

# 河南省交通规划设计研究院股份有限公司

## 2023 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 2023 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

### 一、2023 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	232,698.93	251,128.81	-7.34%
利润总额	14,983.12	29,877.93	-49.85%
归属于上市公司股东的净利润	13,653.29	24,822.68	-45.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,494.47	23,670.49	-47.21%
经营活动产生的现金流量净额	-14,067.02	3,109.13	-552.44%
项目	年末数	年末数	变动幅度
资产总额	681,179.93	647,888.37	5.14%
负债总额	382,030.81	352,615.62	8.34%
归属于上市公司股东的净资产	292,212.86	287,622.83	1.60%
项目	本年数	上年数	变动幅度
加权平均净资产收益率（%）	4.64%	8.77%	-4.13%
基本每股收益（元/股）	0.42	0.76	-44.74%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.43	0.10	-530.00%

### 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	76,361.14	11.21%	87,342.04	13.48%	-12.57%
交易性金融资产	1,809.75	0.27%	3,494.61	0.54%	-48.21%
应收票据	3,767.27	0.55%	368.13	0.06%	923.35%
应收账款	214,003.36	31.42%	193,837.43	29.92%	10.40%
应收款项融资	1,703.30	0.25%	471.69	0.07%	261.11%
预付账款	1,889.98	0.28%	3,157.33	0.49%	-40.14%
其他应收款	12,547.01	1.84%	14,922.52	2.30%	-15.92%
存货	66,073.94	9.70%	73,482.63	11.34%	-10.08%
合同资产	152,202.57	22.34%	120,592.59	18.61%	26.21%

项目	年末数		年初数		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
其他流动资产	2,368.20	0.35%	2,320.36	0.36%	2.06%
<b>流动资产合计</b>	<b>532,726.52</b>	<b>78.21%</b>	<b>499,989.35</b>	<b>77.17%</b>	<b>1,096.21%</b>
长期股权投资	551.33	0.08%	485.19	0.07%	13.63%
其他权益工具投资	9,060.76	1.33%	9,307.51	1.44%	-2.65%
其他非流动金融资产	1,818.38	0.27%	1,311.67	0.20%	38.63%
投资性房地产	28,949.18	4.25%	30,355.54	4.69%	-4.63%
固定资产	77,418.40	11.37%	79,027.25	12.20%	-2.04%
在建工程	2.57	0.00%	75.02	0.01%	-96.57%
使用权资产	270.39	0.04%			100.00%
无形资产	11,505.56	1.69%	12,044.07	1.86%	-4.47%
长期待摊费用	992.68	0.15%	890.37	0.14%	11.49%
递延所得税资产	16,284.49	2.39%	13,352.82	2.06%	21.96%
其他非流动资产	1,599.66	0.23%	1,049.59	0.16%	52.41%
<b>非流动资产合计</b>	<b>148,453.41</b>	<b>21.79%</b>	<b>147,899.02</b>	<b>22.83%</b>	<b>0.37%</b>
<b>资产总计</b>	<b>681,179.93</b>	<b>100.00%</b>	<b>647,888.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>5.14%</b>

1、交易性金融资产比年初减少 48.21%，主要系公司 2023 年理财产品到期赎回所致。

2、应收票据比年初增加 923.35%，主要系公司收到的承兑汇票增加所致。

3、应收款项融资比年初增加 261.11%，主要系公司收到的银行承兑汇票增加所致。

4、预付账款比年初下降 40.14%，主要系公司预付的采购款减少所致。

5、合同资产比年初增加 26.21%，主要系公司已向客户提供劳务但尚未收取对价的款项增加所致。

6、其他非流动金融资产比年初增加 38.63%，主要系公司新增项目投资所致。

7、其他非流动资产比年初增加 52.41%，主要系公司超过 1 年以上的项目质保金增加所致。

## （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	1,567.32	0.41%	225.00	0.06%	596.59%
应付票据	925.78	0.24%	4,007.93	1.14%	-76.90%

项目	年末数		年初数		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
应付账款	138,915.05	36.36%	127,081.13	36.04%	9.31%
预收账款	417.89	0.11%	416.59	0.12%	0.31%
合同负债	43,647.54	11.43%	33,579.14	9.52%	29.98%
应付职工薪酬	33,534.17	8.78%	42,421.26	12.03%	-20.95%
应交税费	7,672.90	2.01%	8,312.30	2.36%	-7.69%
其他应付款	20,168.15	5.28%	21,750.38	6.17%	-7.27%
一年内到期的非流动负债	10,038.93	2.63%	38,482.15	10.91%	-73.91%
其他流动负债	3,632.30	0.95%	151.41	0.04%	2298.98%
<b>流动负债合计</b>	<b>260,520.03</b>	<b>68.19%</b>	<b>276,427.28</b>	<b>78.39%</b>	<b>-5.75%</b>
长期借款	83,629.00	21.89%	39,235.00	11.13%	113.15%
应付债券	33,297.28	8.72%	31,962.48	9.06%	4.18%
租赁负债	245.30	0.06%			100.00%
预计负债	136.76	0.04%	0.54	0.00%	2,5225.93%
递延所得税负债	4,202.45	1.10%	4,990.32	1.42%	-15.79%
<b>非流动负债合计</b>	<b>121,510.79</b>	<b>31.81%</b>	<b>76,188.34</b>	<b>21.61%</b>	<b>59.49%</b>
<b>负债合计</b>	<b>382,030.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>352,615.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>8.34%</b>

- 1、短期借款比年初增长 596.59%，主要系公司取得的银行贷款增加所致。
- 2、应付票据比年初下降 76.90%，主要系公司银行承兑汇票到期承兑所致。
- 3、合同负债比年初增加 29.98%，主要系公司预收的项目款增加所致。
- 4、应付职工薪酬比年初下降 20.95%，主要系计提的薪酬减少所致。
- 5、一年内到期的非流动负债比年初下降 73.91%，主要系公司中期票据到期偿还所致。
- 6、其他流动负债比年初增加 2,298.98%，主要系公司已背书未终止确认的承兑汇票增加所致。
- 7、长期借款比年初增加 113.15%，主要系公司新增银行贷款所致。

### (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	32,430.36	10.84%	32,436.99	10.99%	-0.02%
其他权益工具	6,216.37	2.08%	6,216.88	2.11%	-0.01%
资本公积	95,198.46	31.82%	95,825.19	32.45%	-0.65%
减：库存股			1,269.34	0.43%	-100.00%

项目	年末数		年初数		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
其他综合收益	144.32	0.05%	144.32	0.05%	0.00%
盈余公积	17,711.00	5.92%	16,129.05	5.46%	9.81%
未分配利润	140,512.36	46.97%	138,139.75	46.78%	1.72%
归属于母公司股东权益合计	<b>292,212.86</b>	<b>97.68%</b>	<b>287,622.83</b>	<b>97.41%</b>	<b>1.60%</b>
少数股东权益	6,936.25	2.32%	7,649.92	2.59%	-9.33%
股东权益合计	<b>299,149.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>295,272.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>1.31%</b>

截至本年末，公司股东权益总额为 299,149.11 万元，较上年增长 1.31%。其中库存股比年初减少 1,269.34 万元，主要系公司 2023 年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件，导致库存股相应减少。

#### （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	232,698.93	100.00%	251,128.81	100.00%	-7.34%
营业成本	155,212.58	66.70%	171,230.90	68.18%	-9.35%
税金及附加	2,133.28	0.92%	2,183.89	0.87%	-2.32%
销售费用	6,606.68	2.84%	7,058.88	2.81%	-6.41%
管理费用	15,070.18	6.48%	15,262.49	6.08%	-1.26%
研发费用	12,906.33	5.55%	13,115.09	5.22%	-1.59%
财务费用	4,881.96	2.10%	4,306.99	1.72%	13.35%
其他收益	1,058.17	0.45%	1,237.00	0.49%	-14.46%
投资收益	733.35	0.32%	667.12	0.27%	9.93%
公允价值变动收益	-40.30	-0.02%	-35.66	-0.01%	-13.01%
减值损失	-22,587.52	-9.71%	-9,919.30	-3.95%	127.71%
资产处置收益	9.59	0.00%	-4.26	0.00%	325.12%
<b>营业利润</b>	<b>15,061.21</b>	<b>6.47%</b>	<b>29,915.46</b>	<b>11.91%</b>	<b>-49.65%</b>
营业外收入	15.79	0.01%	8.84	0.00%	78.62%
营业外支出	93.88	0.04%	46.37	0.02%	102.46%
<b>利润总额</b>	<b>14,983.12</b>	<b>6.44%</b>	<b>29,877.93</b>	<b>11.90%</b>	<b>-49.85%</b>
所得税	2,043.50	0.88%	5,312.82	2.12%	-61.54%
<b>净利润</b>	<b>12,939.62</b>	<b>5.56%</b>	<b>24,565.10</b>	<b>9.78%</b>	<b>-47.33%</b>

1、减值损失较上年增长 127.71%，主要系公司 2023 年计提的各项减值准备增加所致。

2、营业外收入本年较上年增长 78.62%，主要系公司 2023 年非经营性收入增加所致。

3、营业外支出本年较上年增长 102.46%，主要系公司处置固定资产和对外公益性捐赠支出增加所致。

4、所得税费用较上年下降 61.54%，主要系公司递延所得税费用增加和利润总额下降所致。

#### (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	202,929.26	221,220.10	-8.27%
经营活动产生的现金流出	216,996.28	218,110.97	-0.51%
经营活动产生的现金流量净额	<b>-14,067.02</b>	<b>3,109.13</b>	<b>-552.44%</b>
投资活动产生的现金流入	113,748.16	111,199.96	2.29%
投资活动产生的现金流出	115,331.87	135,149.14	-14.66%
投资活动产生的现金流量净额	<b>-1,583.71</b>	<b>-23,949.18</b>	<b>93.39%</b>
筹资活动产生的现金流入	70,492.32	31,800.00	121.67%
筹资活动产生的现金流出	67,746.97	33,871.11	100.01%
筹资活动产生的现金流量净额	<b>2,745.35</b>	<b>-2,071.11</b>	<b>232.55%</b>
汇率变动对现金及现金等价物的影响	3.39	-161.90	102.09%
现金及现金等价物净增加额	<b>-12,901.99</b>	<b>-23,073.07</b>	<b>44.08%</b>

1、经营活动现金流量净额同比减少 552.44%，主要系公司项目回款下降所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增长 93.39%，主要系公司长期资产购建支出减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 232.55%，主要系公司取得的银行贷款增加所致。

4、现金及现金等价物净增加额同比增长 44.08%，主要系公司取得的银行贷款增加所致。

#### (六) 主要财务指标

##### 1. 偿债能力指标

项目	2023 年	2022 年	变动幅度
流动比率	2.04	1.81	0.23

项目	2023 年	2022 年	变动幅度
速动比率	1.79	1.54	0.25
资产负债率	56.08%	54.43%	1.65%

(1) 流动比率本年较上年增长 0.23、速动比率本年较上年增长 0.25，资产流动性基本稳定。

(2) 资产负债率本年较上年增长 1.65%，主要系公司新增银行贷款所致。

## 2. 营运能力指标

项目	2023 年	2022 年	变动幅度
应收账款周转率	0.68	1.39	-51.08%
存货周转率	2.22	2.61	-14.94%

(1) 应收账款周转率本年较上年下降 51.08%，主要系公司项目回款周期延长所致。

(2) 存货周转率本年较上年下降 14.94%，主要系公司项目进展周期延长所致。

## 3. 盈利能力指标

项目	2023 年	2022 年	变动幅度
加权平均净资产收益率 (%)	4.64%	8.77%	-4.13%
基本每股收益 (元)	0.42	0.76	-44.74%

(1) 加权平均净资产收益率本年较上年下降 4.13%，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 44.74%，主要系公司净利润下降所致。

河南省交通规划设计研究院股份有限公司董事会

2024 年 3 月 26 日