

苏州苏试试验集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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（2021）00230 号标准无保留意见的审计报告。现将 2020 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2020 年度公司主要财务数据和指标

项目	2020 年度或 2020/12/31	2019 年度或 2019/12/31	本年比上年 增减（%）
营业收入（元）	1,184,844,311.63	788,095,511.91	50.34%
营业成本（元）	659,578,092.55	419,413,259.13	57.26%
营业利润（元）	164,497,764.84	118,249,668.21	39.11%
利润总额（元）	160,503,998.97	117,811,673.85	36.24%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	123,411,572.68	87,298,238.46	41.37%
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）	101,186,768.09	71,910,991.30	40.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	248,324,163.36	82,889,039.77	199.59%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.22	0.41	199.59%
基本每股收益（元/股）（归属于普通股股东的净利润）	0.61	0.43	41.86%
稀释每股收益（元/股）（归属于普通股股东的净利润）	0.61	0.43	41.86%
加权平均净资产收益率	13.31%	11.00%	2.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10.92%	9.06%	1.86%
期末总股本（股）	203,366,290	135,577,527	50.00%
资产总额	2,579,225,253.96	2,256,361,103.03	14.31%
负债总额	1,444,136,587.10	1,317,765,804.40	9.59%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,022,060,443.61	844,627,599.45	21.01%
资产负债率	55.99%	58.40%	-2.41%

注：2019 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、2020年度财务状况

(一) 资产结构及同比变动

单位：人民币元

项目	2020/12/31	2019/12/31	同比增减(%)
流动资产	1,517,158,862.17	1,330,590,295.08	14.02%
非流动资产	1,062,066,391.79	925,770,807.95	14.72%
资产总额	2,579,225,253.96	2,256,361,103.03	14.31%
其中：			
应收账款	462,475,076.69	450,018,931.53	2.77%
预付账款	118,051,472.69	66,223,631.97	78.26%
其他应收款	18,743,013.95	17,782,456.15	5.40%
存货	282,230,789.21	292,075,739.98	-3.37%
合同资产	23,566,671.36		100.00%
固定资产	648,040,093.03	588,263,179.61	10.16%
在建工程	118,795,555.19	57,183,321.48	107.75%
无形资产	109,017,457.25	110,179,291.53	-1.05%
商誉	61,008,277.17	61,008,277.17	0.00%
长期待摊费用	82,558,888.69	83,706,208.55	-1.37%
递延所得税资产	32,819,298.88	25,206,731.81	30.20%

主要变动指标分析：

1. 预付款项较期初增长 78.26%，主要系报告期内预付采购款、工程款增加所致；
2. 合同资产增长 100%，系报告期按照企业会计准则的规定，公司将应收质保金重分类至本科目所致；
3. 在建工程较期初增长 107.75%，主要系报告期内子公司建设项目增加所致；
4. 递延所得税资产较期初增长 30.20%，主要系报告期内各项减值准备、固定资产内部未实现利润及股份支付等可抵扣暂时性差异增加，相应递延所得税资产增加。

(二) 债务结构及同比变动

单位：人民币元

项目	2020/12/31	2019/12/31	同比增减(%)
流动负债	1,033,811,149.14	1,260,212,356.56	-17.97%
非流动负债	410,325,437.96	57,553,447.84	612.95%
负债合计	1,444,136,587.10	1,317,765,804.40	9.59%

项目	2020/12/31	2019/12/31	同比增减(%)
其中:			
短期借款	462,341,902.35	520,076,586.52	-11.10%
应付票据及应付账款	202,504,732.01	176,427,144.09	14.78%
预收款项及合同负债	198,891,614.21	200,362,518.66	-0.73%
应付职工薪酬	62,424,981.08	42,248,995.28	47.75%
应交税费	20,849,810.07	15,449,326.36	34.96%
其他应付款	35,368,567.69	284,305,877.79	-87.56%
长期借款	140,050,000.00	40,704,236.53	244.07%
应付债券	252,527,497.25		100.00%

主要变动指标分析:

1. 应付职工薪酬较期初增长 47.75%，主要系报告期内人工成本增加及人员规模增加所致；
2. 应交税费较期初增长 34.96%，主要系报告期末增值税及所得税增加所致；
3. 其他应付款较期初减少 87.56%，主要系报告期内上海宜特的股权收购款支付了 90%，相应其他应付款减少所致；
4. 长期借款较期初增长 244.07%，主要系报告期内并购贷款增加所致；
5. 应付债券增加 100%，系报告期公司公开发行可转换公司债券形成。

(三) 股东权益情况

单位：人民币元

项目	2020/12/31	2019/12/31	同比增减(%)
归属于上市公司股东的所有者权益	1,022,060,443.61	844,627,599.45	21.01%
所有者权益	1,135,088,666.86	938,595,298.63	20.93%
其中:			
股本	203,366,290.00	135,577,527.00	50.00%
其他权益工具	56,805,186.21		100%
资本公积	256,597,193.01	306,771,040.03	-16.36%
其他综合收益	-62,201.66		100%
盈余公积	34,482,095.40	30,449,112.36	13.24%
未分配利润	470,871,880.65	371,829,920.06	26.64%
少数股东权益	113,028,223.25	93,967,699.18	20.28%

主要变动指标分析:

1. 股本较期初增长 50%，主要系报告期内利润分配资本公积金转增股本所致；
2. 其他权益工具增加 100%，系报告期公司公开发行可转换公司债券中权益部分增加形成。

三、2020 年度经营成果

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减 (%)
营业收入	1,184,844,311.63	788,095,511.91	50.34%
营业成本	659,578,092.55	419,413,259.13	57.26%
税金及附加	6,584,705.41	4,838,837.55	36.08%
销售费用	78,502,434.55	64,346,846.46	22.00%
管理费用	161,303,291.64	109,390,157.43	47.46%
研发费用	93,576,980.46	54,054,435.38	73.12%
财务费用	34,265,824.19	15,460,412.25	121.64%
信用减值损失	-20,295,494.94	-23,962,497.10	15.30%
其他收益	34,376,964.42	21,948,590.00	56.62%
利润总额	160,503,998.97	117,811,673.85	36.24%
所得税费用	17,448,185.11	15,410,448.76	13.22%
归属于上市公司股东的净利润	123,411,572.68	87,298,238.46	41.37%

主要变动指标分析：

1. 营业收入较去年同期增加 50.34%，主要原因是本报告期合并苏试宜特以及设备销售、试验服务同向增加所致；
2. 营业成本较去年同期增加 57.26%，主要原因是本报告期合并苏试宜特以及销售收入增加，相应成本增加；
3. 管理费用较去年同期增加 47.46%，主要系公司业务规模扩大所致；
4. 研发费用较去年同期增加 73.12%，主要系研发投入增加所致；
5. 财务费用较去年同期增加 121.64%，主要系母公司贷款规模增长以及可转债增加，利息支出增加所致；
6. 其他收益较去年同期增加 56.62%，主要系本报告期收到的政府补贴增加。

四、2020 年度现金流量情况

单位：人民币元

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	248,324,163.36	82,889,039.77	199.59%
经营活动现金流入小计	1,238,633,038.41	731,474,353.32	69.33%
经营活动现金流出小计	990,308,875.05	648,585,313.55	52.69%

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减 (%)
二、投资活动产生的现金流量净额	-597,582,676.77	-238,748,877.49	-150.30%
投资活动现金流入小计	20,809,198.61	30,129,615.07	-30.93%
投资活动现金流出小计	618,391,875.38	268,878,492.56	129.99%
三、筹资活动产生的现金流量净额	329,064,790.44	201,436,058.26	63.36%
筹资活动现金流入小计	1,021,335,642.17	522,029,080.76	95.65%
筹资活动现金流出小计	692,270,851.73	320,593,022.50	115.93%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-997,278.37	-1,580,758.44	36.91%
五、现金及现金等价物净增加额	-21,191,001.34	43,995,462.10	-148.17%
六、期末现金及现金等价物余额	379,751,292.70	400,942,294.04	-5.29%

主要变动指标分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 199.59%，高于销售收入增长率，主要系报告期内上海宜特并表以及销售回款较前期增加所致；
2. 投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 150.30%，主要系公司支付上海宜特收购款所致；
3. 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 63.36%，主要系报告期内发行可转换公司债券、并购贷款等筹资活动增加所致。

苏州苏试试验集团股份有限公司董事会

2021 年 3 月 16 日