

证券代码：001379

证券简称：腾达科技

公告编号：2024-001

山东腾达紧固科技股份有限公司 上市首日风险提示公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

经深圳证券交易所《关于山东腾达紧固科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2024〕【48】号）同意，山东腾达紧固科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称为“腾达科技”，证券代码为“001379”。本公司首次公开发行的5,000万股人民币普通股股票，全部为新股发行，不涉及老股转让。本公司首次公开发行股票中的48,998,084股人民币普通股股票自2024年1月19日起可在深圳证券交易所上市交易。其余股票的可上市交易时间按照有关法律法规规章、深圳证券交易所业务规则及公司相关股东的承诺执行。

本公司郑重提请投资者注意：投资者应充分了解股票市场及本公司披露的风险因素，切实提高风险意识，在新股上市初期切忌盲目跟风“炒新”，应当审慎决策、理性投资。

现将有关事项提示如下：

一、公司近期经营情况正常，内外部环境未发生重大变化，目前不存在应披露而未披露的重大事项。

二、经查询，公司、控股股东和实际控制人不存在关于公司的应披露而未披露的重大事项，公司近期不存在重大对外投资、资产收购、出售计划或其他筹划阶段的重大事项。公司募集资金投资项目按招股说明书披露的计划实施，未发生重大变化。

三、主要财务数据及财务指标

公司 2020 年、2021 年、2022 年及 2023 年 1-6 月财务数据已经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了“立信中联审字[2023]D-1531 号”标准无保留意见的《审计报告》。

根据该审计报告，公司报告期内合并报表财务数据如下：

（一）合并资产负债表

单位：万元

项目	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
流动资产合计	121,707.87	120,863.72	84,486.41	45,970.45
非流动资产合计	41,257.32	39,487.10	39,155.55	39,276.01
资产总计	162,965.19	160,350.81	123,641.96	85,246.46
流动负债合计	89,961.51	92,402.00	49,246.88	30,260.17
非流动负债合计	11,816.56	11,309.01	25,467.22	12,429.57
负债合计	101,778.07	103,711.02	74,714.11	42,689.74
所有者权益合计	61,187.12	56,639.79	48,927.85	42,556.73

（二）合并利润表

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入	92,139.29	218,704.65	159,879.56	108,181.98
营业利润	5,919.71	17,582.81	14,046.92	6,662.51
利润总额	5,911.31	17,496.36	14,057.42	6,659.81
净利润	4,537.38	13,491.70	10,771.79	5,244.35

（三）合并现金流量表

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
经营活动产生的现金流量净额	17,123.88	24,175.47	12,644.56	9,041.48
投资活动产生的现金流量净额	-2,351.26	-3,532.67	-1,931.36	2,418.08
筹资活动产生的现金流量净额	-14,305.02	-13,149.00	-3,604.30	-10,384.98
汇率变动对现金及现金等价物的影响	88.25	-93.76	-38.31	-290.29

（四）主要财务指标

财务指标	2023.6.30	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
------	-----------	------------	------------	------------

流动比率（倍）	1.35	1.31	1.72	1.52
速动比率（倍）	0.89	0.83	0.85	0.75
资产负债率（母公司）（%）	62.11	65.21	58.02	49.68
资产负债率（合并）（%）	62.45	64.68	60.43	50.08
归属于发行人股东的每股净资产（元/股）	4.08	3.78	3.26	2.84
财务指标	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
利息保障倍数（倍）	12.75	11.30	14.59	9.09
应收账款周转率（次）	12.42	14.78	13.69	11.56
存货周转率（次）	3.79	4.38	4.36	3.85
息税折旧摊销前利润（万元）	8,021.48	22,470.00	18,209.18	10,299.09
归属于母公司所有者的净利润（万元）	4,537.38	13,491.70	10,771.79	5,244.35
扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润（万元）	4,338.14	13,034.12	10,278.16	4,697.92
研发投入占营业收入的比例（%）	1.21	1.38	1.77	2.29
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	1.14	1.61	0.84	0.60
每股净现金流量（元/股）	0.04	0.49	0.47	0.05

注：上述指标的计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债；
- 2、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债；
- 3、资产负债率=总负债/总资产×100%；
- 4、归属于发行人股东的每股净资产=归属于母公司股东的净资产/期末股本总额；
- 5、利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/(财务费用利息支出+资本化利息支出)；
- 6、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面价值；2023年1-6月数据已年化；
- 7、存货周转率=营业成本/存货平均账面价值；2023年1-6月数据已年化；
- 8、息税折旧摊销前利润=利润总额+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销+财务费用利息支出+使用权资产折旧；
- 9、研发投入占营业收入的比例=研发费用/营业收入×100%；
- 10、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额；
- 11、每股净现金流量=现金及现金等价物增加额/期末股本总额。

四、财务报告审计截止日后的经营状况及主要财务信息

（一）审计截止日后的主要经营状况

公司最近一期审计报告的审计截止日为2023年6月30日，期后公司经营情况正常，经营业绩良好。公司经营模式、税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项方面均未发生重大不利变化。

(二) 2023 年 1-9 月财务数据审阅情况

根据《关于首次公开发行股票并上市公司招股说明书财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况信息披露指引》，申报会计师对发行人 2023 年 1-9 月的合并及母公司报表进行了审阅，并出具了《审阅报告》（立信中联专审字[2023]D-0740 号）。申报会计师发表如下审阅意见：“根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位的财务状况、经营成果和现金流量。”

公司 2023 年 1-9 月经审阅的合并口径主要财务数据情况如下：

单位：万元

项目	2023.9.30	2022.12.31	变动金额	变动幅度
资产总额	152,912.60	160,479.31	-7,566.70	-4.72%
所有者权益	64,107.42	56,639.79	7,467.62	13.18%
项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动金额	变动幅度
营业收入	136,190.54	168,620.19	-32,429.65	-19.23%
营业利润	9,712.20	11,385.20	-1,673.00	-14.69%
利润总额	9,702.57	11,344.39	-1,641.81	-14.47%
净利润	7,469.68	8,620.59	-1,150.91	-13.35%
归属母公司股东的净利润	7,469.68	8,620.59	-1,150.91	-13.35%
非经常性损益净额	545.21	346.49	198.73	57.35%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6,924.47	8,274.10	-1,349.63	-16.31%
经营活动产生的现金流量净额	16,743.96	19,125.91	-2,381.95	-12.45%

2023 年 1-9 月公司营业收入和扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润分别为 136,190.54 万元、6,924.47 万元，较上年同期分别减少 32,429.65 万元、1,349.63 万元，下降比例分别为 19.23%、16.31%，下降幅度基本一致，具体分析如下：

(1) 收入变动分析：A、受不可抗力因素，2022 年第四季度公司生产和销售受到一定程度影响，接单量有所下滑，由此导致 2023 年第一季度销量有所下

降；B、2023年1-9月较2022年1-9月，原材料价格呈下降趋势，导致销售单价有所下降，综合导致收入较上年同期下降19.23%。

(2) 毛利额变动分析：2023年1-9月较2022年1-9月，毛利额减少4,397.70万元，下降比例为21.61%，主要系：A、内销为现货模式销售，原材料采购价格下降周期内销毛利额减少相对较多；B、受全球宏观经济复苏存在波动，市场竞争有所加剧的影响，产品毛利水平有所下降。

(3) 期间费用变动分析：2023年1-9月期间费用（含销售费用、管理费用、研发费用和财务费用）金额为3,900.69万元，较上年同期减少329.31万元，变动较小。

(4) 投资收益和公允价值变动收益变动分析：2023年1-9月投资收益和公允价值变动收益金额分别为-2,789.11万元、78.04万元，合计金额为-2,711.06万元，较上年同期的-4,067.38万元，亏损减少1,356.32万元，主要原因系：2023年1-9月汇率整体处于上升趋势，故公司实际交割产生投资损失（即投资收益为负数），而2023年第三季度美元处于上升趋势、欧元处于下降趋势，综合影响导致2023年1-9月公允价值变动收益为正数；同比期间2022年1-9月欧元汇率处于下降趋势、美元汇率处于上升趋势，综合影响导致公司交割产生投资收益，公允价值变动收益为负数。

综合上述等原因，导致2023年1-9月公司扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润较2022年1-9月减少1,349.63万元，下降比例为16.31%。

（三）2023年全年经营业绩预计情况

结合公司的实际经营状况，经初步测算，2023年全年公司业绩预计情况如下：

项目	2023年度	2022年度	2023年度较2022年度变动额	2023年度较2022年度变动比例
营业收入	175,000-190,000	218,704.65	-28,704.65至-43,704.65	-13.12%至-19.98%
净利润	9,600-11,400	13,491.70	-2,091.70至-3,891.70	-15.50%至-28.85%
归属于发行人股东的净利润	9,600-11,400	13,491.70	-2,091.70至-3,891.70	-15.50%至-28.85%
扣除非经常性损益	9,000-10,800	13,034.12	-2,234.12至-4,034.12	-17.14%至-30.95%

益后归属于发行人股东的净利润				
----------------	--	--	--	--

2023 年度公司营业收入和扣除非经常性损益后净利润较上年同期有所下降，主要是：（1）受不可抗力因素，2022 年第四季度公司生产和销售受到一定程度影响，接单量有所下滑，由此导致 2023 年第一季度销量有所下降；（2）预计 2023 年度公司产品销售单价和原材料采购价格较上年同期也有一定程度下降，导致公司营业收入和扣除非经常性损益后净利润较上年同期有所下降；（3）受全球宏观经济复苏存在波动，市场竞争有所加剧的影响，产品毛利水平有所下降。

上述 2023 年全年财务数据为初步预测数据，未经会计师审计或审阅，且不构成盈利预测和业绩承诺。

五、公司特别提醒投资者关注以下风险因素

（一）原材料价格波动风险

公司主要原材料为不锈钢盘条等。报告期内，直接材料成本占主营业务成本的比例分别为 83.05%、84.72%、86.01% 和 85.60%，不锈钢盘条采购价格是影响公司营业成本的主要因素。如果未来原材料价格上涨，而公司不能合理安排采购、控制原材料成本或者不能及时调整产品价格，原材料价格上涨将对公司盈利能力产生不利影响。

（二）汇率波动风险

报告期内，公司汇兑收益分别为-284.50 万元、-621.31 万元、492.04 万元和 399.86 万元，汇兑损益占同期利润总额的比例为-4.27%、-4.42%、2.81% 和 6.76%。未来随着公司出口业务规模的增长，汇率波动导致的汇兑损失金额可能有所增长，如果公司未能随着汇率波动对产品出口销售价格做出及时的调整或采取合理有效的远期结售汇措施，则会对公司的盈利能力产生不利影响。

（三）远期结售汇业务市场风险

报告期内公司外销收入的金额分别为 75,622.85 万元、115,782.10 万元、170,535.27 万元和 71,955.62 万元，外汇销售交易金额较大。公司在接到外销订单后，根据外币预期收款的情况办理了远期结售汇业务。若未来美元等结算货币

的汇率出现大幅波动，或公司在办理远期结汇业务时未严格执行相关内控制度，则可能产生外汇衍生品交割损失，对公司的经营业绩造成不利影响。

（四）出口退税率变动风险

报告期内公司外销收入的金额分别为 75,622.85 万元、115,782.10 万元、170,535.27 万元和 71,955.62 万元，占主营业务收入比例分别为 73.97%、77.66%、82.49%和 82.93%。公司执行国家出口产品增值税“免、抵、退”税收政策。2021 年 5 月、8 月，国家先后分批取消部分钢铁产品出口退税。虽然公司出口产品目前不在取消退税清单内，但如果未来国家产业政策调整导致公司产品出口退税率下降或出口退税被取消，将对公司所处行业出口规模造成较大影响，并影响公司出口收入及盈利水平，公司存在因出口退税政策变化而影响经营业绩的风险。

（五）国际贸易政策风险

报告期内，公司外销收入占营业收入的比例较高，产品主要销往欧洲、南美、日本、澳大利亚等多个国家和地区。国际贸易存在诸多不稳定因素，进而影响与相关国家的国际贸易。随着国际贸易市场摩擦不断，产品进口国的贸易保护主义倾向也有日益加剧的趋势。

2018 年以来，中美贸易摩擦持续进行，美国先后多轮对原产于中国的商品（合计价值约 5,500 亿美元）加征额外的进口关税，涉及公司部分出口至美国的产品。截至本公告日，美国对原产于中国商品加征进口关税的期限、税率及涉及公司产品的具体情况如下：

关税清单		关税加征期限及税率	涉及公司对美国出口的产品
第 1 轮约 500 亿美元	第 1 批	2018 年 7 月 6 日起加征 25%	-
	第 2 批	2018 年 8 月 23 日起加征 25%	-
第 2 轮约 2,000 亿美元		2018 年 9 月 24 日起加征 10%； 2019 年 5 月 10 日起加征至 25%	螺栓、螺杆、螺钉、垫圈、销
第 3 轮约 3,000 亿美元	第 1 批	2019 年 9 月 1 日起加征 15%； 2019 年 12 月 15 日宣布将降低至 7.5%	螺母
	第 2 批	推迟实施	-

报告期内，公司来源于美国客户的销售收入分别为 1,423.08 万元、1,719.24 万元、1,681.80 万元和 476.08 万元，占主营业务收入的比例分别为 1.39%、1.15%、

0.81%和 0.55%，金额较小且占比较低。如果中美贸易摩擦加剧，美国进一步扩大加征关税产品范围、提高加征关税税率或未来美国客户均要求由公司承担部分或全部关税成本，将会对公司出口至美国的产品利润产生一定不利影响。

根据中国贸易救济信息网公告，2005年11月，欧盟委员会对原产于或进口自中国大陆、中国台湾，以及印度尼西亚、泰国和越南的木螺丝、自攻螺钉、自锁螺栓等部分类型不锈钢紧固件反倾销案做出肯定性终裁，加征反倾销税。2017年1月8日，上述对中国大陆和中国台湾的反倾销措施到期。

如果未来中国与美国、欧盟或其它国家之间出现更加严重的贸易摩擦，其针对公司主要产品实施贸易保护措施，会对公司经营业绩带来不利影响。

（六）主要原材料供应商集中的风险

报告期内，公司向前五大供应商采购原材料金额分别为 69,638.07 万元、120,805.88 万元、148,736.50 万元和 61,588.97 万元，占比分别为 82.71%、80.48%、84.41%和 85.37%。如果公司主要原材料供应商的经营环境、生产状况等发生重大不利变化，可能对公司造成短期内原材料供应紧张、采购成本上升、重建采购渠道等不利影响。

（七）销售渠道以贸易商为主的风险

由于不锈钢紧固件产业终端客户具有数量多、集中度低、区域分散、管理成本高的特点，导致紧固件生产商采取以贸易商为主、终端客户为辅的销售模式。报告期内，公司贸易商客户销售收入分别为 98,954.96 万元、145,854.53 万元、203,451.48 万元和 85,068.41 万元，占主营业务收入的比例分别为 96.79%、97.83%、98.41%和 98.04%，占比较高。该种销售模式下，公司对终端客户的可控性相对较弱，不利于直接掌握终端客户的需求信息及下游应用领域市场动态，同时也可能导致大型贸易商具备较强的议价能力，乃至垄断区域市场。如果因为市场变化等原因致使重要贸易商与公司合作关系恶化甚至终止合作，则公司存在销量下降、丧失部分终端客户乃至区域市场的潜在风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

（八）业绩增速放缓及下滑风险

报告期内,公司营业收入分别为 108,181.98 万元、159,879.56 万元、218,704.65 万元和 92,139.29 万元,净利润分别为 5,244.35 万元、10,771.79 万元、13,491.70 万元和 4,537.38 万元,近三年业绩快速增长,但不排除未来因国内外市场竞争加剧、海外客户订单转移、市场供需变化调整等因素导致公司业绩增速放缓及下滑的可能。

上述风险为公司主要风险因素,将直接或间接影响本公司的经营业绩,请投资者特别关注公司首次公开发行股票并在主板上市招股说明书“第三节 风险因素”等相关章节,并特别关注上述风险的描述。

敬请广大投资者注意投资风险,理性投资。

特此公告。

山东腾达紧固科技股份有限公司

董事会

2024 年 1 月 19 日