

甬金科技集团股份有限公司

2023年度财务决算报告

一、2023年度公司财务报表的审计情况

甬金科技集团股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“甬金股份”）2023年度合并财务会计报表，已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，审计意见为：甬金股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、2023年度主要财务数据和财务指标

（一）主要财务数据

单位：人民币 万元

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	3,987,381.70	3,955,514.52	3,955,514.52	0.81	3,136,596.65
归属于上市公司股东的净利润	45,301.17	48,681.97	48,662.04	-6.94	59,109.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42,711.59	45,679.97	45,660.05	-6.5	56,429.75
经营活动产生的现金流量净额	90,606.39	63,105.18	63,105.18	43.58	82,591.46
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	519,594.74	401,497.86	401,459.03	29.41	374,238.82
总资产	1,258,273.56	1,055,188.55	1,055,175.32	19.25	986,814.37

（二）主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	1.23	1.45	1.45	-15.17	1.76
稀释每股收益（元/股）	1.12	1.34	1.34	-16.42	1.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.16	1.36	1.36	-14.71	1.68

加权平均净资产收益率(%)	9.09	12.52	12.52	减少3.43个百分点	17.61
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.57	11.74	11.74	减少3.17个百分点	16.81

公司自2023年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。

三、公司财务状况分析

(一) 资产构成及变动情况

2023年末公司资产总额为1,258,273.56万元，比上年1,055,188.55万元增长19.25%，主要资产变动情况及变动原因说明如下：

单位：人民币 万元

项目	2023年末	2022年末	同比增减%	变动原因说明
货币资金	106,095.60	82,107.07	29.22	主要系本期非公开发行股份增加募集资金所致。
交易性金融资产	32.61	2,600.00	-98.75	主要系上期结构性存款到期赎回所致。
应收账款	82,782.49	55,947.31	47.97	主要系出口销售采用远期信用证结算增加及收购民乐合并增加所致。
应收款项融资	2,678.55	1,816.40	47.46	主要系本报告期末销售收款采用票据结算量增加所致。
其他应收款	7,779.89	5,738.38	35.58	主要系本期末增加出口退税所致。
存货	230,167.90	185,021.96	24.40	主要系新投产公司增加原料备货量所致。
流动资产合计	469,373.57	376,423.96	24.69	
固定资产	589,049.33	452,515.50	30.17	主要要本期增加在建项目完工结转所致。
在建工程	119,690.37	170,755.99	-29.91	主要系本期部分在建项目完工结转所致。
无形资产	67,093.49	45,094.62	48.78	主要系子公司新增土地使用权所致。
其他非流动资产	2,317.41	2,727.00	-15.02	主要系本期结转预付土地款所致。
资产总计	1,258,273.56	1,055,188.55	19.25	

（二）负债构成及变动情况

2023年末公司负债总额为640,835.17万元，比上年574,487.08万元增长了11.55%，期末资产负债率为50.93%，同比下降3.51个百分点，主要负债项目变动情况及原因说明如下：

单位：人民币 万元

项目	2023年末	2022年末	同比增减%	变动原因说明
短期借款	99,812.05	90,885.80	9.82	主要系本期经营所需增加流动资金贷款所致。
应付票据	81,810.00	52,029.22	57.24	主要系本期采购业务用票据结算量增加所致。
应付账款	105,729.08	111,694.32	-5.34	主要系应付原料款减少所致。
预收款项	17,676.20	17,740.30	-0.36	主要系搬迁补偿款。
合同负债	55,915.30	43,634.61	28.14	主要系本期增加销售合同定金所致。
一年内到期的非流动负债	59,757.46	38,475.38	55.31	主要系一年内到期应归还的长期借款增加所致。
其他流动负债	6,745.36	5,605.40	20.34	主要系随着合同负债增加待转销项税相应增加所致。
长期借款	62,851.09	84,765.84	-25.85	主要系报告期归还部分长期借款所致。
长期应付款	362.74	1,755.74	-79.34	主要系支付融资租赁租金及转入一年内到期非流动负债科目所致。
递延收益	32,738.51	23,569.81	38.90	主要系本期新增收到与资产相关的政府补助所致。
负债合计	640,835.17	574,487.08	11.55	

（三）所有者权益构成及变动情况

2023年末所有者权益总额617,438.39万元，同比上年480,701.47万元增长28.45%，归属于母公司所有者权益519,594.74万元，同比上年401,497.86万元增长29.41%，主要项目及变动原因说明如下：

单位：人民币 万元

项目	2023年末	2022年末	同比增减%	变动原因说明
股本	38,138.02	33,803.73	12.82	主要系本期非公开发行股份所致。
资本公积	237,875.28	127,682.52	86.30	主要系本期溢价非公开发行股份所致。
库存股	29,424.62	6,914.54	325.55	主要系本期增加回购公

				司股份所致。
未分配利润	241,502.70	217,481.29	11.05	主要系本期产能增加盈利增加所致。
归属于母公司所有者权益合计	519,594.74	401,497.86	29.41	主要系非公开发行股份及盈利增加所致。
少数股东权益	97,843.64	79,203.61	23.53	主要系合资公司增加所致。
所有者权益合计	617,438.39	480,701.47	28.45	主要系非公开发行股份及盈利增加所致。

四、经营成果分析

（一）营业收入及利润

本年生产加工冷轧不锈钢产量283.56万吨，同比增长15.14%，不锈钢销量281.98万吨，同比增长14.42%，本期销售量有所增长，但市场价格下降较多，销售收入同比基本持平，全年实现营业收入3,987,381.70万元，同比增长0.81%，营业成本变动也是基本持平，毛利率略有增长，但因期间销售费用的增长，资产减值准备的计提，未能实现年初利润计划目标，全年实现净利润61,882.66万元，归属于上市公司股东净利润45,301.17万元，同比下降6.94%，主要指标如下：

单位：人民币 万元

项目	2023年度	2022年度	同比增减(%)
营业收入	3,987,381.70	3,955,514.52	0.81%
营业成本	3,796,554.77	3,774,775.07	0.58%
利润总额	77,742.71	72,660.36	6.99%
净利润	61,822.66	60,262.24	2.59%
归属于母公司所有者的净利润	45,301.17	48,681.97	-6.94%

（二）期间费用

报告期期间费用总额109,073.00万元，同比增长3.87%，主要明细如下：

单位：人民币 万元

项目	2023年度	2022年度	同比增减(%)
销售费用	6,924.03	3,717.53	86.25%
管理费用	16,245.77	12,562.61	29.32%
研发费用	77,774.43	72,779.99	6.86%
财务费用	8,128.77	15,947.52	-49.03%
合计	109,073.00	105,007.66	3.87%

（1）销售费用同比增长86.25%，主要系随着销量的增长而增加及新增收购

合并不锈钢水管产品销售费较大所致。

(2) 管理费用同比上升29.32%，主要系本新筹建公司费用增加所致。

(3) 研发费用同比增加6.86%，主要系本期新项目研发投入增加所致。

(4) 财务费用同比减少49.03%，主要系上期因汇率波动较大产生汇兑损失所致，本期借款费用因融资金额增加有所增加，实际融资成本有所下降。

五、现金流量分析

报告期现金及现金等价物净增加额为2,698.67万元，主要明细如下：

单位：人民币 万元

项目	2023年	2022年	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	90,606.39	63,105.18	43.58
投资活动产生的现金流量净额	-135,309.71	-165,978.06	-18.48
筹资活动产生的现金流量净额	46,766.32	25,297.15	84.87
现金及现金等价物净增加额	2,698.67	-84,770.79	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额为90,606.39万元，同比增加43.58%，主要是财务费用的减少及经营应付项目的增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-135,309.71万元，同比减少18.48%，本期投资支出主要为浙江迁建二期、广东三期、越南新越、中源钛业等新项目建设支出。

(3) 筹资活动现金流量净额为46,766.32万元，同比增加84.87%，主要收到非公开发行股份的募集资金所致。

甬金科技集团股份有限公司董事会

2024年4月15日