

南京聚隆科技股份有限公司 2021 年度财务决算及 2022 年度财务预算报告

第一部分：公司 2021 年度财务决算报告

南京聚隆科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 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 2021 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2021 年度合并及母公司经营成果和现金流量。现将 2021 年度财务决算报告如下：

一、主要财务数据

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
营业收入	165,936.09	113,867.09	45.73%
营业利润	2,836.82	7,238.64	-60.81%
利润总额	2,990.12	6,894.19	-56.63%
净利润	3,038.13	6,124.40	-50.39%
其中：归属于母公司所有者的净利润	3,178.37	6,116.86	-48.04%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	1,983.73	5,547.26	-64.24%

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
资产合计	150,658.54	136,022.81	10.76%
负债合计	75,602.63	63,172.60	19.68%
所有者权益合计	75,055.91	72,850.21	3.03%
其中：归属于母公司所有者权益合计	74,508.78	72,165.43	3.25%

公司 2021 年度营业收入 165,936.09 万元，较上年同期增长 45.73%，营业利润、利润总额、净利润分别较去年同期下降 60.81%、56.63%、和 50.39%，主要受上下游市场环境因素影响，原材料成本上升，销售价格调整滞后，毛利率下降所致。

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	2021 年末		2020 年末		同比变动
	金额	占资产	金额	占资产	
流动资产合计	104,417.68	69.31%	93,938.96	69.06%	11.15%
其中：货币资金	11,774.78	7.82%	12,498.33	9.19%	-5.79%
应收票据	4,265.64	2.83%	2,212.68	1.63%	92.78%
应收账款	43,214.67	28.68%	32,428.20	23.84%	33.26%
应收款项融资	8,449.83	5.61%	7,720.72	5.68%	9.44%
预付款项	2,226.03	1.48%	1,455.24	1.07%	52.97%
其他应收款	355.86	0.24%	264.51	0.19%	34.54%
存货	31,160.58	20.68%	29,548.13	21.72%	5.46%
其他流动资产	552.31	0.37%	970.72	0.71%	-43.10%
非流动资产合计	46,240.87	30.69%	42,083.86	30.94%	9.88%
其中：长期股权投资	280.25	0.19%	251.45	0.18%	11.45%
固定资产	36,626.76	24.31%	19,773.72	14.54%	85.23%
在建工程	1,956.49	1.30%	14,510.09	10.67%	-86.52%
无形资产	2,136.22	1.42%	2,211.87	1.63%	-3.42%
长期待摊费用	1,121.37	0.74%	658.16	0.48%	70.38%
递延所得税资产	1,152.65	0.77%	920.40	0.68%	25.23%
其他非流动资产	1,618.33	1.07%	3,758.17	2.76%	-56.94%
资产总计	150,658.54	100.00%	136,022.82	100.00%	10.76%

主要变动原因：

- (1) 应收票据较年初增加 2,052.96 万元，增加比例为 92.78%，主要原因系已背书未到期的商业承兑增加所致；
- (2) 应收账款较年初增加 10,786.47 万元，增加比例为 33.26%，主要原因系本报告期营业收入增加所致；
- (3) 预付账款较年初增加 770.79 万元，增加比例为 52.97%，主要原因系预付战略采购原材料货款增加所致；
- (4) 其他应收款较年初增加 91.35 万元，增加比例为 34.54%，主要原因系应收客户质保金增加所致；
- (5) 其他流动资产较年初减少 418.41 万元，下降比例为 43.10%，主要原因系待抵扣进项税额减少所致；
- (6) 固定资产较年初增加 16,853.04 万元，增加比例为 85.23%，主要原因系在建工程及在安装设备转固定资产所致；
- (7) 在建工程较年初减少 12,553.6 万元，下降比例为 86.52%，主要原因系在建工程及在安装设备转固定资产所致。

- (8) 长期待摊费用较年初增加 463.21 万元, 增加比例为 70.38%, 主要原因系厂房改造及办公楼装修费用增加所致;
- (9) 其他非流动资产较年初减少 2,139.84 万元, 下降比例为 56.94%, 主要原因系与资产相关的预付款减少所致。

2、报告期末负债构成及变动原因分析

单位: 万元

项目	2021 年末		2020 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	71,017.06	93.93%	58,692.42	92.91%	21.00%
其中: 短期借款	22,977.81	30.39%	14,029.02	22.21%	63.79%
应付票据	18,056.62	23.88%	14,852.70	23.51%	21.57%
应付账款	22,592.10	29.88%	22,080.57	34.95%	2.32%
合同负债	766.97	1.01%	1,670.41	2.64%	-54.08%
应付职工薪酬	2,051.91	2.71%	2,365.42	3.74%	-13.25%
应交税费	318.28	0.42%	286.25	0.45%	11.19%
其他应付款	1,299.99	1.72%	1,782.32	2.82%	-27.06%
一年内到期的非流动负债	1,316.27	1.74%	993.00	1.57%	32.55%
其他流动负债	1,634.88	2.16%	632.72	1.00%	158.39%
非流动负债合计	4,585.58	6.07%	4,480.18	7.09%	2.35%
其中: 长期借款	1,515.94	2.01%	2,281.59	3.61%	-33.56%
递延收益	3,066.94	4.06%	1,892.53	3.00%	62.06%
预计负债	0.00	0.00%	300.00	0.47%	-100.00%
负债总计	75,602.63	100.00%	63,172.60	100.00%	19.68%

主要变动原因:

- (1) 短期借款较年初增加 8,948.79 万元, 增加比例为 63.79%, 主要原因系支付现金采购货款增加所致;
- (2) 合同负债较年初减少 903.44 万元, 下降比例为 54.08%, 主要原因系预收客户货款减少所致;
- (3) 一年内到期的非流动负债较年初增加 323.27 万元, 增加比例为 32.55%, 主要原因系一年内到期的长期借款增加所致;
- (4) 其他流动负债较年初增加 1,002.16 万元, 增加比例为 158.39%, 主要原因系期末已背书尚未到期的商业承兑汇票增加所致;
- (5) 长期借款较年初减少 765.65 万元, 下降比例为 33.56%, 主要原因系一年以上的长期借款减少所致;

- (6) 递延收益较年初增加 1,174.41 万元, 增加比例为 62.06%, 主要原因系收到项目补贴增加所致;
- (7) 预计负债较年初减少 300 万元, 下降比例为 100.00%, 主要原因系上期计提未决诉讼预计发生损失, 本期冲回所致。

三、所有者权益情况

单位: 万元

项目	2021 年末	2020 年末	同比变动
股本	10,868.21	6,400.00	69.82%
资本公积	27,551.30	32,363.75	-14.87%
库存股	2,498.68	3,927.00	-36.37%
盈余公积	5,678.19	5,314.08	6.85%
未分配利润	32,909.75	32,014.59	2.80%
归属于母公司所有者权益合计	74,508.78	72,165.43	3.25%
少数股东权益	547.13	684.79	-20.10%
所有者权益合计	75,055.91	72,850.21	3.03%

主要变动原因:

- (1) 股本较年初增加 4,468.21 万元, 增加比例为 69.82%, 主要原因系资本公积转增股本所致;
- (2) 库存股较年初减少 1,428.32 万元, 下降比例为 36.37%, 主要原因系第一期股权激励解锁所致。

四、经营成果分析

单位: 万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
营业收入	165,936.09	113,867.09	45.73%
营业成本	146,763.44	92,965.02	57.87%
税金及附加	492.55	478.81	2.87%
销售费用	2,393.99	2,331.06	2.70%
管理费用	5,549.39	5,125.90	8.26%
研发费用	5,787.20	4,662.11	24.13%
财务费用	1,178.57	865.76	36.13%
其他收益	1,023.73	790.49	29.51%

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
投资收益	317.95	142.82	122.62%
公允价值变动收益	-25.88	40.42	-164.03%
信用减值损失	-1,917.96	-890.58	-115.36%
资产减值损失	-337.61	-259.03	-30.34%
资产处置收益	5.64	-23.89	123.61%
营业利润	2,836.82	7,238.64	-60.81%
利润总额	2,990.12	6,894.19	-56.63%
净利润	3,038.13	6,124.40	-50.39%
扣除非经常性损益的净利润	1,983.73	5,547.26	-64.24%

主要变动原因：

- (1) 营业收入较上年同期上升 52,069.00 万元，上升比例为 45.73%，主要原因系调整优化产品结构、加大通讯电子电气、新能源汽车、医疗健康等领域的市场开发所致；
- (2) 营业成本较上年同期增加 53,798.42 万元，上升比例为 57.87%，主要原因系销售收入增长及原材料价格上涨增加成本所致；
- (3) 研发费用较上年同期上升 1,125.09 万元，上升比例为 24.13%，主要原因系公司加大新产品研发投入所致；
- (4) 财务费用较上年同期上升 312.81 万元，上升比例为 36.13%，主要原因系战略采购短期借款增加利息支出所致；
- (5) 投资收益较上年同期上升 175.13 万元，上升比例为 122.62%，主要原因系交易性金融资产持有期间取得的投资收益、权益法核算的长期股权投资收益及远期外汇合约投资收益增加所致；
- (6) 公允价值变动收益较上年同期下降 66.30 万元，下降比例为 164.03%，主要原因系计提理财收益减少所致；
- (7) 信用减值损失较上年同期上升 1,027.38 万元，上升比例为 115.36%，主要原因系应收账款增加，应收坏账准备计提增加所致；
- (8) 资产减值损失较上年同期上升 78.58 万元，上升比例 30.34%，主要原因系计提存货跌价增加所致；

- (9) 资产处置收益较上年同期增加 29.53 万元，上升比例为 123.61%，主要原因系固定资产处置净收益增加所致；
- (10) 净利润较上年同期下降 3,086.27 万元，下降比例为 50.39%，主要原因系原材料价格上涨，成本增加，毛利率下降所致；
- (11) 扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降 3,563.53 万元，下降比例为 64.24%，主要原因系原材料价格上涨，成本增加，毛利率下降所致。

五、现金流量分析

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	-5,650.45	1,479.05	-482.03%
投资活动产生的现金流量净额	-521.67	-3,173.75	83.56%
筹资活动产生的现金流量净额	5,874.14	3,664.33	60.31%
现金及现金等价物净增加额	-251.27	1,902.50	-113.21%
期末现金及现金等价物余额	10,078.37	10,329.64	-2.43%

主要变动原因：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 7,129.50 万元，下降 482.03%，主要原因采购原材料支付的现金增加所致；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,652.08 万元，增加 83.56%，主要原因系为购买理财收回的现金增加，购买理财减少所致；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,209.81 万元，增加 60.31%，主要原因系本期取得借款增加所致；
- (4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期下降 2,153.77 万元，下降 113.21%，主要原因系经营活动产生的现金净额下降所致。

第二部分：公司 2022 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 2022 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、2022 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 30-80%

四、确保财务预算完成的措施

1. 公司继续加大尼龙改性、特种工程材料等优势产品的结构调整和布局；
2. 进一步开拓市场，加大通讯电子电气，新能源汽车，医疗健康等领域，提高市场占有率；
3. 继续全方位推进精益化生产，提升自动化水平；
4. 严格执行预算管控，完善考核激励机制，提高管理效率，降低成本；
5. 合理安排、使用资金，提高资金利用率；
6. 强化内部管理，加强成本控制、预算的执行、资金运行情况监管等方面的工作，建立成本控制、预算执行、资金运行的预警机制，降低财务风险，及时发现问题和持续改进，保证财务指标的实现。

五、特别提示

本报告涉及的预算数据为公司 2022 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。

特此报告。

南京聚隆科技股份有限公司

董 事 会

2022 年 4 月 22 日