

苏州苏试试验集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2023 年 04 月

苏州苏试试验集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司 2022 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 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（2023）00865 号标准无保留意见的审计报告。现将 2022 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2022 年度公司主要财务数据和指标

项目	2022 年度或 2022/12/31	2021 年度或 2021/12/31	本年比上年 增减（%）
营业收入（元）	1,805,138,873.35	1,501,641,337.46	20.21%
营业成本（元）	962,864,794.33	810,046,005.19	18.87%
营业利润（元）	336,679,955.24	246,176,218.73	36.76%
利润总额（元）	334,909,996.76	246,135,856.12	36.07%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	269,908,300.92	190,286,810.15	41.84%
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）	239,276,899.33	168,876,100.84	41.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	468,083,627.68	249,897,982.47	87.31%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.21	0.68	79.07%
基本每股收益（元/股）(归属于普通股股东的净利润)	0.7296	0.5550	31.46%
稀释每股收益（元/股）(归属于普通股股东的净利润)	0.7296	0.5550	31.46%
加权平均净资产收益率	14.59%	17.92%	-3.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	12.94%	15.90%	-2.96%
期末总股本（股）	386,985,742	284,582,225	35.98%
资产总额	4,278,687,439.41	3,771,600,455.93	13.44%
负债总额	1,875,997,162.21	1,922,040,675.99	-2.40%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,201,349,247.36	1,713,700,352.01	28.46%
资产负债率	43.85%	50.96%	-7.12%

注：1、本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。
2、本年度执行《企业会计准则解释第 15 号》、《企业会计准则解释第 16 号》的有关规定，并对使用权资产

及租赁负债形成的递延所得税资产及负债予以追溯，并修订了去年同期数，请参阅本公司 2022 年度报告第十章第 5.44 节。

二、2022 年度财务状况

(一) 资产结构及同比变动

单位：人民币元

项目	2022/12/31	2021/12/31	同比增减 (%)
流动资产	2,551,498,131.16	2,216,931,424.46	15.09%
非流动资产	1,727,189,308.25	1,554,669,031.47	11.10%
资产总额	4,278,687,439.41	3,771,600,455.93	13.44%
其中：			
货币资金	1,059,641,036.20	1,004,794,391.51	5.46%
应收账款	806,197,894.88	574,865,610.76	40.24%
预付账款	89,417,159.99	100,327,476.07	-10.87%
其他应收款	22,050,421.87	14,764,704.83	49.35%
存货	395,885,346.29	353,024,923.73	12.14%
合同资产	26,912,639.25	19,599,462.17	37.31%
固定资产	1,021,927,207.55	872,386,753.35	17.14%
在建工程	135,169,118.12	134,053,902.05	0.83%
使用权资产	198,506,023.48	214,134,329.59	-7.30%
无形资产	123,167,217.53	127,657,826.11	-3.52%
商誉	61,008,277.17	61,008,277.17	0.00%
长期待摊费用	109,878,941.35	90,345,522.71	21.62%
递延所得税资产	46,796,489.98	36,370,227.82	28.67%

主要变动指标分析：

1. 应收账款较期初增长 40.24%，主要系报告期内收入规模增长及受客观因素影响，结算有所滞后；
2. 其他应收款较期初增长 49.35%，主要系采用净额法核算的代理业务应收款增加；
3. 合同资产较期初增长 34.62%，主要系销售规模增长质保金增加。

(二) 债务结构及同比变动

单位：人民币元

项目	2022/12/31	2021/12/31	同比增减 (%)
流动负债	1,338,268,211.46	1,302,549,247.86	2.74%
非流动负债	537,728,950.75	619,491,428.13	-13.20%

项目	2022/12/31	2021/12/31	同比增减 (%)
负债合计	1,875,997,162.21	1,922,040,675.99	-2.40%
其中:			
短期借款	421,724,220.65	547,015,428.49	-22.90%
应付票据及应付账款	372,727,273.00	274,997,362.63	35.54%
预收款项及合同负债	257,669,637.32	272,054,506.27	-5.29%
应付职工薪酬	104,096,429.37	73,690,925.65	41.26%
应交税费	28,007,184.63	24,793,905.26	12.96%
其他应付款	65,364,709.02	9,218,152.78	609.09%
长期借款	276,936,000.04	141,610,000.00	95.56%
应付债券	57,118,234.51	268,555,023.67	-78.73%
租赁负债	180,834,057.35	195,495,826.93	-7.50%

主要变动指标分析:

1. 应付票据及应付账款较期初增加 35.54%，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. 应付职工薪酬较期初增加 41.26%，主要系人员规模扩大及薪资调整影响；
3. 其他应付款较期初增加 609.09%，主要系预收投资款及净额法下代理业务应付款增加；
4. 长期借款较期初增加 95.56%，主要系本期归还部分短期贷款，借入中长期贷款所致；
5. 应付债券较期初减少 78.73%，主要系报告期内可转债部分转股影响。

(三) 股东权益情况

单位：人民币元

项目	2022/12/31	2021/12/31	同比增减 (%)
归属于上市公司股东的所有者权益	2,201,349,247.36	1,713,700,352.01	28.46%
所有者权益	2,402,690,277.20	1,849,559,779.94	29.91%
其中:			
股本	386,985,742.00	284,582,225.00	35.98%
其他权益工具	11,372,434.93	56,744,734.49	-79.96%
资本公积	910,327,978.65	759,271,950.29	19.89%
库存股	-	52,163,124.45	-100.00%
其他综合收益	-	-200,956.12	-100.00%
盈余公积	50,287,398.88	39,162,254.61	28.41%
未分配利润	842,375,692.90	626,303,268.19	34.50%
少数股东权益	201,341,029.84	135,859,427.93	48.20%

主要变动指标分析：

1. 股本较期初增长 35.98%，主要系资本公积转增股本及可转债转股所致；
2. 其他权益工具较期初减少 79.96%，主要系可转债转股影响；
3. 库存股减少 100%，系前期回购股票在本期实施股份授予，库存股相应减少；
4. 未分配利润增加 34.50%，主要系本报告期净利润增加所致；
5. 少数股东权益增加 48.20%，主要系本报告期投资增加以及归属于少数股东净利润增加所致。

三、2022 年度经营成果

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减 (%)
营业收入	1,805,138,873.35	1,501,641,337.46	20.21%
营业成本	962,864,794.33	810,046,005.19	18.87%
税金及附加	8,661,228.74	5,820,781.64	48.80%
销售费用	114,633,997.66	96,380,003.87	18.94%
管理费用	227,214,404.91	185,778,046.78	22.30%
研发费用	134,490,218.16	116,840,163.52	15.11%
财务费用	33,823,883.48	45,639,523.57	-25.89%
信用减值损失	-25,045,661.30	-22,128,498.70	13.18%
其他收益	43,850,445.81	29,644,371.05	47.92%
利润总额	334,909,996.76	246,135,856.12	36.07%
所得税费用	23,265,483.88	24,961,883.51	-6.80%
归属于上市公司股东的净利润	269,908,300.92	190,286,810.15	41.84%

主要变动指标分析：

1. 税金及附加较去年同期增加 48.80%，主要系按流转税计交的城建税、教育费附加增加，以及房产税、土地使用税增加；
2. 其他收益较去年同期增加 47.92%，系本报告期收到的政府补贴增加。

四、2022 年度现金流量情况

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	468,083,627.68	249,897,982.47	87.31%

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,857,245,061.86	1,503,987,979.58	23.49%
经营活动现金流出小计	1,389,161,434.18	1,254,089,997.11	10.77%
二、投资活动产生的现金流量净额	-364,544,376.80	-338,869,771.29	7.58%
投资活动现金流入小计	6,672,131.21	130,881,923.01	-94.90%
投资活动现金流出小计	371,216,508.01	469,751,694.30	-20.98%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-23,908,142.98	660,333,366.18	-103.62%
筹资活动现金流入小计	824,060,585.00	1,370,801,737.24	-39.88%
筹资活动现金流出小计	847,968,727.98	710,468,371.06	19.35%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,705,074.28	402,581.24	1068.73%
五、现金及现金等价物净增加额	84,336,182.18	571,764,158.60	-85.25%
六、期末现金及现金等价物余额	1,035,851,633.48	951,515,451.30	8.86%

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加 87.31%，主要系报告期内销售规模增长致收到的现金增加及税费返还增加所致；
2. 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 103.62%，主要系本期净融资额较上期减少所致。

苏州苏试试验集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 11 日