

南京聚隆科技股份有限公司

2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告

第一部分：公司 2018 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”）2018 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 2018 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2018 年度合并及母公司经营成果和现金流量。现将 2018 年度财务决算报告如下：

一、主要财务数据

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	同比变动
营业收入	101,819.33	102,374.96	-0.54%
营业利润	2,066.01	6,402.55	-67.73%
利润总额	2,529.44	6,550.19	-61.38%
净利润	2,245.68	5,615.29	-60.01%
其中：归属于母公司所有者的净利润	2,302.56	5,643.31	-59.20%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	685.13	5,020.05	-86.35%

项目	2018 年末	2017 年末	同比变动
资产合计	98,539.34	82,547.79	19.37%
负债合计	30,413.72	40,011.24	-23.99%
所有者权益合计	68,125.63	42,536.55	60.16%
其中：归属于母公司所有者权益合计	68,009.38	42,363.42	60.54%

公司 2018 年度主营业务收入 101819.33 万元，较上年同期基本持平。营业利润、利润总额、净利润较去年同期下降，主要受原材料价格上涨因素的影响。

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	2018 年末		2017 年末		同比变动
	金额	占资产	金额	占资产	
流动资产合计	75,102.88	76.22%	60,597.23	73.41%	23.94%
其中：货币资金	25,387.04	25.76%	8,961.63	10.86%	183.29%
应收票据及应收账款	32,935.63	33.42%	35,781.05	43.35%	-7.95%
预付款项	1,092.06	1.11%	848.71	1.03%	28.67%
其他应收款	233.53	0.24%	246.47	0.30%	-5.25%
存货	15,233.05	15.46%	14,484.35	17.55%	5.17%
其他流动资产	221.57	0.22%	275.02	0.33%	-19.43%
非流动资产合计	23,436.46	23.78%	21,950.56	26.59%	6.77%
其中：长期股权投资	11.25	0.01%	-	0.00%	
固定资产	18,816.93	19.10%	18,706.03	22.66%	0.59%
在建工程	894.99	0.91%	62.39	0.08%	1334.47%
无形资产	2,302.55	2.34%	2,294.88	2.78%	0.33%
长期待摊费用	225.86	0.23%	330.27	0.40%	-31.61%
递延所得税资产	374.76	0.38%	359.02	0.43%	4.39%
其他非流动资产	810.11	0.82%	197.98	0.24%	309.18%
资产总计	98,539.34	100.00%	82,547.79	100.00%	19.37%

主要变动原因：

- (1) 货币资金较年初增加 16425.40 万元，增加比例为 183.29%，主要原因系募集资金增加所致；
- (2) 在建工程较年初增加 832.60 万元，增加比例为 1334.47%，主要原因系在建募投项目及在安装设备增加；
- (3) 长期待摊费用较年初减少 104.41 万元，减少比例为 31.61%，主要原因系摊销长期装修工程款减少；
- (4) 其他非流动资产较年初增加 612.13 万元，增加比例为 309.18%，主要原因系当期预付工程款及设备款增加。

2、报告期末负债构成及变动原因分析

单位：万元

项目	2018 年末		2017 年末		同比变动
	金额	占负债总额的比例	金额	占负债总额的比例	
流动负债合计	28,860.46	94.89%	38,391.98	95.95%	-24.83%
其中：短期借款	13,119.90	43.14%	15,000.19	37.49%	-12.54%
应付票据及应付账款	13,363.44	43.94%	21,384.08	53.45%	-37.51%

预收款项	403.60	1.33%	260.08	0.65%	55.18%
应付职工薪酬	792.12	2.60%	851.42	2.13%	-6.96%
应交税费	306.25	1.01%	850.07	2.12%	-63.97%
其他应付款	875.14	2.88%	46.15	0.12%	1796.26%
非流动负债合计	1,553.26	5.11%	1,619.26	4.05%	-4.08%
其中：递延收益	1,553.26	5.11%	1,619.26	4.05%	-4.08%
负债总计	30,413.72	100.00%	40,011.24	100.00%	-23.99%

主要变动原因：

- (1) 应付票据及应付账款较年初减少 8020.64 万元，减少比例为 37.51%，主要原因系采购应付款项的减少；
- (2) 预收账款较年初增加 143.52 万元，增加比例为 55.18%，主要原因系预收客户款项的增加；
- (3) 应交税金较年初减少 543.82 万元，减少比例为 63.97%，主要原因系本期应交的税金减少；
- (4) 其他应付款较年初增加 828.99 万元，增加比例为 1796.26%，主要原因系应支付的各类往来款增加所致。

三、所有者权益情况

单位：万元

项目	2018 年末	2017 年末	同比变动
股本	6,400.00	4,800.00	33.33%
资本公积	31,111.87	7,448.47	317.69%
盈余公积	4,417.25	4,145.28	6.56%
未分配利润	26,080.26	25,969.67	0.43%
归属于母公司所有者权益合计	68,009.38	42,363.42	60.54%
少数股东权益	116.25	173.13	-32.86%
所有者权益合计	68,125.63	42,536.55	60.16%

主要变动原因：

- (1) 股本较年初增加 1600 万元，增加比例为 33.33%，主要原因系公开发行增加股本所致；
- (2) 资本公积较年初增加 23663.40 万元，增加比例为 317.69%，主要原因系按发行新股股本溢价所致。

四、经营成果分析

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	同比变动
营业收入	101,819.33	102,374.96	-0.54%
营业成本	88,537.25	84,408.32	4.89%
税金及附加	430.07	607.04	-29.15%
销售费用	3,907.27	3,762.19	3.86%
管理费用	3,707.93	3,443.22	7.69%
研发费用	3,732.83	3,500.35	6.64%
财务费用	543.36	638.42	-14.89%
资产减值损失	338.40	196.09	72.57%
其他收益	848.36	580.44	46.16%
投资收益	505.42	0.84	60295.11%
资产处置损益	90.01	1.96	4499.07%
营业利润	2,066.01	6,402.55	-67.73%
利润总额	2,529.44	6,550.19	-61.38%
净利润	2,245.68	5,615.29	-60.01%
扣除非经常性损益的净利润	685.13	5,020.05	-86.35%

主要变动原因：

- (1) 资产减值损失较上年同期上升 142.31 万元，上升比例为 72.57%，主要原因系计提存货跌价准备较上期上升；
- (2) 其他收益较上年同期上升 267.92 万元，上升比例为 46.16%，主要原因系收到的政府补助增加所致；
- (3) 投资收益较上年同期上升 504.58 万元，上升比例为 60295.11%，主要原因系使用闲置募集资金进行现金管理所致；
- (4) 资产处置损益较上年同期上升 88.06 万元，上升比例为 4499.07%，主要原因系固定资产处置净收益较上期上升；
- (5) 营业利润总额较上年同期下降 4336.54 万元，下降比例为 67.73%，主要原因系上游原材料价格持续上涨，营业成本增加，销售毛利较去年同期下降。

五、现金流量分析

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	-2,509.96	379.33	-761.68%
投资活动产生的现金流量净额	-1,204.64	-538.10	-123.87%
筹资活动产生的现金流量净额	20,663.02	1,019.56	1926.66%
现金及现金等价物净增加额	17,186.48	768.26	2137.07%
期末现金及现金等价物余额	21,784.02	4,597.55	373.82%

主要变动原因：

- (1) 经营活动产生的现金净额较上年同期减少 761.68%，主要原因系现金回款同比减少，原材料价格上涨现款采购同比增加所致；
- (2) 投资活动产生的现金净额较上年同期减少 123.87%，主要原因系为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加；
- (3) 筹资活动产生的现金净额较上年同期增加 1926.66%，主要原因系收到公开发行股票募集资金增加所致；
- (4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 2137.07%，主要原因系收到公开发行股票募集资金增加所致。

第二部分：公司 2019 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 2019 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。本预算包括公司及子公司南京聚锋新材料有限公司。

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、2019 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 10-50%

四、确保财务预算完成的措施

- 1、继续加大研发投入，进一步开拓市场，提高市场占有率；
- 2、全方位推进精益化生产，提升自动化水平。
- 3、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；
- 4、合理安排、使用资金，提高资金利用率。
- 5、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。

南京聚隆科技股份有限公司

董 事 会

2019 年 4 月 26 日