

河南省中工设计研究院集团股份有限公司

2025 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 2025 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、2025 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	168,829.32	150,075.74	12.50%
利润总额	-19,388.76	-26,383.73	26.51%
归属于上市公司股东的净利润	-16,319.49	-22,157.88	26.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,033.19	-23,379.77	27.15%
经营活动产生的现金流量净额	17,965.43	6,115.73	193.76%
项目	年末数	年末数	变动幅度
资产总额	613,402.08	650,774.11	-5.74%
负债总额	328,511.62	383,286.45	-14.29%
归属于上市公司股东的净资产	280,576.77	261,463.17	7.31%
项目	本年数	上年数	变动幅度
加权平均净资产收益率（%）	-6.44%	-7.94%	1.50%
基本每股收益（元/股）	-0.49	-0.68	27.94%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.48	0.19	154.54%

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	52,325.64	8.53%	69,195.55	10.63%	-24.38%
应收票据	1,483.46	0.24%	4,302.53	0.66%	-65.52%
应收账款	155,870.63	25.41%	185,001.56	28.43%	-15.75%
应收款项融资	260.14	0.04%	820.11	0.13%	-68.28%
预付账款	3,597.46	0.59%	3,367.43	0.52%	6.83%
其他应收款	20,804.58	3.39%	12,430.14	1.91%	67.37%
存货	70,955.94	11.57%	69,418.74	10.67%	2.21%
合同资产	147,003.83	23.97%	140,288.20	21.56%	4.79%
其他流动资产	1,859.40	0.30%	2,245.05	0.34%	-17.18%
流动资产合计	454,161.09	74.04%	487,069.29	74.84%	-6.76%
长期股权投资	461.62	0.08%	432.75	0.07%	6.67%
其他权益工具投资	9,114.09	1.49%	9,038.14	1.39%	0.84%

项目	年末数		年初数		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
其他非流动金融资产	1,963.43	0.32%	4,239.22	0.65%	-53.68%
投资性房地产	25,584.58	4.17%	26,542.83	4.08%	-3.61%
固定资产	72,466.43	11.81%	76,119.65	11.70%	-4.80%
在建工程	1,063.90	0.17%	299.02	0.05%	255.79%
使用权资产	118.82	0.02%	135.79	0.02%	-12.50%
无形资产	20,473.73	3.34%	21,114.03	3.24%	-3.03%
长期待摊费用	1,350.12	0.22%	2,029.29	0.31%	-33.47%
递延所得税资产	24,181.44	3.94%	21,297.80	3.27%	13.54%
其他非流动资产	2,462.84	0.40%	2,456.28	0.38%	0.27%
非流动资产合计	159,241.00	25.96%	163,704.82	25.16%	-2.73%
资产总计	613,402.08	100.00%	650,774.11	100.00%	-5.74%

- 1、应收票据比年初下降 65.52%，主要系公司收到的银行承兑汇票减少所致。
- 2、应收款项融资比年初下降 68.28%，主要系公司收到的银行承兑汇票减少所致。
- 3、其他应收款比年初增加 67.37%，主要系公司应收青海省矿业集团乌兰煤化工有限公司的款项因破产重组转入及未收到的股权转让款增加所致。
- 4、其他非流动金融资产比年初下降 53.68%，主要系公司股权投资转让所致。
- 5、在建工程比年初增加 255.79%，主要系公司项目工程投入增加所致。
- 6、长期待摊费用比年初下降 33.47%，主要系公司工地实验室前期投入费用摊销所致。

(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	1,660.00	0.51%	3,280.00	0.86%	-49.39%
应付票据	1,524.67	0.46%			
应付账款	134,653.85	40.99%	135,126.47	35.25%	-0.35%
预收账款	820.71	0.25%	843.55	0.22%	-2.71%
合同负债	51,086.06	15.55%	45,707.50	11.93%	11.77%
应付职工薪酬	35,042.18	10.67%	32,744.54	8.54%	7.02%
应交税费	7,014.63	2.14%	5,924.00	1.55%	18.41%
其他应付款	16,276.55	4.95%	15,944.03	4.16%	2.09%
一年内到期的非流动负债	3,810.65	1.16%	9,660.16	2.52%	-60.55%

项目	年末数		年初数		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
其他流动负债	3,000.36	0.91%	5,699.35	1.49%	-47.36%
流动负债合计	254,889.66	77.59%	254,929.61	66.51%	-0.02%
长期借款	69,750.00	21.23%	89,500.00	23.35%	-22.07%
应付债券		0.00%	34,501.84	9.00%	-100.00%
租赁负债	90.94	0.03%	125.18	0.03%	-27.35%
预计负债		0.00%	202.58	0.05%	-100.00%
递延所得税负债	3,781.02	1.15%	4,027.25	1.05%	-6.11%
非流动负债合计	73,621.96	22.41%	128,356.84	33.49%	-42.64%
负债合计	328,511.62	100.00%	383,286.45	100.00%	-14.29%

1、短期借款比年初下降 49.39%，主要系公司应收账款保理到期所致。

2、一年内到期的非流动负债比年初下降 60.55%，主要系公司偿还银行贷款所致。

3、其他流动负债比年初下降 47.36%，主要系公司已背书未终止确认的承兑汇票减少所致。

4、应付债券比年初减少 100.00%，主要系公司可转换债券赎回所致。

5、预计负债比年初减少 100.00%，主要系公司计提预计损失减少所致。

（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	37,056.01	13.01%	32,431.51	12.12%	14.26%
其他权益工具			6,214.70	2.32%	-100.00%
资本公积	132,221.26	46.41%	95,197.97	35.59%	38.89%
其他综合收益	144.32	0.05%	144.32	0.05%	0.00%
盈余公积	17,568.07	6.17%	17,493.70	6.54%	0.43%
未分配利润	93,587.11	32.85%	109,980.97	41.12%	-14.91%
归属于母公司股东权益合计	280,576.77	98.49%	261,463.17	97.75%	7.31%
少数股东权益	4,313.69	1.51%	6,024.48	2.25%	-28.40%
股东权益合计	284,890.46	100.00%	267,487.66	100.00%	6.51%

截至本年末，公司股东权益总额为 284,890.46 万元，较上年增加 6.51%。其中资本公积比年初增长 38.89%，主要系本年可转换公司债券赎回所致。

（四）主营业务经营情况

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	168,829.32	100.00%	150,075.74	100.00%	12.50%
营业成本	129,369.08	76.63%	119,789.77	79.82%	8.00%
税金及附加	1,795.40	1.06%	1,530.49	1.02%	17.31%
销售费用	3,587.01	2.12%	4,248.80	2.83%	-15.58%
管理费用	9,358.11	5.54%	12,479.21	8.32%	-25.01%
研发费用	7,272.99	4.31%	9,816.62	6.54%	-25.91%
财务费用	4,928.78	2.92%	4,802.03	3.20%	2.64%
所得税	-1,358.47	-0.80%	-3,295.70	-2.20%	58.78%
净利润	-18,030.28	-10.68%	-23,088.04	-15.38%	21.91%

1、所得税费用本年较上年增长 58.78%，主要系公司利润总额增加所致。

(五) 非主营业务经营情况

单位：万元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明
投资收益	573.85	-2.96%	主要系公司收到的股权投资分红及处置股权投资收益。
公允价值变动损益	170.59	-0.88%	主要系公司其他非流动金融资产公允价值变动所致。
资产减值	-33,141.65	170.93%	主要系公司应收款项及合同资产计提的坏账损失。
营业外收入	1.99	-0.01%	主要系为公司收到的与日常经营活动无关的款项。
营业外支出	432.10	-2.23%	主要系公司支付的罚款及滞纳金。
其他收益	913.92	-4.71%	主要系公司取得的政府补助。
资产处置收益	6.71	-0.03%	主要系公司处置房产、车辆等资产增加所致。

(六) 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	169,932.30	175,475.98	-3.16%
经营活动产生的现金流出	151,966.88	169,360.25	-10.27%
经营活动产生的现金流量净额	17,965.43	6,115.73	193.76%
投资活动产生的现金流入	4,330.03	7,684.00	-43.65%
投资活动产生的现金流出	11,661.91	19,370.88	-39.80%
投资活动产生的现金流量净额	-7,331.87	-11,686.89	-37.26%

筹资活动产生的现金流入	61,175.84	59,480.00	2.85%
筹资活动产生的现金流出	88,748.45	60,934.57	45.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-27,572.61	-1,454.57	-1795.59%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-252.72	-50.93	396.26%
现金及现金等价物净增加额	-17,191.78	-7,076.65	-142.94%

1、经营活动产生的现金流量净额同比增长 193.76%，主要系公司本报告期经营活动现金支出减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 37.26%，主要系公司本报告期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下降 1,795.59%，主要系公司本报告期偿还银行贷款所致。

4、现金及现金等价物净增加额同比下降 142.94%，主要系公司本报告期筹资活动净现金流减少所致。

（七）主要财务指标

1. 偿债能力指标

项目	2025 年	2024 年	变动幅度
流动比率	1.78	1.91	-6.74%
速动比率	1.50	1.64	-8.23%
资产负债率	53.56%	58.90%	-5.34%

流动比率本年较上年下降 6.74%，速动比率本年较上年下降 8.23%，主要系受宏观经济环境的影响，基建投入增速放缓导致公司流动资产减少所致；资产负债率较上年下降 5.34%，主要系偿还银行贷款所致。

2. 营运能力指标

项目	2025 年	2024 年	变动幅度
应收账款周转率	0.54	0.43	24.18%
存货周转率	1.84	1.83	0.29%

(1) 应收账款周转率本年较上年增长 24.18%，营运能力趋于好转。

(2) 存货周转率本年较上年增长 0.29%，存货管理水平基本稳定。

3. 盈利能力指标

项目	2025 年	2024 年	变动幅度
加权平均净资产收益率 (%)	-6.44%	-7.94%	1.50%

基本每股收益（元）	-0.49	-0.68	27.94%
-----------	-------	-------	--------

加权平均净资产收益率本年较上年增长 1.50%，基本每股收益本年较上年增长 27.94%，主要系公司净利润增加所致。

河南省中工设计研究院集团股份有限公司董事会

2026 年 4 月 15 日