 | 1,714.61 | 2,121.21 | -406.60 | -19.17% |
| 应收账款 | 50,594.77 | 50,620.40 | -25.63 | -0.05% |
| 应收款项融资 | 19,291.60 | 31,989.48 | -12,697.88 | -39.69% |
| 预付款项 | 1,311.51 | 1,490.17 | -178.66 | -11.99% |
| 其他应收款 | 720.40 | 667.21 | 53.19 | 7.97% |

| | | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| 存货 | 62,895.18 | 65,088.19 | -2,193.01 | -3.37% |
| 其他流动资产 | 955.51 | 6,598.57 | -5,643.06 | -85.52% |
| 流动资产合计 | 204,078.73 | 192,547.51 | 11,531.22 | 5.99% |

上述增减变动幅度达 30% 以上科目的说明：

其中，报告期末，货币资金增加，主要系收回北京航天和兴科技股份有限公司股权投资所致；交易性金融资产较上年期末增加 1430.25%，主要系公司本期购买的银行理财产品增加所致；应收款项融资较上年减少 39.69%，主要系国内销售收入下降、承兑回款减少，同时项目建设承兑支付比例增加；其他流动资产减少较上年同期减少 85.52%，主要是系收回留抵的增值税和企业所得税。

2、报告期末非流动资产构成

单位：人民币万元

| 项目 | 2022.12.31 | 2021.12.31 | 增减金额 | 增减比例 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 长期股权投资 | 38,539.01 | 34,929.78 | 3,609.23 | 10.33% |
| 其他权益工具投资 | 14,163.16 | 24,820.67 | -10,657.51 | -42.94% |
| 投资性房地产 | 3,608.69 | 3,435.66 | 173.03 | 5.04% |
| 固定资产 | 165,910.69 | 158,792.48 | 7,118.21 | 4.48% |
| 在建工程 | 7,309.05 | 26,182.21 | -18,873.16 | -72.08% |
| 使用权资产 | 378.15 | 537.74 | -159.59 | -29.68% |
| 无形资产 | 11,745.56 | 11,946.75 | -201.19 | -1.68% |
| 商誉 | 57,668.80 | 53,266.65 | 4,402.15 | 8.26% |
| 长期待摊费用 | 1,375.47 | 1,303.65 | 71.82 | 5.51% |
| 递延所得税资产 | 5,745.22 | 5,681.85 | 63.37 | 1.12% |
| 其他非流动资产 | 2,762.84 | 1,351.56 | 1,411.28 | 104.42% |
| 非流动资产合计 | 309,206.64 | 322,248.99 | -13,042.35 | -4.05% |

上述增减变动幅度达 30% 以上科目的说明：

(1) 其他权益工具投资：报告期末，其他权益工具投资较上年年末减少 42.94%，主要系本期股份公司收回北京航天和兴科技股份有限公司股权投资所致；

(2) 在建工程：报告期末，在建工程较上年期末减少 72.08%，主要系本期子公司中内凯思“年产 180 万只国 VI 发动机钢质活塞”项目二期工程转固所致；

(3) 其他非流动资产：报告期末，其他非流动资产较上年期末增加 104.42%，

主要系本期子公司中内凯思和轴瓦预付工程及设备款增加所致。

(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 | 2022.12.31 | 2021.12.31 | 增减金额 | 增减比例 |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 流动负债 | 125,308.88 | 133,278.07 | -7,969.19 | -5.98% |
| 非流动负债 | 54,647.80 | 72,038.44 | -17,390.64 | -24.14% |
| 负债合计 | 179,956.68 | 205,316.52 | -25,359.84 | -12.35% |

报告期末非流动负债占负债总额的 30.37%，非流动负债主要由长期借款和政府补助形成的递延收益组成。

2、主要负债科目分析

单位：人民币万元

| 项目 | 2022.12.31 | 2021.12.31 | 增减金额 | 增减比例 |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 短期借款 | 25,940.00 | 44,000.00 | -18,060.00 | -41.05% |
| 应付票据 | 12,675.09 | 15,428.49 | -2,753.40 | -17.85% |
| 应付账款 | 32,688.81 | 44,590.19 | -11,901.38 | -26.69% |
| 合同负债 | 2,557.13 | 1,786.02 | 771.11 | 43.17% |
| 应付职工薪酬 | 5,830.78 | 5,234.94 | 595.84 | 11.38% |
| 应交税费 | 3,079.92 | 2,200.89 | 879.03 | 39.94% |
| 其他应付款 | 2,931.93 | 3,364.84 | -432.91 | -12.87% |
| 一年内到期的非流动负债 | 39,344.74 | 16,548.21 | 22,796.53 | 137.76% |
| 其他流动负债 | 260.49 | 124.49 | 136.00 | 109.24% |
| 长期借款 | 29,964.21 | 45,936.22 | -15,972.01 | -34.77% |
| 租赁负债 | 122.86 | 213.44 | -90.58 | -42.44% |
| 长期应付款 | 2,028.47 | 2,654.75 | -626.28 | -23.59% |
| 递延收益 | 21,187.77 | 21,951.27 | -763.50 | -3.48% |
| 递延所得税负债 | 1,344.49 | 1,282.77 | 61.72 | 4.81% |
| 合计 | 179,956.68 | 205,316.52 | -25,359.84 | -12.35% |

上述增减变动幅度达 30% 以上科目的说明：

(1) 短期借款：报告期内，短期借款较上年期末减少 41.05%，主要系本期归还到期短期借款所致；

(2) 合同负债：报告期末，合同负债较上年期末增加 43.17%，主要系本期公司预收销售货款增加所致；

(3) 应交税费：报告期末，应交税费较上年期末增加 39.94%，主要系本期子公司享受中小微企业部分税费缓缴政策和母公司 2022 年 12 月航天和兴股权转让所得所致。

(4) 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增加 137.76%，主要系母公司及子公司中内凯思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；

(5) 其他流动负债：报告期末，其他流动负债较上年期末增加 109.24%，主要系本期公司预收货款增加导致相关暂估税款增加所致；

(6) 长期借款：报告期末，长期借款较上年期末减少 34.77%，主要系本期母公司及子公司中内凯思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；

(7) 租赁负债：报告期末，租赁负债较上年期末减少 42.44%，主要系本期按照合同约定支付租赁费用所致。

(三) 报告期末股东权益情况

单位：人民币万元

| 项目 | 2022.12.31 | 2021.12.31 | 增减金额 | 增减比例 |
|--------|------------|------------|------------|----------|
| 股本 | 58,840.96 | 60,314.41 | -1,473.45 | -2.44% |
| 资本公积 | 57,156.67 | 63,590.00 | -6,433.33 | -10.12% |
| 减：库存股 | 0.00 | 10,014.26 | -10,014.26 | -100.00% |
| 其他综合收益 | 1,468.98 | -3,266.75 | 4,735.73 | 144.97% |
| 盈余公积 | 20,587.88 | 19,108.98 | 1,478.90 | 7.74% |
| 未分配利润 | 171,019.05 | 159,693.32 | 11,325.73 | 7.09% |

| | | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| 归属于母公司股东权益合计 | 309,073.54 | 289,425.69 | 19,647.85 | 6.79% |
| 少数股东权益 | 24,255.14 | 20,054.29 | 4,200.85 | 20.95% |
| 股东权益合计 | 333,328.69 | 309,479.98 | 23,848.71 | 7.71% |

其中，报告期内，注销库存股 10,014.26 万元,其中注册资本减少 1,473.45 万元，资本公积减少 8,540.81 万元；母公司通过南通海内（合伙企业）增资上海公司，资本公积增加 2,105.45 万元。

二、公司四项费用情况分析

单位：人民币万元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 增减金额 | 增减比例 |
|------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 销售费用 | 6,718.68 | 7,390.72 | -672.04 | -9.09% |
| 管理费用 | 17,996.15 | 19,037.31 | -1,041.16 | -5.47% |
| 研发费用 | 12,734.67 | 13,686.45 | -951.78 | -6.95% |
| 财务费用 | 2,842.53 | 5,222.14 | -2,379.61 | -45.57% |

报告期内，公司销售费用较上年度减少 9.09%，主要系本期公司销售额下降，销售人员薪酬、差旅费等减少所致；管理费用较上年下降 5.47%，主要系本期子公司中内凯思技术服务费减少所致；研发费用较上年度下降 6.95%，主要系本期公司研发投入减少所致；财务费用下降 45.57%，主要系本期公司汇兑收益增加所致。

三、公司现金流量分析

单位：人民币万元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 增减金额 | 增减比例 |
|---------------|------------|------------|-----------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,944.22 | 23,207.26 | 23,736.96 | 102.28% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,511.14 | -9,790.57 | -6,720.57 | -68.64% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,514.70 | -19,567.40 | 1,052.70 | 5.38% |
| 期末现金及现金等价物余额 | 40,938.68 | 28,348.63 | 12,590.05 | 44.41% |

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比上年度增加 102.28%，主要系本期公司国外销售额增长，银行回款增加，收到增值税和企业所得税退税增加；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比上年度减少 68.64%，主要系本期公司购买理财产品增加所致。

四、偿债能力分析

| 指标 | 2022.12.31 | 2021.12.31 | 增减 |
|------------|------------|------------|--------|
| 流动比率 | 1.63 | 1.44 | 0.19 |
| 速动比率 | 1.12 | 0.91 | 0.21 |
| 资产负债率（母公司） | 25.00% | 29.07% | -4.07% |

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 | 2022.12.31 | 2021.12.31 | 增减 |
|--------------|------------|------------|-------|
| 应收账款周转率（次/年） | 4.55 | 4.73 | -0.18 |
| 存货周转率（次/年） | 2.70 | 2.97 | -0.27 |
| 总资产周转率（次/年） | 0.45 | 0.48 | -0.03 |

报告期内，公司应收账款周转率、存货周转率、总资产周转率较上年同期均有所下降，主要系本期公司销售收入下降所致。

六、盈利能力指标

| 指标 | 2022 年度 | 2021 年度 | 同比增减 |
|---------|---------|---------|--------|
| 综合毛利率 | 25.01% | 26.57% | -1.56% |
| 销售净利率 | 7.45% | 8.87% | -1.42% |
| 每股收益（元） | 0.28 | 0.35 | -0.07 |
| 净资产收益率 | 5.67% | 7.48% | -1.81% |

报告期内，因重卡市场需求疲软，子公司中内凯思固定折旧较大等因素，导致综合毛利率较上年同期下降。

该议案尚需提交 2022 年度股东大会审议。

中原内配集团股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十七日