

南京聚隆科技股份有限公司 2023 年度财务决算及 2024 年度财务预算报告

南京聚隆科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则》《公司章程》等的有关规定，已编制公司 2023 年度财务决算及 2024 年度财务预算报告，现将有关情况报告如下：

第一部分：公司 2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度财务报表经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：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 2023 年 12 月 31 日合并财务状况以及 2023 年度合并经营成果和现金流量。现将 2023 年度财务决算报告如下：

一、主要财务数据

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
营业收入	182,893.77	170,754.13	7.11%
营业利润	7,409.42	5,444.65	36.09%
利润总额	7,406.25	5,410.03	36.90%
净利润	6,809.66	5,372.07	26.76%
其中：归属于母公司所有者的净利润	7,254.81	5,540.40	30.94%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	7,081.56	5,040.12	40.50%

项目	2023 年末	2022 年末	同比变动
资产合计	206,093.10	163,591.78	25.98%
负债合计	118,135.30	84,477.61	39.84%
所有者权益合计	87,957.80	79,114.17	11.18%
其中：归属于母公司所有者权益合计	87,057.37	78,034.56	11.56%

公司 2023 年度主营业务收入 182,893.77 万元，较上年同期增长 7.11%，营业利润、利润总额、净利润分别较去年同期上升 36.09%、36.90%和 26.76%。2023 年公司加大新产品的研发和应用，增强增韧尼龙、长玻纤增强材料、热塑性弹性体、碳纤维复合材料等在汽车尤其新能源汽车、高铁及轨道交通、通讯及电子电气、医疗健康、航空航天等领域取得突破性进展，主营收入实现较大增长；上游主要大宗原材料价格有所下降，公司采取战略采购，降本增效等措施，精细管理，主营产品毛利率有所回升。

二、资产及负债情况

1、报告期主要资产构成及变动原因

单位：万元

项目	2023 年末		2022 年末		同比变动
	金额	占资产	金额	占资产	
流动资产合计	142,314.16	69.05%	109,717.56	67.07%	29.71%
其中：货币资金	8,751.93	4.25%	9,253.21	5.66%	-5.42%
交易性金融资产	14,723.10	7.14%	0.01	0.00%	114997147%
应收票据	1,969.03	0.96%	3,650.82	2.23%	-46.07%
应收账款	58,045.19	28.16%	47,547.96	29.07%	22.08%
应收款项融资	18,283.60	8.87%	12,179.42	7.45%	50.12%
预付款项	1,981.53	0.96%	2,206.90	1.35%	-10.21%
其他应收款	412.94	0.20%	575.17	0.35%	-28.21%
存货	37,420.31	18.16%	33,745.55	20.63%	10.89%
其他流动资产	726.52	0.35%	558.51	0.34%	30.08%
非流动资产合计	63,778.94	30.95%	53,874.22	32.93%	18.38%
其中：长期股权投资	213.45	0.10%	241.85	0.15%	-11.74%
其他非流动金融资产	2,850.94	1.38%	2,219.27	1.36%	28.46%
固定资产	50,345.94	24.43%	43,828.04	26.79%	14.87%
在建工程	805.70	0.39%	102.84	0.06%	683.46%
使用权资产	1,192.99	0.58%	154.32	0.09%	673.05%
无形资产	3,735.15	1.81%	3,763.31	2.30%	-0.75%
长期待摊费用	579.90	0.28%	904.20	0.55%	-35.87%
递延所得税资产	2,204.14	1.07%	1,654.85	1.01%	33.19%
其他非流动资产	1,850.73	0.90%	1,005.54	0.61%	84.05%
资产总计	206,093.10	100.00%	163,591.78	100.00%	25.98%

主要变动原因：

1) 交易性金融资产较年初增加 14,723.09 万元，增加比例 114997147%，主要原因系银行理财期末余额增加所致；

2) 应收票据较年初下降 1,681.79 万元，下降比例 46.07%，主要原因系期末已背书未到期的商业票据减少所致；

3) 应收账款融资较年初增加 6,104.18 万元，增加比例为 50.12%，主要原因系期末银行承兑票据余额增加所致；

4) 其他流动资产较年初增加 168.01 万元，增加比例为 30.08%，主要原因系期末留抵增值税增加所致；

5) 在建工程较年初增加 702.86 万元，增加 683.46%，主要原因系期末在建工程增加所致；

6) 使用权资产较年初增加 1,038.67 万元，增加比例 673.05%，主要原因系墨西哥子公司租赁厂房增加所致；

7) 长期待摊费用较年初下降 324.30 万元，下降比例 35.87%，主要原因系期末长期待项目费用减少所致；

8) 递延所得税资产较年初增加 549.29 万元，增加比例为 33.19%，主要原因系子公司可弥补亏损及其他时间性差异影响增加所致；

9) 其他非流动资产较年初增加 845.19 万元，增加比例 84.05%，主要原因系预付设备及工程款增加所致。

2、报告期末负债构成及变动原因分析

单位：万元

项目	2023 年末		2022 年末		同比
	金额	占负债总额的比例	金额	占负债总额的比例	变动
流动负债合计	95,166.54	80.56%	80,160.97	94.89%	18.72%
其中：短期借款	33,445.25	28.31%	27,168.81	32.16%	23.10%
应付票据	20,853.77	17.65%	23,198.99	27.46%	-10.11%
应付账款	27,643.12	23.40%	22,191.43	26.27%	24.57%
合同负债	517.35	0.44%	702.12	0.83%	-26.32%
应付职工薪酬	2,695.40	2.28%	1,944.08	2.30%	38.65%
应交税费	609.83	0.52%	590.35	0.70%	3.30%
其他应付款	103.92	0.09%	735.18	0.87%	-85.86%
一年内到期的非流动负债	1,706.69	1.44%	926.19	1.10%	84.27%
其他流动负债	7,591.21	6.43%	2,703.82	3.20%	180.76%
非流动负债合计	22,968.77	19.44%	4,316.64	5.11%	432.10%
其中：长期借款	1,389.33	1.18%	500.00	0.59%	177.87%
应付债券	15,881.86	13.44%			100.00%
租赁负债	945.84	0.80%	54.38	0.06%	1639.16%
递延收益	3,382.50	2.86%	3,632.74	4.30%	-6.89%
递延所得税负债	1,369.24	1.16%	129.52	0.15%	957.18%
负债总计	118,135.30	100.00%	84,477.61	100.00%	39.84%

主要变动原因：

1) 应付职工薪酬较年初增加 751.32 万元，增加比例 38.65%，主要原因系期末计提的工资薪金余额增加所致

2) 其他应付款较年初下降 631.26 万元，下降比例为 85.86%，主要原因系限制性股票回购义务结束所致；

3) 一年内到期的非流动负债较年初增加 780.50 万元，增加比例 84.27%，主要原因系一年内到期的借款增加所致；

4) 其他流动负债较年初增加 4,887.39 万元, 增加比例 180.76%, 主要原因系期末电子债权凭证增加所致;

5) 长期借款较年初增加 889.33 万元, 增加比例 177.87%, 主要原因系期末一年以上的长期借款增加所致;

6) 租赁负债较年初增加 891.46 万元, 增加比例 1639.16%, 主要原因系墨西哥子公司租赁厂房所致;

7) 递延所得税负债较年初增加 1,239.72 万元, 增加比例 957.18%, 主要原因系可转债及租赁负债增加所致。

三、所有者权益情况

单位: 万元

项目	2023 年末	2022 年末	同比变动
股本	10,780.04	10,796.98	-0.16%
其他权益工具	4,922.32		100.00%
资本公积	25,864.02	26,562.09	-2.63%
库存股	2,101.93	1,279.81	64.24%
其他综合收益	-0.19		-100.00%
盈余公积	7,002.01	6,213.05	12.70%
未分配利润	40,591.09	35,742.24	13.57%
归属于母公司所有者权益合计	87,057.37	78,034.56	11.56%
少数股东权益	900.42	1,079.61	-16.60%
所有者权益合计	87,957.80	79,114.17	11.18%

主要变动原因:

1) 其他权益工具较年初增加 4,922.32 万元, 增加比例 100%, 主要原因系发行可转债增加所致;

2) 库存股较年初增加 822.12 万元, 增加比例 64.24%, 主要原因系回购激励股增加所致。

四、经营成果分析

单位: 万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
营业收入	182,893.77	170,754.13	7.11%
营业成本	153,419.71	148,392.44	3.39%
税金及附加	876.88	644.41	36.08%
销售费用	3,784.80	2,642.47	43.23%
管理费用	7,603.09	6,334.24	20.03%
研发费用	7,174.47	6,034.09	18.90%
财务费用	1,975.94	969.29	103.85%
其他收益	1,273.19	1,040.77	22.33%
投资收益	-12.93	-9.17	40.93%
公允价值变动收益	154.76	52.51	194.72%

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
信用减值损失	-1,255.82	-1,082.28	16.03%
资产减值损失	-812.66	-285.19	184.96%
资产处置收益	4.00	-9.18	143.55%
营业利润	7,409.42	5,444.65	36.09%
利润总额	7,406.25	5,410.03	36.90%
净利润	6,809.66	5,372.07	26.76%
扣除非经常性损益的净利润	7,081.56	5,040.12	40.50%

主要变动原因：

1) 税金及附加较上年同期上升 232.47 万元，上升比例为 36.08%，主要原因系本报告期应房产税及城建、教育附加费增加所致；

2) 销售费用较上年同期上升 1,142.33 万元，上升比例 43.23%，主要原因系销售人员工资薪金及业务宣传费增加所致；

3) 财务费用较上年同期上升 1,006.65 万元，上升比例 103.85%，主要原因系可转债利息费用及贴现利息支出增加所致；

4) 投资收益较去年同期下降 3.76 万元，下降比例 40.93%，主要原因系投资联营企业收益下降所致；

5) 公允价值变动收益较上年同期上升 102.25 万元，上升比例 194.72%，主要原因系计提当期理财收益增加所致；

6) 资产减值损失较上年同期上升 527.47 万元，上升比例 184.96%，主要原因系计提存货跌价增加所致；

7) 资产处置收益较上年同期上升 13.18 万元，上升比例 143.55%，主要原因系处置资产收益增加所致；

8) 扣除非经常性损益的净利润较上年同期上升 2,041.44 万元，上升比例为 40.50%，主要原因系公司加大新产品的研发、新领域的开拓，主营收入实现较大增长；上游主要大宗原材料价格有所下降，公司采取战略采购，降本增效等措施，精细管理，主营产品毛利率有所回升。

五、现金流量分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	-354.48	2,772.44	-112.79%
投资活动产生的现金流量净额	-23,526.04	-5,856.39	-301.72%
筹资活动产生的现金流量净额	24,177.73	-982.60	2560.59%
现金及现金等价物净增加额	269.78	-4,011.20	106.73%
期末现金及现金等价物余额	6,336.95	6,067.17	4.45%

主要变动原因：

- 1) 经营活动产生的现金净额较上年同期下降 3,126.92 万元，下降 112.79%，主要原因系报告期支付职工薪酬、税金及费用增加所致；
- 2) 投资活动产生的现金净额较上年同期下降 17,669.65 万元，下降 301.72%，主要原因系报告期投资理财增加所致；
- 3) 筹资活动产生的现金净额较上年同期上升 25,160.33 万元，上升 2560.59%，主要原因系报告期发行可转债收到的现金增加所致；
- 4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期上升 4,280.98 万元，上升 106.73%，主要原因系本期筹资活动产生的现金净额上升所致。

第二部分：公司 2024 年度财务预算报告

一、预算编制说明

本预算报告遵循谨慎性原则，在公司中长期发展战略框架内，综合 2024 年宏观经济预期与公司产品需求预期、目前生产排产计划、新业务拓展计划、公司生产能力等因素，在公司预算基础上，按合并报表的要求进行编制。

二、预算编制基本假设

- 1、公司所遵循的国家和地方的现行有关法律法规和制度无重大变化；
- 2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- 3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- 4、国家现有的银行贷款利率、通货膨胀率无重大改变；
- 5、公司所遵循的税收政策和有关税收优惠政策无重大改变；
- 6、公司主要产品和原料的市场价格和供求关系不会有重大变化；
- 7、无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大不利影响。

三、2024 年度主要预算指标

- 1、营业收入：预计同比增长 10%—30%
- 2、净利润：预计同比增长 10%—30%

四、确保财务预算完成的措施

- 1、加大尼龙及新能源汽车三电系统、智能化、电动化方向的新材料研发；
- 2、积极推进以高性能功能化高分子新材料为基础的多领域应用；
- 3、大力开展以特种尼龙、聚苯硫醚（PPS）、聚醚醚酮（PEEK）、聚苯醚

(PPO) 等为主的特种高分子材料研发应用加大研发创新，积累发展动能；

4、围绕创新管理、管理提升、降本增效等方面持续开展装备管理、技术工艺管理、6S 管理等系统性工作，深入抓好有针对性的成本分析和费用管控。及时根据业务变化修订销售计划、生产计划、供应计划、资金计划等，持续推动内部审计对生产、经营、管理等各环节的履职作用，确保将运营精细化管理落到实处；

5、加大技术研发的投入，特别是引领行业突破发展的战略性、前瞻性投入，为公司开拓新市场做好充足准备。

五、特别提示

本报告涉及的预算数据为公司 2024 年度经营计划的内部管理控制指标，并不代表公司的盈利预测，预算能否实现受宏观经济环境、市场状况变化、公司经营等多种因素影响，存在不确定性。

南京聚隆科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 18 日