

# 常州市建筑科学研究院集团股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

常州市建筑科学研究院集团股份有限公司 2022 年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。审计意见为：我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了建科股份 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

### 一、2022 年度主要财务数据

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度(%)
营业收入	115,208.17	109,579.98	5.14%
营业利润	17,025.12	18,499.36	-7.97%
利润总额	17,202.94	18,471.09	-6.87%
归属于母公司股东的综合收益总额	16,274.19	16,186.43	0.54%
归属于少数股东的综合收益总额	-7.49	-79.62	-
经营活动产生的现金流量净额	1,928.78	13,837.57	-86.06%
总资产	324,097.71	131,901.24	145.71%
归属于母公司股东权益合计	260,838.32	75,103.85	247.30%
少数股东权益	1,666.86	1,490.84	11.81%
股本	18,508.50	13,500.00	37.10%

### 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	2022 年度		2021 年度		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
货币资金	50,843.68	15.69%	20,696.66	15.69%	145.66%
交易性金融资产	102,535.48	31.64%	172.8	0.13%	59237.66%
应收票据	10,091.21	3.11%	8,652.08	6.56%	16.63%
应收账款	67,430.97	20.81%	56,213.99	42.62%	19.95%
应收款项融资	128.68	0.04%	1,614.77	1.22%	-92.03%
预付款项	1,312.59	0.40%	881.31	0.67%	48.94%
其他应收款	1,016.45	0.31%	1,065.55	0.81%	-4.61%
存货	3,013.45	0.93%	3,255.71	2.47%	-7.44%
合同资产	6,035.63	1.86%	3,614.53	2.74%	66.98%
其他流动资产	26,236.02	8.10%	1,240.22	0.94%	2015.43%

流动资产合计	268,644.16	82.89%	97,407.63	73.85%	175.79%
长期股权投资	549.70	0.17%	864.77	0.66%	-36.43%
其他非流动金融资产	1,283.54	0.40%	1,283.39	0.97%	0.01%
投资性房地产	463.10	0.14%	240.84	0.18%	92.28%
固定资产	23,076.19	7.12%	15,310.91	11.61%	50.72%
在建工程	1,895.62	0.58%	212.7	0.16%	791.22%
使用权资产	3,123.99	0.96%	2,942.20	2.23%	6.18%
无形资产	4,984.37	1.54%	4,899.28	3.71%	1.74%
商誉	1,750.46	0.54%	1,340.15	1.02%	30.62%
长期待摊费用	2,779.50	0.86%	2,694.50	2.04%	3.15%
递延所得税资产	1,707.68	0.53%	1,794.28	1.36%	-4.83%
其他非流动资产	13,839.41	4.27%	2,910.57	2.21%	375.49%
非流动资产合计	55,453.55	17.11%	34,493.61	26.15%	60.76%
资产总计	324,097.71	100.00%	131,901.24	100.00%	145.71%

货币资金年末余额比年初余额增加 30,147 万元，增幅 145.66%，主要是公司募集资金增加所致。

交易性金融资产年末余额比年初余额增加 102,363 万元，主要是公司募集资金增加购买结构性存款所致。

应收款项融资年末余额比年初余额下降 1,486 万元，降幅 92.03%，主要是公司银行票据用于贴现所致。

预付款项年末余额比年初余额增加 431 万元，增幅 48.94%，主要是公司支付与高校课题合作预付款项及原材料预付锁价所致。

合同资产年末余额比年初余额增加 2,421 万元，增幅 66.98%，主要是 2022 年年末未完工项目增加所致。

其他流动资产年末比年初余额增加 24,996 万元，主要是公司用募投资金购买定期存款增加所致。

长期股权投资年末比年初余额减少 315 万元，降幅 36.43%，主要是盐城奥立国测成为全资孙公司导致长期股权投资减少所致。

投资性房地产年末比年初余额增加 222 万元，增幅 92.29%，主要是公司增加房产出租所致。

固定资产年末比年初余额增加 7,765 万元，增幅 50.72%，主要是盐城奥立国测、山东益源并购纳入合并范围及公司采购固定资产所致。

在建工程年末比年初余额增加 1,683 万元，增幅 791.22%，主要是检验检测总部建设项目所致。

商誉年末比年初余额增加 410 万元，增幅 30.62%，主要是公司本期收购山东益源、盐城奥立国测所致。

其他非流动资产年末比年初余额增加 10,929 万元，增幅 375.49%，主要是预付检验检测总部建设项目建设款、工抵房、募集资金定期存款增加等因素所致。

## （二）报告期负债构成及变动情况

单位：万元

项 目	2022 年度		2021 年度		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
短期借款	1,984.03	3.22%	2,511.62	4.54%	-21.01%
应付票据	5,578.17	9.06%	10,591.40	19.15%	-47.33%
应付账款	19,783.76	32.12%	16,733.26	30.26%	18.23%
合同负债	2,889.39	4.69%	3,370.76	6.09%	-14.28%
应付职工薪酬	9,930.62	16.12%	9,330.86	16.87%	6.43%
应交税费	1,362.11	2.21%	1,621.42	2.93%	-15.99%
其他应付款	8,183.24	13.29%	1,261.24	2.28%	548.82%
一年内到期的非流动负债	1,237.43	2.01%	1,101.19	1.99%	12.37%
其他流动负债	6,856.02	11.13%	6,123.87	11.07%	11.96%
流动负债合计	57,804.76	93.85%	52,645.62	95.19%	9.80%
租赁负债	2,104.58	3.42%	1,969.81	3.56%	6.84%
递延收益	1,683.19	2.73%	691.13	1.25%	143.54%
非流动负债合计	3,787.77	6.15%	2,660.94	4.81%	42.35%
负债合计	61,592.53	100.00%	55,306.56	100.00%	11.37%

应付票据年末余额较年初余额减少 5,013 万元，降幅 47.33%，主要是应付票据到期兑付增加所致。

其他应付款年末余额较年初余额增加 6,922 万元，增幅 548.82%，主要是公司实施限制性股票激励计划确认回购义务所致。

递延收益年末余额较年初余额增加 992 万元，增幅 143.54%，主要是收到与资产相关的政府补助所致。

## （三）股东权益情况

单位：万元

项 目	2022 年度		2021 年度		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
股本	18,508.50	7.05%	13,500.00	17.63%	37.10%
资本公积	192,126.69	73.19%	14,933.27	19.50%	1186.57%
减：库存股	6,371.51	2.43%	-	-	-
其他综合收益	20.25	0.01%	-2.2	0.00%	-
专项储备	513.79	0.20%	583.91	0.76%	-12.01%

盈余公积	6,343.63	2.42%	5,158.25	6.73%	22.98%
未分配利润	49,696.98	18.93%	40,930.62	53.44%	21.42%
归属于母公司股东权益合计	260,838.32	99.37%	75,103.85	98.05%	247.30%
少数股东权益	1,666.86	0.63%	1,490.84	1.95%	11.81%
股东权益合计	262,505.19	100.00%	76,594.68	100.00%	242.72%

#### (四) 经营情况

单位：万元

项 目	2022 年度		2021 年度		变动幅度
	金额	所占比重	金额	所占比重	
营业收入	115,208.17	100.00%	109,579.98	100.00%	5.14%
营业成本	71,066.51	61.69%	68,179.21	62.22%	4.23%
税金及附加	535.09	0.46%	596.53	0.54%	-10.30%
销售费用	6,067.60	5.27%	4,593.73	4.19%	32.08%
管理费用	13,978.07	12.13%	11,337.32	10.35%	23.29%
研发费用	6,535.37	5.67%	5,723.95	5.22%	14.18%
财务费用	-44.28	-0.04%	455.34	0.42%	-
其他收益	1,462.55	1.27%	1,146.35	1.05%	27.58%
投资收益（损失以“-”号填列）	135.43	0.12%	73.86	0.07%	83.36%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	881.83	0.77%	214.06	0.20%	311.95%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,513.19	-2.18%	-1,522.15	-1.39%	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-74.48	-0.06%	-115.21	-0.11%	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	63.18	0.05%	8.56	0.01%	638.12%
营业利润	17,025.12	14.78%	18,499.36	16.88%	-7.97%
营业外收入	218.19	0.19%	2.99	0.00%	7197.16%
营业外支出	40.37	0.04%	31.26	0.03%	29.15%
利润总额	17,202.94	14.93%	18,471.09	16.86%	-6.87%
所得税费用	989.57	0.86%	2,370.99	2.16%	-58.26%
净利润	16,213.37	14.07%	16,100.11	14.69%	0.70%

营业收入较上年增加 5,628 万元，增幅 5.14%，其中检验检测收入增加 8,028 万元；特种工程专业服务收入下降 2,314 万元；新型工程材料收入下降 217 万元；软件开发增加 131 万元。公司营业收入增加主要原因：（1）检验检测服务收入增加，主要是公司及子公司苏州联建、正德环保、江苏青山绿水收入增加。（2）特种工程专业服务收入下降，主要由于子公司鼎达新技术收入下降。（2）新型工程材料收入下降主要是子公司江苏尼高建筑材料业务下降。

销售费用较上年增加 1,474 万元，增幅 32.08%，主要是公司对外业务拓展及销售

人员数量增加所致。

财务费用较上年下降 500 万元，主要是公司募集资金现金管理利息收入增加所致。

投资收益较上年增加 62 万元，增幅 83.36%，主要是募集资金现金管理收益及权益法核算的长期股权投资收益所致。

公允价值变动收益较上年增加 668 万元，增幅 311.95%，主要是公司募集资金现金管理预期利息收入所致。

信用减值损失较上年增加 991 万元，主要是应收账款计提减值损失影响所致。

资产减值损失较上年下降 41 万元，主要是合同资产减值准备本期冲回所致。

资产处置收益较上年上升 55 万元，增幅 638.08%，主要是使用权资产处置收益所致。

营业外收入较上年上升 216 万元，主要是取得政府专项资金奖励所致。

#### （五）报告期内现金流量变化情况

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	97,521.20	99,595.57	-2.08%
经营活动现金流出小计	95,592.42	85,757.99	11.47%
经营活动产生的现金流量净额	1,928.78	13,837.57	-86.06%
投资活动现金流入小计	8,267.90	998.65	727.91%
投资活动现金流出小计	152,027.26	8,353.00	1720.03%
投资活动产生的现金流量净额	-143,759.36	-7,354.35	-
筹资活动现金流入小计	198,086.51	2,923.50	6675.66%
筹资活动现金流出小计	25,924.98	7,482.41	246.48%
筹资活动产生的现金流量净额	172,161.52	-4,558.91	-
现金及现金等价物净增加额	30,405.83	1,934.29	1471.94%

2022 年和 2021 年，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 1,929 万元和 13,838 万元，减少 11,909 万元，降幅 86.06%，这主要是销售商品、提供劳务收到的现金减少和应付票据到期兑付、应付职工薪酬支付的现金增加所致。

2022 年和 2021 年，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-143,759 万元和 -7,354 万元，这主要是股权收购及募集资金进行现金管理所致。

2022 年和 2021 年公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 172,162 万元和-4,559 万元。2022 年筹资活动产生的现金流量净额为 172,162 万元，主要系收到首次公开发行股票募集资金所致。2021 年筹资活动产生的现金流量净额为-4,559 万元，主要是分配股利、利润或偿付利息支付的现金高于吸收投资和取得银行借款所致。

## （六）主要财务指标

### 1、偿债能力指标

项 目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
流动比率（倍）	4.65	1.85	151.35%
速动比率（倍）	4.12	1.72	139.53%
资产负债率	19.00%	41.93%	-22.93%

2022 年度与 2021 年度相比：公司流动比率上升 151.35%，速动比率上升 139.53%，资产负债率下降 22.93%。

### 2、营运能力指标

项 目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
应收账款周转率（次）	1.6	1.81	-11.60%

2022 年度公司应收账款周转率比上年下降 11.60%：即 2022 年度应收款全年周转了 1.6 次，应收款周转一次的时间是 225 天；2021 年度应收款全年周转了 1.81 次，周转一次的时间是 199 天，增加了 26 天。

### 3、盈利能力指标

项 目	2022 年度	2021 年度	增减变动
净资产收益率	6.18%	21.02%	-14.84%

公司 2022 年度的净资产收益率比上年下降 14.84 个百分点，主要是公司 2022 年度的净利润比 2021 年增加了 113 万元，2022 年底的净资产比 2021 年底增加了 185,911 万元，两因素共同影响结果净资产收益率下降了 14.84%。

常州市建筑科学研究院集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 21 日