

国能日新科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021年度公司财务报表的审计情况

国能日新科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了 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。

二、本报告期资产、经营及现金流量总体情况

2021 年 12 月 31 日公司总资产 431,509,046.14 元，总负债 185,114,350.39 元，所有者权益 246,394,695.75 元。

2021 年度营业收入 300,150,890.39 元，营业利润 65,134,105.92 元，净利润 59,173,522.79 元。

2021 年度经营活动产生的现金流量净额为 44,439,407.13 元，投资活动产生的现金流量净额 23,192,936.33 元，筹资活动产生的现金流量净额-7,504,838.48 元，现金及现金等价物净增加额 60,127,504.98 元。

三、财务状况分析

公司2021年度相关财务状况分析如下：

（一）财务状况分析

1、资产结构

单位：人民币 元

资产	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	82,695,622.98	22,454,889.32	268.27%
交易性金融资产	50,021,808.21	75,378,920.55	-33.64%
应收票据	19,279,778.30	950,000.00	1929.45%
应收账款	173,719,265.68	139,786,817.54	24.27%
应收款项融资	990,250.00	16,505,557.20	-94.00%

预付款项	2,280,255.37	1,530,414.39	49.00%
其他应收款	3,059,735.21	2,278,974.54	34.26%
存货	68,151,445.52	59,903,619.47	13.77%
合同资产	5,254,760.23	3,119,103.87	68.47%
其他流动资产	4,150,943.39	781,890.14	430.89%
流动资产合计	409,603,864.89	322,690,187.02	26.93%
固定资产	7,797,378.49	2,581,089.78	202.10%
使用权资产	5,433,010.03		-
无形资产	361,414.64	342,442.67	5.54%
长期待摊费用	1,206,213.22	1,386,953.97	-13.03%
递延所得税资产	3,469,409.23	2,525,710.85	37.36%
其他非流动资产	3,637,755.64	3,291,607.17	10.52%
非流动资产合计	21,905,181.25	10,127,804.44	116.29%
资产总计	431,509,046.14	332,817,991.46	29.65%

2021 年末货币资金为 82,695,622.98 元，比上年末增长 268.27%，主要原因为：一是公司加大催款力度，货款回款增加；二是 2021 年度收入、利润增加导致货款回款增加；三是 2021 年末公司的理财及结构化存款占有资金减少。

2021 年末交易性金融资产为 50,021,808.21 元，比上年末减少 33.64%，主要原因为 2021 年末公司购买的理财及结构化存款减少。

2021 年末预付款项为 2,280,255.37 元，比上年末增长 49.00%，主要原因为随着公司业务规模的扩大，需要支付给供应商的预付账款增加。

2021 年末其他应收款为 3,059,735.21 元，比上年末增长 34.26%，主要原因为随着公司业务规模的扩大，投标保证金随之增加。

2021 年末合同资产为 5,254,760.23 元，比上年末增长 68.47%，主要原因为随着公司业务的扩大，应收账款的增加，相应的应收账款中核算的质保金部分（已向客户提供产品或服务而形成的可收取对价的权利，但尚未达到合同约定结算条件）增加。

2021 年末其他流动资产 4,150,943.39 元，比上年末增长 430.89%，原因是 2021 年新增了支付的募集资金相关的发行费用。

2021 年末固定资产 7,797,378.49 元，比上年末增长 202.10%，原因是 2021 年购入一批服务器用于公司气象平台业务及研究使用。

2021 年末使用权资产 5,433,010.03 元, 上年末为 0.00 元, 原因是公司从 2021 年 1 月 1 日起开始执行新的租赁准则, 房租通过“使用权资产”核算。

2021 年末递延所得税资产为 3,469,409.23 元, 比上年末增长 37.36%, 主要原因为收入增加导致的应收账款的减值准备产生的暂时性差异。

2、负债结构

单位：人民币 元

负债	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减幅度
应付账款	98,215,519.75	79,827,719.17	23.03%
合同负债	50,544,375.88	40,036,631.94	26.25%
应付职工薪酬	10,902,132.15	9,825,942.48	10.95%
应交税费	8,997,457.51	8,188,834.99	9.87%
其他应付款	4,561,782.02	2,456,089.69	85.73%
一年内到期的非流动负债	3,300,519.17		-
其他流动负债	6,570,768.86	5,204,762.15	26.25%
流动负债合计	183,092,555.34	145,539,980.42	25.80%
租赁负债	2,018,523.82		-
递延所得税负债	3,271.23	56,838.08	-94.24%
非流动负债合计	2,021,795.05	56,838.08	3457.11%
负债合计	185,114,350.39	145,596,818.50	27.14%

2021 年末其他应付款 4,561,782.02 元, 比上年末增长了 85.73%, 主要原因是 2021 年末代收公租房 2022 年房租款尚未支付。

3、股东权益

单位：人民币 元

所有者权益合计	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减幅度
股本	53,162,630.00	53,162,630.00	0.00%
资本公积	24,347,475.16	24,347,475.16	0.00%
其他综合收益	-2,004,000.00	-2,004,000.00	0.00%
盈余公积	17,031,446.70	11,112,348.98	53.27%
未分配利润	153,812,488.78	100,555,794.64	52.96%
归属于母公司所有者权益合计	246,350,040.64	187,174,248.78	31.62%

少数股东权益	44,655.11	46,924.18	-4.84%
所有者权益合计	246,394,695.75	187,221,172.96	31.61%

2021 年末盈余公积 17,031,446.70 元，比上年末增长了 53.27%，主要原因为 2021 年度按净利润的 10%提取了法定盈余公积。

（二）经营成果分析

单位：人民币 元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
营业收入	300,150,890.39	248,217,107.86	20.92%
营业利润	65,134,105.92	60,639,935.26	7.41%
利润总额	65,194,679.96	60,614,402.99	7.56%
净利润	59,173,522.79	54,209,879.36	9.16%
营业成本及期间费用	2021 年度	2020 年度	增减幅度
营业成本	109,892,732.12	95,065,016.18	15.60%
销售费用	65,510,935.78	46,398,398.34	41.19%
管理费用	17,992,495.99	14,806,692.34	21.52%
研发费用	40,799,354.80	28,695,622.35	42.18%
财务费用	-161,346.12	-250,145.47	35.50%
期间费用合计	124,141,440.45	89,650,567.56	38.47%
所得税费用	6,021,157.17	6,404,523.63	-5.99%

2021 年度销售费用为 65,510,935.78 元，比 2020 年度同期增长 41.19%；研发费用为 40,799,354.80 元，比 2020 年度同期增长 42.18%；主要原因为：一是随着业务规模不断扩大，员工数量增多，相应的人工成本及差旅费增加；二是 2020 年度的社保减免优惠在 2021 年度不再享受。

2021 年度财务费用为-161,346.12 元，比 2020 年度同期增加了 35.50%，主要原因是公司从 2021 年 1 月 1 日起开始执行新的租赁准则，产生的租赁利息所致。

（三）现金流量分析

单位：人民币 元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	235,446,996.20	198,756,820.94	18.46%
经营活动现金流出小计	191,007,589.07	161,206,127.18	18.49%

经营活动产生的现金流量净额	44,439,407.13	37,550,693.76	18.35%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	162,325,962.78	133,485,065.73	21.61%
投资活动现金流出小计	139,133,026.45	161,780,360.30	-14.00%
投资活动产生的现金流量净额	23,192,936.33	-28,295,294.57	-181.97%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	7,504,838.48	1,314,552.10	470.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,504,838.48	-1,314,552.10	-470.90%
四、现金及现金等价物净增加额	60,127,504.98	7,940,847.09	657.19%
加：期初现金及现金等价物余额	22,152,887.11	14,212,040.02	55.87%
五、期末现金及现金等价物余额	82,280,392.09	22,152,887.11	271.42%

2021 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2020 年度减少 470.90%，主要原因为：一是增加了募集资金发行费用，二是 2021 年 1 月 1 日起开始执行新的租赁准则，支付房租时现金流选择筹资活动有关的现金。

特此报告。

国能日新科技股份有限公司

董事会

2022 年 5 月 9 日