

苏州苏试试验集团股份有限公司

2017 年度财务决算报告

公司 2017 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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 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（2018）00230 标准无保留意见的审计报告。现将 2017 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2017 年度公司主要财务数据和指标

	2017 年或 2017. 12. 31	2016 年度或 2016. 12. 31	本年比上年 增减（%）
营业收入（元）	490,916,514.99	394,233,983.61	24.52%
营业成本（元）	257,137,236.30	212,453,231.06	21.03%
营业利润（元）	80,984,301.42	67,348,918.92	20.24%
利润总额（元）	81,027,760.07	73,587,595.23	10.11%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	61,281,642.92	53,973,818.14	13.54%
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）	55,329,916.75	49,838,463.21	11.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	57,884,647.16	34,334,094.65	68.59%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4609	0.2734	68.58%
基本每股收益（元/股）（归属于上市公司普通股股东的净利润）	0.49	0.43	13.95%
稀释每股收益（元/股）（归属于上市公司普通股股东的净利润）	0.49	0.43	13.95%
加权平均净资产收益率	12.06%	11.63%	0.43%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10.89%	10.74%	0.15%
期末总股本（股）	125,600,000	125,600,000	0.00%

	2017 年或 2017. 12. 31	2016 年度或 2016. 12. 31	本年比上年 增减 (%)
资产总额	1, 054, 573, 567. 88	765, 115, 720. 13	37. 83%
负债总额	451, 565, 214. 62	237, 127, 809. 01	90. 43%
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益 (元)	532, 390, 538. 04	485, 884, 154. 54	9. 57%
资产负债率	42. 82%	30. 99%	11. 83%

二、2017 年度财务状况

(一) 资产结构及同比变动

单位：人民币元

项目	2017. 12. 31	2016. 12. 31	同比增减 (%)
流动资产	61, 332, 207. 94	502, 927, 009. 55	31. 50%
非流动资产	393, 241, 359. 94	262, 188, 710. 58	49. 98%
资产总额	1, 054, 573, 567. 88	765, 115, 720. 13	37. 83%
其中：			
应收账款	251, 035, 246. 93	180, 674, 754. 99	38. 94%
预付账款	49, 374, 454. 51	29, 658, 117. 14	66. 48%
其他应收款	10, 865, 594. 37	7, 626, 651. 55	42. 47%
存货	174, 402, 685. 05	127, 684, 021. 63	36. 59%
固定资产	261, 501, 604. 47	204, 525, 533. 30	27. 86%
在建工程	15, 223, 593. 06	1, 226, 426. 37	1141. 30%
无形资产	71, 730, 789. 58	29, 820, 779. 77	140. 54%
商誉	996, 373. 54	996, 373. 54	0. 00%
长期待摊费用	28, 514, 082. 76	16, 451, 967. 59	73. 32%
递延所得税资产	15, 274, 916. 53	9, 167, 630. 01	66. 62%

主要变动指标分析：

1. 应收账款较去年同期增长 38.94%，主要系营业收入增加所致；
2. 预付账款较去年同期增长 66.48%，主要系购买原材料、仪器设备等预付款项增加所致；
3. 其他应收款较去年同期增长 42.47%，主要系子公司支付房租押金等款项增加所致；
4. 存货较去年同期增长 36.59%，主要系业务规模扩大，原材料、在产品及发出商品相应增加所致；
5. 在建工程较去年同期增加 1141.30%，主要系湖南实验室项目开工建设投入增加所致；
6. 无形资产较去年同期增长 140.54%，主要系收购台科视讯增加土地使用权所致。
7. 长期待摊费用较去年同期增长 73.32%，主要系子公司装修及工程改造引起的待摊费用增加所致；
8. 递延所得税资产较去年同期增长 66.62%，主要系应收账款坏账准备及内部未实现利润递延税项增加所致。

（二）债务结构及同比变动

单位：人民币元

项目	2017. 12. 31	2016. 12. 31	同比增减 (%)
流动负债	447,296,662.27	232,528,988.65	92.36%
非流动负债	4,268,552.35	4,598,820.36	-7.18%
负债合计	451,565,214.62	237,127,809.01	90.43%
其中：			
短期借款	183,000,000.00	70,000,000.00	161.43%
应付账款	78,204,159.81	58,329,623.90	34.07%
预收款项	141,906,612.08	70,738,814.71	100.61%
应交税费	16,930,439.74	12,847,958.07	31.78%
其他应付款	3,256,658.68	1,516,403.72	114.76%

主要变动指标分析：

1. 短期借款较去年同期增长 161.43%，主要系母公司因生产经营需要借入的银行贷款所致；
2. 应付账款较去年同期增长 34.07%，主要系报告期内公司预付材料款增加所致；
3. 预收款项较去年同期增长 100.61%，主要系公司预收销售货款增加所致；
4. 应交税费较去年同期增长 31.78%，主要系利润总额增加导致应交所得税增加所致；
5. 其他应付款较去年同期增长 114.76%，主要系子公司房租等其他应付款项增加所致。

(三) 股东权益情况

单位：人民币元

项目	2017. 12. 31	2016. 12. 31	同比增减 (%)
归属于上市公司股东的 所有者权益	532,390,538.04	485,884,154.54	9.57%
所有者权益	603,008,353.26	527,987,911.12	14.21%
其中：			
股本	125,600,000.00	125,600,000.00	0.00%
资本公积	137,928,598.69	140,143,858.11	-1.58%
盈余公积	20,520,829.38	16,433,864.70	24.87%
未分配利润	248,341,109.97	203,706,431.73	21.91%
少数股东权益	70,617,815.22	42,103,756.58	67.72%

主要变动指标分析：

少数股东权益较去年同期增长 67.72%，主要系本报告期内非全资子公司净利润增加所致。

三、2017 年度经营成果

单位：人民币元

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减 (%)
营业总收入	490,916,514.99	394,233,983.61	24.52%
营业总成本	418,337,925.19	326,885,064.69	27.98%
营业成本	257,137,236.30	212,453,231.06	21.03%
营业税金及附加	4,081,773.92	2,313,672.41	76.42%
销售费用	40,239,420.27	32,718,853.58	22.99%

管理费用	101,974,819.11	73,714,837.33	38.34%
财务费用	4,820,552.53	1,202,755.73	300.79%
资产减值损失	10,084,123.06	4,481,714.58	125.01%
营业利润	80,984,301.42	67,348,918.92	20.24%
利润总额	81,027,760.07	73,587,595.23	10.11%
所得税费用	11,496,796.60	12,755,096.06	-9.87%
归属于上市公司股东的净利润	61,281,642.92	53,973,818.14	13.54%

主要变动指标分析：

1. 税金及附加较去年同期增加 76.42%，主要系营业收入增加引起的附加费增加；
2. 管理费用较去年同期增加 38.34%，主要系职工薪酬、研发投入增加所致；
3. 财务费用较去年同期增加 300.79%，主要系母公司新增短期借款引起的利息支出增加所致；
4. 资产减值损失较去年同期增加 125.01%，主要系期末应收账款增加及账龄变动影响所致。

四、2017 年度现金流量情况

单位：人民币元

项目	2017 年度	2016 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	57,884,647.16	34,334,094.65	68.59%
经营活动现金流入小计	471,600,757.24	364,058,721.98	29.54%
经营活动现金流出小计	413,716,110.08	329,724,627.33	25.47%
二、投资活动产生的现金流量净额	-166,884,529.05	-65,406,069.8	-155.15%
投资活动现金流入小计	9,080,066.56	21,756.16	41635.61%
投资活动现金流出小计	175,964,595.61	65,427,825.96	168.94%

三、筹资活动产生的现金流量净额	113,995,227.87	60,397,904.57	88.74%
筹资活动现金流入小计	211,564,666.67	80,304,000.00	163.45%
筹资活动现金流出小计	97,569,438.80	19,906,095.43	390.15%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-135,341.37	31,196.78	-533.83%
五、现金及现金等价物净增加额	4,860,004.61	29,357,126.20	-83.45%
六、期末现金及现金等价物余额	139,049,310.82	134,189,306.21	3.62%

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 68.59%，主要系报告期内母公司预收账款增加及试验服务业务资金回笼较好所致；
2. 投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 155.15%，主要系报告期内固定资产投资增加所致；
3. 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 88.74%，主要系报告期内母公司短期借款所致。

苏州苏试试验集团股份有限公司董事会

2018年 3月 14日