

南京雷尔伟新技术股份有限公司

2022年度财务决算报告

一、2022年度财务报表审计情况

2022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(2023)00604号),天衡会计师事务所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2022年12月31日的财务状况以及2022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	2022年度	2021年度	增减幅度	大额变动原因说明
营业总收入	450,340,449.71	510,230,072.92	-11.74%	
营业成本	276,226,354.91	289,747,856.33	-4.67%	
税金及附加	6,273,062.10	4,948,502.53	26.77%	
销售费用	4,321,537.60	6,188,861.96	-30.17%	主要系报告期公司销售收入减少销售费用相应减少所致。
管理费用	44,624,747.35	44,363,639.93	0.59%	
研发费用	23,471,606.57	20,895,343.15	12.33%	
财务费用	-3,669,289.64	-367,007.69	-899.79%	主要系报告期募集资金和自有资金存银行利息收入,且报告期无贷款利息支出所致。
其他收益	2,545,689.04	2,386,790.94	6.66%	
投资收益	6,559,441.29	1,348,069.44	386.58%	主要系报告期银行理财收益增加所致。
信用减值损失	-779,095.16	-816,378.37	4.57%	
资产减值损失	-2,489,996.62	-1,043,751.40	-138.56%	主要系报告期期末计提的存货跌价准备增加所致。
营业利润	104,928,469.37	146,327,607.32	-28.29%	
营业外收入	626,429.34	3,098,011.83	-79.78%	主要系报告期与日常经营活动无关的政府补助减少所致。
营业外支出	41,919.33	224,879.27	-81.36%	主要系报告期非流动资产毁损报废损失与对外捐赠减少所致。
利润总额	105,512,979.38	149,200,739.88	-29.28%	

所得税费用	14,702,934.04	22,303,070.32	-34.08%	主要系报告期利润总额减少所致。
净利润	90,810,045.34	126,897,669.56	-28.44%	
归属于母公司股东的净利润	90,810,045.34	126,897,669.56	-28.44%	
每股收益	0.76	1.21	-37.19%	主要系报告期利润总额减少所致。

三、资产负债情况

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度	大额变动原因说明
货币资金	344,794,543.35	526,547,793.46	-34.52%	主要系本报告期购买理财产品所致。
交易性金融资产	331,100,000.00	60,000,000.00	451.83%	主要系本报告期购买理财产品所致。
应收票据	6,342,911.22	4,258,010.82	48.96%	主要系报告期末持有的商业承兑汇票增加所致。
应收账款	104,656,919.62	78,321,785.90	33.62%	主要系报告期客户中车南京浦镇车辆有限公司应收账款增加所致。
应收款项融资	11,854,660.02	4,220,324.92	180.89%	主要系报告期末公司所持有的不存在重大信用风险的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	1,292,278.88	1,374,885.37	-6.01%	
其他应收款	471,688.61	564,186.22	-16.39%	
存货	90,703,866.32	135,283,529.74	-32.95%	主要系报告期末发出商品减少所致。
合同资产	21,977,271.71	17,841,235.37	23.18%	
其他流动资产	980,647.90	4,316,879.81	-77.28%	主要系报告期末增值税留抵扣额减少所致。
流动资产合计	914,174,787.63	832,728,631.61	9.78%	
固定资产	196,710,612.97	174,662,254.36	12.62%	
在建工程	3,114,165.64	30,784,995.80	-89.88%	主要系报告期新厂区部分厂房及设备转入固定资产所致。
无形资产	31,800,416.35	32,263,363.38	-1.43%	
递延所得税资产	2,575,846.04	2,859,006.36	-9.90%	
非流动资产合计	234,201,041.00	240,569,619.90	-2.65%	
资产总计	1,148,375,828.63	1,073,298,251.51	7.00%	
应付票据	59,312,977.01	54,554,979.06	8.72%	

应付账款	86,699,718.36	101,224,695.48	-14.35%	
合同负债	2,601,730.47	3,163,379.28	-17.75%	
应付职工薪酬	10,209,418.34	9,114,988.87	12.01%	
应交税费	6,713,777.67	2,784,167.86	141.14%	主要系报告期末应交增值税和企业所得税增加所致。
其他应付款	722,979.86	178,964.62	303.98%	主要系报告期收到的押金及保证金增加所致。
其他流动负债	338,224.97	472,688.86	-28.45%	
流动负债合计	166,598,826.68	171,493,864.03	-2.85%	
递延收益	6,071,875.00	6,434,375.00	-5.63%	
非流动负债合计	6,071,875.00	6,434,375.00	-5.63%	
负债合计	172,670,701.68	177,928,239.03	-2.95%	
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00%	
资本公积	412,437,390.75	405,883,950.75	1.61%	
专项储备	4,005,523.17	3,033,894.04	32.03%	主要系报告期安全生产费增加所致。
盈余公积	48,262,407.69	39,288,887.28	22.84%	
未分配利润	390,999,805.34	327,163,280.41	19.51%	
归属于母公司所有者权益合计	975,705,126.95	895,370,012.48	8.97%	
股东权益合计	975,705,126.95	895,370,012.48	8.97%	
负债和股东权益总计	1,148,375,828.63	1,073,298,251.51	7.00%	

四、现金流量表

单位：人民币元

项目	2022年度	2021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	109,154,206.37	156,465,759.04	-30.24%	主要系报告期收到的往来款项减少，以及采购支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-272,705,424.30	-101,884,252.45	-167.66%	主要系报告期购买银行理财增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-18,000,000.00	327,430,755.77	-105.50%	主要系报告期筹资活动现金流入减少，以及分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-427,106.43	-857,732.80	50.21%	主要系报告期美元和澳元与人民币的汇率变化所致。

现金及现金等价物净增加额	-181,978,324.36	381,154,529.56	-147.74%	主要系报告期经营活动、筹资活动和投资活动现金流净额的综合影响所致。
期末现金及现金等价物余额	344,569,469.10	526,547,793.46	-34.56%	主要系报告期经营活动、筹资活动和投资活动现金流净额及期初现金及现金等价物余额的综合影响所致。

五、主要财务指标

项目		2022年度	2021年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	38.66%	43.21%	-4.55%
	净资产收益率	9.71%	19.69%	-9.98%
偿债能力	流动比率	548.73%	485.57%	63.16%
	速动比率	494.28%	406.69%	87.59%
	资产负债率	15.04%	16.58%	-1.54%
营运能力	应收账款周转率	4.92	8.19	-39.93%
	流动资产周转率	0.52	0.83	-37.35%
	非流动资产周转率	1.90	2.21	-14.03%
	总资产周转率	0.41	0.60	-31.67%

报告期内，公司综合毛利率比去年同期下降4.55%，主要是由于报告期内毛利率相对较高的产品订单数量减少所致。报告期内，加权平均净资产收益率为9.71%，比去年下降9.98%，主要是由于报告期内净利润减少所致。

报告期末，公司流动比率大幅度上升，主要是报告期交易性金融资产增加流动资产所致。报告期末，公司速动比率大幅度上升，主要是由于报告期存货减少所致。报告期末，公司资产负债率为15.04%，比去年下降1.54%，主要是由于负债减少且资产增加所致。公司货币资金充足，偿债能力强，风险很小。

报告期内，应收账款周转率下降，主要是报告期内营业总收入减少且应收账款平均余额上升所致。报告期内，流动资产周转率较去年有所下降，主要是报告期内营业总收入减少且流动资产平均余额上升所致。非流动资产周转率较去年有所下降，主要是报告期内营业总收入减少所致。总资产周转率均较去年有所下降，主要是报告期内营业总收入减少且总资产平均余额上升所致。

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

2023年3月31日