

南京雷尔伟新技术股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度财务报表审计情况

2021 年度财务报表经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（天衡审字〔2022〕00030 号），天衡会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司的财务报表已经按照企业会计准则以及有关规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度经营成果和现金流量。

二、经营利润情况

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度	大额变动原因说明
营业总收入	510,230,072.92	466,864,574.41	9.29%	
营业成本	289,747,856.33	262,242,513.00	10.49%	
税金及附加	4,948,502.53	4,724,640.93	4.74%	
销售费用	6,188,861.96	14,779,394.53	-58.13%	主要系报告期按照新会计准则，将原销售费用中运输费、包装费重分类计入营业成本所致。
管理费用	44,363,639.93	34,920,212.25	27.04%	
研发费用	20,895,343.15	19,676,214.35	6.20%	
财务费用	-367,007.69	2,840,959.12	-112.92%	主要系报告期募集资金和自有资金存银行利息收入，且报告期未发生票据贴现业务所致。
其他收益	2,386,790.94	1,662,500.00	43.57%	主要系报告期收到政府补助所致。
投资收益	1,348,069.44	168,198.80	701.47%	主要系报告期银行理财收益增加所致。
信用减值损失	-816,378.37	2,677,873.76	-130.49%	主要系报告期其他应收款、应收账款、应收票据坏账损失下降所致。
资产减值损失	-1,043,751.40	-1,003,552.28	-4.01%	
营业利润	146,327,607.32	131,185,660.51	11.54%	
营业外收入	3,098,011.83	4,099,099.08	-24.42%	
营业外支出	224,879.27	77,928.35	188.57%	主要系报告期售后服务费用增加所致。
利润总额	149,200,739.88	135,206,831.24	10.35%	

所得税费用	22,303,070.32	20,785,770.19	7.30%	
净利润	126,897,669.56	114,421,061.05	10.90%	
归属于母公司股东的净利润	126,897,669.56	114,421,061.05	10.90%	
每股收益	1.21	1.27	-4.72%	

三、资产负债情况

单位：人民币元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度	大额变动原因说明
货币资金	526,547,793.46	148,198,331.40	255.30%	主要系报告期收到募集资金3.825亿元。
交易性金融资产	60,000,000.00	-	100.00%	主要系报告期购买理财6000万元，尚未到期。
应收票据	4,258,010.82	13,813,361.29	-69.17%	主要系报告期票据收款减少所致。
应收账款	78,321,785.90	46,249,461.62	69.35%	主要系报告期销售产品未到回款期所致。
应收款项融资	4,220,324.92	7,277,244.72	-42.01%	主要系报告期银行承兑汇票到期兑现所致。
预付款项	1,374,885.37	2,603,704.87	-47.20%	主要系报告期预付材料采购款及工程设备款减少所致。
其他应收款	564,186.22	424,850.03	32.80%	主要系报告期待收回保证金和押金增加所致。
存货	135,283,529.74	147,443,148.87	-8.25%	
合同资产	17,841,235.37	17,893,278.41	-0.29%	
其他流动资产	4,316,879.81	10,723,455.65	-59.74%	主要系报告期增值税留抵税额减少所致。
流动资产合计	832,728,631.61	394,626,836.86	111.02%	
固定资产	174,662,254.36	107,092,798.30	63.09%	主要系报告期新厂区部分厂房及设备转固。
在建工程	30,784,995.80	78,810,823.45	-60.94%	主要系报告期新厂区部分厂房及设备转固。
无形资产	32,263,363.38	33,103,734.99	-2.54%	
递延所得税资产	2,859,006.36	2,673,445.12	6.94%	
非流动资产合计	240,569,619.90	221,680,801.86	8.52%	
资产总计	1,073,298,251.51	616,307,638.72	74.15%	
短期借款	-	40,000,000.00	-100.00%	主要系报告期还清银行借款。

应付票据	54,554,979.06	30,311,850.38	79.98%	主要系报告期票据付款增加所致。
应付账款	101,224,695.48	107,672,267.37	-5.99%	
合同负债	3,163,379.28	2,435,848.40	29.87%	
应付职工薪酬	9,114,988.87	9,932,215.36	-8.23%	
应交税费	2,784,167.86	2,966,238.01	-6.14%	
其他应付款	178,964.62	15,887,917.24	-98.87%	主要系报告期付工程款所致。
其他流动负债	472,688.86	-	100.00%	主要系报告期将合同负债增值税部分调整至其他流动负债所致。
流动负债合计	171,493,864.03	209,206,336.76	-18.03%	
递延收益	6,434,375.00	6,796,875.00	-5.33%	
非流动负债合计	6,434,375.00	6,796,875.00	-5.33%	
负债合计	177,928,239.03	216,003,211.76	-17.63%	
股本	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%	主要系报告期公司在深圳证券交易所创业板上市，并首次向社会公众发行人民币普通股 3,000.00 万股。
资本公积	405,883,950.75	68,266,462.21	494.56%	主要系报告期发行新股溢价所致。
专项储备	3,033,894.04	2,483,466.62	22.16%	
盈余公积	39,288,887.28	26,101,146.57	50.53%	主要系报告期净利润增加所致。
未分配利润	327,163,280.41	213,453,351.56	53.27%	主要系报告期净利润增加所致。
归属于母公司所有者权益合计	895,370,012.48	400,304,426.96	123.67%	
股东权益合计	895,370,012.48	400,304,426.96	123.67%	
负债和股东权益总计	1,073,298,251.51	616,307,638.72	74.15%	

四、现金流情况

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度	大额变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	156,465,759.04	155,672,157.09	0.51%	
投资活动产生的现金流量净额	-101,884,252.45	-56,812,657.35	-79.33%	主要系报告期银行理财增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额	327,430,755.77	-17,393,100.24	1982.53%	主要系报告期收到募集资金净额所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-857,732.80	-60,616.47	-1315.02%	主要系报告期汇率下降所致。
现金及现金等价物净增加额	381,154,529.56	81,405,783.03	368.22%	主要系报告期收到募集资金净额所致。
期末现金及现金等价物余额	526,547,793.46	145,393,263.90	262.15%	主要系报告期收到募集资金净额所致。

五、主要财务指标

项目		2021 年度	2020 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	43.21%	43.83%	-0.62%
	净资产收益率	18.76%	31.75%	-12.99%
偿债能力	流动比率	485.57%	188.63%	296.94%
	速动比率	406.69%	118.15%	288.54%
	资产负债率	16.58%	35.05%	-18.47%
营运能力	应收账款周转率	8.19	7.24	13.12%
	流动资产周转率	0.83	1.18	-29.66%
	非流动资产周转率	2.21	2.17	1.84%
	总资产周转率	0.60	0.77	-22.08%

报告期内，公司综合毛利率比去年同期下降 0.62%，主要是由于报告期内原材料价格上涨所致。报告期内，加权平均净资产收益率为 18.76%，比去年下降 12.99%，主要是由于报告期内公开发行股票收到募集资金使得净资产大幅增加所致。

报告期末，公司流动比率大幅度上升，主要是公开发行股票收到募集资金增加流动资产所致。报告期末，公司速动比率大幅度上升，主要是由于公司货币资金增加所致。报告期末，公司资产负债率为 16.58%，比去年下降 18.47%，主要是由于货币资金大幅增加以及短期借款减少所致。公司货币资金充足，偿债能力强，风险很小。

报告期内，应收账款周转率上升，主要是报告期内营业总收入增加且应收账款平均余额下降所致。报告期内，流动资产周转率较去年有所下降，主要是公司公开发行股票，货币资金增加所致。非流动资产周转率较去年有所上升，主要是报告期内营业总收入增加所致。总资产周转率均较去年有所下降，主要是上述货币资金和在建工程增加所致。

六、其他说明

本报告期无会计差错更正。

南京雷尔伟新技术股份有限公司

董事会

2022年3月31日