

南京聚隆科技股份有限公司 2024 年度财务决算及 2025 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 2024 年度财务决算及 2025 年度财务预算报告，现将有关情况报告如下：

第一部分：公司 2024 年度财务决算报告

公司 2024 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 2024 年 12 月 31 日合并财务状况以及 2024 年度合并经营成果和现金流量。现将 2024 年度财务决算报告如下：

一、主要财务数据

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动
营业收入	238,738.37	182,893.77	30.53%
营业利润	9,537.54	7,409.42	28.72%
利润总额	9,901.23	7,406.25	33.69%
净利润	8,709.61	6,809.66	27.90%
其中：归属于母公司所有者的净利润	8,433.97	7,254.81	16.25%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	7,614.28	7,081.56	7.52%

项目	2024 年末	2023 年末	同比变动
资产合计	238,251.13	206,093.10	15.60%
负债合计	139,836.90	118,135.30	18.37%
所有者权益合计	98,414.23	87,957.80	11.89%
其中：归属于母公司所有者权益合计	96,580.66	87,057.37	10.94%

公司 2024 年度主营业务收入 238,738.37 万元，较上年同期增长 30.53%，营业利润、利润总额、净利润分别较去年同期上升 28.72%、33.69%和 27.90%，2024 年公司以产品系列为基础，重点客户与重点项目并行推进，尼龙、合金、长玻纤、聚丙烯、弹性体等产品线均实现了可喜的增长。公司通过精细化管理和成本控制，加大采购、仓库和质量管理的力度，完善相关制度和流程，确保供应链的高效运作和产品质量的稳定性，实现盈利水平的提升。

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	2024 年末		2023 年末		同比变动
	金额	占资产	金额	占资产	
流动资产合计	164,295.76	68.96%	142,314.16	69.05%	15.45%
其中：货币资金	14,266.61	5.99%	8,751.93	4.25%	63.01%
交易性金融资产	7,569.75	3.18%	14,723.10	7.14%	-48.59%
应收票据	2,713.42	1.14%	1,969.03	0.96%	37.80%
应收账款	76,409.70	32.07%	58,045.19	28.16%	31.64%
应收款项融资	15,066.15	6.32%	18,283.60	8.87%	-17.60%
预付款项	2,032.10	0.85%	1,981.53	0.96%	2.55%
其他应收款	485.84	0.20%	412.94	0.20%	17.65%
存货	43,515.08	18.26%	37,420.31	18.16%	16.29%
其他流动资产	2,237.11	0.94%	726.52	0.35%	207.92%
非流动资产合计	73,955.37	31.04%	63,778.94	30.95%	15.96%
其中：长期股权投资	174.21	0.07%	213.45	0.10%	-18.38%
其他非流动金融资产	3,075.10	1.29%	2,850.94	1.38%	7.86%
固定资产	61,105.90	25.65%	50,345.94	24.43%	21.37%
在建工程	1,415.51	0.59%	805.70	0.39%	75.69%
使用权资产	754.43	0.32%	1,192.99	0.58%	-36.76%
无形资产	3,662.71	1.54%	3,735.15	1.81%	-1.94%
长期待摊费用	862.17	0.36%	579.90	0.28%	48.67%
递延所得税资产	1,181.03	0.50%	2,204.14	1.07%	-46.42%
其他非流动资产	1,724.31	0.72%	1,850.73	0.90%	-6.83%
资产总计	238,251.13	100.00%	206,093.10	100.00%	15.60%

主要变动原因：

1) 货币资金较年初增加 5,514.68 万元，增加比例 63.01%，主要原因系期末银行存款及应付票据保证金增加所致；

2) 交易性金融资产较年初减少 7,153.35 万元，下降比例 48.59%，主要原因系银行理财期末余额减少所致；

3) 应收票据较年初增加 744.39 万元，增加比例 37.80%，主要原因系期末未终止确认的已背书未到期的商业票据增加所致；

4) 应收账款较年初增加 18,364.51 万元，增加比例为 31.64%，主要原因系营业收入增长所致；

5) 其他流动资产较年初增加 1,510.59 万元，增加比例为 207.92%，主要原因系期末留抵增值税增加所致；

6) 在建工程较年初增加 609.81 万元，增加 75.69%，主要原因系期末在建

工程增加所致；

7) 使用权资产较年初减少 438.56 万元, 下降比例 36.76%, 主要原因系子公司租赁厂房累计折旧增加所致；

8) 长期待摊费用较年初增加 282.27 万元, 增加比例 48.67%, 主要原因系子公司电权费用摊销增加所致；

9) 递延所得税资产较年初减少 1,023.11 万元, 下降比例为 46.42%, 主要原因系公司根据企业会计准则将同一纳税征管部门且同一纳税主体递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示所致。

2、报告期末负债构成及变动原因分析

单位：万元

项目	2024 年末		2023 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	120,470.81	86.15%	95,166.54	80.56%	26.59%
其中：短期借款	26,503.90	18.95%	33,445.25	28.31%	-20.75%
应付票据	39,413.62	28.19%	20,853.77	17.65%	89.00%
应付账款	34,182.25	24.44%	27,643.12	23.40%	23.66%
合同负债	1,123.31	0.80%	517.35	0.44%	117.13%
应付职工薪酬	3,065.38	2.19%	2,695.40	2.28%	13.73%
应交税费	1,360.51	0.97%	609.83	0.52%	123.10%
其他应付款	127.49	0.09%	103.92	0.09%	22.68%
一年内到期的非流动负债	4,873.51	3.49%	1,706.69	1.44%	185.55%
其他流动负债	9,820.83	7.02%	7,591.21	6.43%	29.37%
非流动负债合计	19,366.10	13.85%	22,968.77	19.44%	-15.69%
其中：长期借款	1,575.60	1.13%	1,389.33	1.18%	13.41%
应付债券	14,254.77	10.19%	15,881.86	13.44%	-10.24%
租赁负债	737.79	0.53%	945.84	0.80%	-22.00%
递延收益	2,797.93	2.00%	3,382.50	2.86%	-17.28%
递延所得税负债			1,369.24	1.16%	-100.00%
负债总计	139,836.90	100.00%	118,135.30	100.00%	18.37%

主要变动原因：

1) 应付票据较年初增加 18,559.85 万元, 增加比例 89.00%, 主要原因系公司用票据支付供应商货款增加所致；

2) 合同负债较年初增加 605.96 万元, 增加比例为 117.13%, 主要原因系期末预收货款增加所致；

3) 应交税费较年初增加 750.68 万元, 增加比例 123.10%, 主要原因系期末应交税费增加所致；

4) 一年内到期的非流动负债较年初增加 3,166.83 万元, 增加比例 185.55%, 主要原因系一年内到期的借款增加所致;

5) 其他流动负债较年初增加 2,229.62 万元, 增加比例 29.37%, 主要原因系期末电子债权凭证增加所致;

6) 递延所得税负债较年初减少 1,369.24 万元, 下降比例 100%, 主要原因系公司根据企业会计准则将同一纳税征管部门且同一纳税主体递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示所致。

三、所有者权益情况

单位: 万元

项目	2024 年末	2023 年末	同比变动
股本	10,995.08	10,780.04	1.99%
其他权益工具	3,999.53	4,922.32	-18.75%
资本公积	31,348.49	25,864.02	21.21%
库存股	2,902.31	2,101.93	38.08%
其他综合收益	-230.01	-0.19	-120957.89%
盈余公积	7,002.01	7,002.01	
未分配利润	46,367.86	40,591.09	14.23%
归属于母公司所有者权益合计	96,580.66	87,057.37	10.94%
少数股东权益	1,833.57	900.42	103.63%
所有者权益合计	98,414.23	87,957.80	11.89%

主要变动原因:

1) 库存股较年初增加 800.38 万元, 增加比例 38.08%, 主要原因系回购激励股增加所致;

2) 其他综合收益较年初减少 229.82 万元, 下降比例-120957.89%, 主要原因系境外子公司外币折算差所致;

3) 少数股东权益较年初增加 933.15 万元, 增加比例 103.63%, 主要原因系少数股东比例增加及子公司盈利能力提升所致。

四、经营成果分析

单位: 万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动
营业收入	238,738.37	182,893.77	30.53%
营业成本	202,312.29	153,419.71	31.87%
税金及附加	915.59	876.88	4.41%
销售费用	4,358.47	3,784.80	15.16%
管理费用	9,534.48	7,603.09	25.40%
研发费用	9,563.56	7,174.47	33.30%
财务费用	2,987.38	1,975.94	51.19%
其他收益	2,771.49	1,273.19	117.68%

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动
投资收益	267.75	-12.93	2170.77%
公允价值变动收益	20.81	154.76	-86.55%
信用减值损失	-1,957.51	-1,255.82	55.87%
资产减值损失	-624.91	-812.66	-23.10%
资产处置收益	-6.70	4.00	-267.52%
营业利润	9,537.54	7,409.42	28.72%
营业外收入	463.64	11.79	3832.49%
营业外支出	99.94	14.95	568.49%
利润总额	9,901.23	7,406.25	33.69%
净利润	8,709.61	6,809.66	27.90%
扣除非经常性损益的净利润	7,614.28	7,081.56	7.52%

主要变动原因：

1) 营业收入较上年同期上升 55,844.60 万元，上升比例为 30.53%，主要原因公司业务拓展，销售收入增加所致；

2) 营业成本较上年同期上升 48,892.58 万元，上升比例 31.87%，主要原因系营业收入对应营业成本增加所致；

3) 研发费用较上年同期上升 2,389.09 万元，上升比例 33.30%，主要原因系公司加大研发投入所致；

4) 财务费用较上年同期上升 1,011.44 万元，上升比例 51.19%，主要原因系可转债利息调整摊销增加所致；

5) 其他收益较上年同期上升 1,498.30 万元，上升比例 117.68%，主要原因系进项税加计抵减收益增加所致；

6) 投资收益较去年同期增加 280.68 万元，上升比例 2170.77%，主要原因系本期到期理财收益增加所致；

7) 公允价值变动收益较上年同期下降 133.95 万元，下降比例 86.55%，主要原因系期末未到期理财减少，公允价值变动减少所致；

8) 信用减值损失较上年同期上升 701.69 万元，上升比例 55.87%，主要原因系期末应收账款增加，计提信用减值增加所致；

9) 资产处置收益较上年同期下降 10.70 万元，下降比例 267.52%，主要原因系固定资产处置收益减少所致；

10) 营业外收入较上年同期上升 451.85 万元，上升比例 3832.49%，主要原因系对货架问题产生的相关费用赔偿所致；

11) 营业外支出较上年同期上升 84.99 万元，上长比例 568.49%，主要原因

系非流动资产报废损失及其他损失增加等所致；

12) 利润总额较上年同期上升 2,494.98 万元，上升比例 33.69%，主要原因系营业收入增加及加强成本管控所致。

五、现金流量分析

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	12,337.91	-354.48	3580.54%
投资活动产生的现金流量净额	-1,483.14	-23,526.04	93.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,367.33	24,177.73	-134.61%
现金及现金等价物净增加额	2,546.65	269.78	843.98%
期末现金及现金等价物余额	8,883.60	6,336.95	40.19%

主要变动原因：

1) 经营活动产生的现金净额较上年同期上升 12,692.39 万元，上升 3580.54%，主要原因系销售商品接受劳务收到的现金大于购买商品支付的现金所致；

2) 投资活动产生的现金净额较上年同期上升 22,042.90 万元，上升 93.70%，主要原因系报告期投资理财到期收回增加所致；

3) 筹资活动产生的现金净额较上年同期下降 32,545.06 万元，下降 134.61%，主要原因系去年同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 2,276.87 万元，上升 843.98%，主要原因系本期经营活动产生的现金流量净额上升所致。

第二部分：公司 2025 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 2025 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、2025 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、强化创新驱动，围绕新技术新产品新领域持续研发；

公司专注于高性能材料、功能性母粒、高性能弹性体、PEEK、PPS、PPO、LCP 等材料改性的研发，拓展其在汽车、电子电气、储能、航空航天等领域的应用范围，满足市场安全材料的高端化需求、多样化需求；积极探索新型材料合成技术，为公司产品创新提供技术支撑；加大生物基材料和非石油衍生材料的研发投入，推动绿色、可持续材料的发展，助力实现“双碳”目标。

- 2、以成本战略为基石，全面推进成本管理，强化质量成本意识，制造管理的精细化，推动经营质量提升；

- 3、安全工作常抓不懈，筑牢安全防线；公司将继续坚持“安全第一，预防为主，综合治理，警钟常鸣，常抓不懈”的方针，将安全理念贯穿于生产经营的每一个环节，确保企业稳健发展；

- 4、公司始终秉持“聚心聚力聚隆”精神，致力于锻造高效、团结、奋进的团队。在关键岗位上，公司针对销售、科研、管理等核心职能，精准选拔和培养高素质人才，打造专业化、精英化的人才队伍。

五、特别提示

本报告涉及的预算数据为公司 2025 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

2025 年 4 月 18 日