

苏州苏试试验集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2022 年 03 月

苏州苏试试验集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司 2021 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 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。公司合并财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具天衡审字（2022）00404 号标准无保留意见的审计报告。现将 2021 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2021 年度公司主要财务数据和指标

项目	2021 年度或 2021/12/31	2020 年度或 2020/12/31	本年比上年 增减（%）
营业收入（元）	1,501,641,337.46	1,184,844,311.63	26.74%
营业成本（元）	810,046,005.19	659,578,092.55	22.81%
营业利润（元）	246,176,218.73	164,497,764.84	49.65%
利润总额（元）	246,135,856.12	160,503,998.97	53.35%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	190,030,913.05	123,411,572.68	53.98%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	168,620,203.74	101,186,768.09	66.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	249,897,982.47	248,324,163.36	0.63%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.88	0.94	-6.38%
基本每股收益（元/股）（归属于上市公司普通股股东的净利润）	0.72	0.47	53.19%
稀释每股收益（元/股）（归属于上市公司普通股股东的净利润）	0.72	0.47	53.19%
加权平均净资产收益率	17.90%	13.31%	4.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	15.88%	10.92%	4.96%
期末总股本（股）	284,582,225	203,366,290	39.94%
资产总额	3,771,306,061.50	2,579,225,253.96	46.22%
负债总额	1,922,040,675.99	1,444,136,587.10	33.09%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,713,444,454.91	1,022,060,443.61	67.65%
资产负债率	50.96%	55.99%	-5.03%

注：2020 年度每股经营活动产生的现金流量净额、基本每股收益、稀释每股收益已按照最新股本予以调整。

二、2021年度财务状况

(一) 资产结构及同比变动

单位：人民币元

项目	2021/12/31	2020/12/31	同比增减(%)
流动资产	2,216,931,424.46	1,517,158,862.17	46.12%
非流动资产	1,554,374,637.04	1,062,066,391.79	46.35%
资产总额	3,771,306,061.50	2,579,225,253.96	46.22%
其中：			
货币资金	1,004,794,391.51	424,411,861.79	136.75%
应收账款	574,865,610.76	462,475,076.69	24.30%
预付账款	100,327,476.07	118,051,472.69	-15.01%
其他应收款	14,764,704.83	18,743,013.95	-21.23%
存货	353,024,923.73	282,230,789.21	25.08%
合同资产	19,599,462.17	23,566,671.36	-16.83%
固定资产	872,386,753.35	648,040,093.03	34.62%
在建工程	134,053,902.05	118,795,555.19	12.84%
使用权资产	214,134,329.59	-	100.00%
无形资产	127,657,826.11	109,017,457.25	17.10%
商誉	61,008,277.17	61,008,277.17	-
长期待摊费用	90,345,522.71	82,558,888.69	9.43%
递延所得税资产	36,075,833.39	32,819,298.88	9.92%

主要变动指标分析：

1. 货币资金较期初增长 136.75%，主要系报告期向特定对象发行股票收到的募集资金增加所致；
2. 固定资产较期初增长 34.62%，主要系报告期内子公司建设项目完工转固以及试验设备增加所致；
3. 使用权资产增长 100%，系按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的相关规定确认的使用权资产增加所致。

(二) 债务结构及同比变动

单位：人民币元

项目	2021/12/31	2020/12/31	同比增减(%)
流动负债	1,302,549,247.86	1,033,811,149.14	25.99%
非流动负债	619,491,428.13	410,325,437.96	50.98%

项目	2021/12/31	2020/12/31	同比增减(%)
负债合计	1,922,040,675.99	1,444,136,587.10	33.09%
其中：			
短期借款	547,015,428.49	462,341,902.35	18.31%
应付票据及应付账款	274,997,362.63	202,504,732.01	35.80%
预收款项及合同负债	272,054,506.27	198,891,614.21	36.79%
应付职工薪酬	73,690,925.65	62,424,981.08	18.05%
应交税费	24,793,905.26	20,849,810.07	18.92%
其他应付款	9,218,152.78	35,368,567.69	-73.94%
长期借款	141,610,000.00	140,050,000.00	1.11%
应付债券	268,555,023.67	252,527,497.25	6.35%
租赁负债	195,495,826.93	-	100.00%

主要变动指标分析：

1. 应付票据及应付账款较期初增加 35.80%，主要系报告期采购增加，相应未支付的应付款项增加所致；
2. 预收款项及合同负债较期初增加 36.79%，主要系预收款增加；
3. 其他应付款较期初减少 73.94%，主要系前期收购上海宜特的股权收购尾款 10% 在本期支付，相应其他应付款减少；
4. 租赁负债增加 100%，系按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的相关规定确认的租赁负债增加所致。

(三) 股东权益情况

单位：人民币元

项目	2021/12/31	2020/12/31	同比增减(%)
归属于上市公司股东的所有者权益	1,713,444,454.91	1,022,060,443.61	67.65%
所有者权益	1,849,265,385.51	1,135,088,666.86	62.92%
其中：			
股本	284,582,225.00	203,366,290.00	39.94%
其他权益工具	56,744,734.49	56,805,186.21	-0.11%
资本公积	759,271,950.29	256,597,193.01	195.90%
库存股	52,163,124.45	-	100.00%
其他综合收益	-200,956.12	-62,201.66	-223.07%
盈余公积	39,162,254.61	34,482,095.40	13.57%
未分配利润	626,047,371.09	470,871,880.65	32.95%

项目	2021/12/31	2020/12/31	同比增减 (%)
少数股东权益	135,820,930.60	113,028,223.25	20.17%

主要变动指标分析:

1. 股本较期初增长 39.94%，主要系报告期内利润分配资本公积转增、向特定对象发行股票增加以及可转债转股增加所致；
2. 资本公积增加 195.90%，主要系报告期公司向特定对象发行股票增加所致；
3. 库存股增加 100%，系报告期回购形成；
4. 其他综合收益减少 223.07%，系其他权益工具投资公允价值变动所致；
5. 未分配利润增加 32.95%，主要系本报告期净利润增加所致。

三、2021 年度经营成果

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减 (%)
营业收入	1,501,641,337.46	1,184,844,311.63	26.74%
营业成本	810,046,005.19	659,578,092.55	22.81%
税金及附加	5,820,781.64	6,584,705.41	-11.60%
销售费用	96,380,003.87	78,502,434.55	22.77%
管理费用	185,778,046.78	161,303,291.64	15.17%
研发费用	116,840,163.52	93,576,980.46	24.86%
财务费用	45,639,523.57	34,265,824.19	33.19%
信用减值损失	-22,128,498.70	-20,295,494.94	-9.03%
其他收益	29,644,371.05	34,376,964.42	-13.77%
利润总额	246,135,856.12	160,503,998.97	53.35%
所得税费用	25,256,277.94	17,448,185.11	44.75%
归属于上市公司股东的净利润	190,030,913.05	123,411,572.68	53.98%

主要变动指标分析:

1. 财务费用较去年同期增加 33.19%，主要系使用权资产对应的未确认融资费用本期摊销增加所致；
2. 所得税费用较去年同期增加 44.75%，系报告期利润总额增加，相应所得税费用增加。

四、2021 年度现金流量情况

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	249,897,982.47	248,324,163.36	0.63%
经营活动现金流入小计	1,503,987,979.58	1,238,633,038.41	21.42%
经营活动现金流出小计	1,254,089,997.11	990,308,875.05	26.64%
二、投资活动产生的现金流量净额	-338,869,771.29	-597,582,676.77	43.29%
投资活动现金流入小计	130,881,923.01	20,809,198.61	528.96%
投资活动现金流出小计	469,751,694.30	618,391,875.38	-24.04%
三、筹资活动产生的现金流量净额	660,333,366.18	329,064,790.44	100.67%
筹资活动现金流入小计	1,370,801,737.24	1,021,335,642.17	34.22%
筹资活动现金流出小计	710,468,371.06	692,270,851.73	2.63%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	402,581.24	-997,278.37	140.37%
五、现金及现金等价物净增加额	571,764,158.60	-21,191,001.34	2798.15%
六、期末现金及现金等价物余额	951,515,451.30	379,751,292.70	150.56%

主要变动指标分析：

1. 投资活动产生的现金流量投出净额较去年同期减少 43.29%，主要系报告期内公司支付并购款减少所致；
2. 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 100.67%，主要系报告期内向特定对象发行股票项目募集资金到账所致。

苏州苏试试验集团股份有限公司董事会

2022 年 3 月 30 日