

股票简称：甬金股份

股票代码：603995

# 浙江甬金金属科技股份有限公司

(Zhejiang Yongjin Metal Technology Co., Ltd)

(注册地址：浙江兰溪经济开发区创业大道 99 号)

## 公开发行可转换公司债券

### 募集说明书摘要



保荐机构（主承销商）



**华泰联合证券有限责任公司**  
HUATAI UNITED SECURITIES CO.,LTD.

(深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路128号前海深港基金小镇B7栋401)

2021 年 12 月

## 声 明

本募集说明书摘要的目的仅为向公众提供有关本次发行的简要情况。投资者在做出认购决定之前，应仔细阅读募集说明书全文，并以其作为投资决定的依据。

募集说明书全文同时刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺募集说明书及其摘要不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并保证所披露信息的真实、准确、完整。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证募集说明书及其摘要中财务会计报告真实、完整。

证券监督管理机构及其他政府部门对本次发行所作的任何决定，均不表明其对发行人所发行证券的价值或者投资人的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《中华人民共和国证券法》的规定，证券依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

## 重大事项提示

### 一、关于本次发行可转换公司债券符合发行条件的说明

根据《证券法》《上市公司证券发行管理办法》等相关法规规定，公司本次发行可转换公司债券符合法定的发行条件。

### 二、关于本次发行可转换公司债券的信用评级

公司聘请上海新世纪资信评估投资服务有限公司为本次发行的可转债进行了信用评级，甬金股份主体信用级别为 AA-级，评级展望为“稳定”，本次可转债信用级别为 AA-级。在本次可转债存续期限内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司将持续关注公司经营环境的变化、经营和财务状况的重大变化事项等因素，出具跟踪评级报告。如果由于公司外部经营环境、公司自身状况或评级标准变化等因素，导致本期可转债的信用级别发生不利变化，将会增大投资者的风险，对投资人的利益产生一定影响。

### 三、关于本次发行可转换公司债券的担保事项

根据《上市公司证券发行管理办法》第二十条的规定，“公开发行可转换公司债券，应当提供担保，但最近一期未经审计的净资产不低于人民币十五亿元的公司除外”。截至 2020 年 12 月 31 日，公司经审计的净资产为 36.10 亿元，超过 15 亿元人民币，因此本次可转债不强制提供担保。本次债券为无担保信用债券，无特定的资产作为担保品，也没有担保人为本次债券承担担保责任。如果公司受经营环境等因素的影响，经营业绩和财务状况发生重大不利变化，债券投资者可能面临因本次发行的可转债无担保而无法获得补偿的风险。

### 四、发行人主要风险

#### （一）与青山集团业务合作引致的风险

青山集团子公司鼎信科技持有发行人控股子公司福建甬金 30% 股权，为发行人关联方。此外，根据谨慎性原则，发行人将与鼎信科技受同一控制且报告期

内与发行人有交易往来的企业均列为关联方。

报告期内，发行人与青山集团及其同一控制下企业发生的关联采购总额分别为 341,717.55 万元、449,656.98 万元、767,684.13 万元和 419,424.03 万元，占发行人采购总额的比例分别为 23.56%、30.00%、39.07%和 32.05%。报告期内，发行人与青山集团及其同一控制下企业发生关联销售金额分别为 106,014.05 万元、35,314.22 万元、1,747.87 万元和 7,496.56 万元，占营业收入的比例分别为 6.77%、2.23%、0.09%和 0.53%。

青山集团作为目前全球最大的不锈钢生产企业之一，下属公司数量众多，业务涉及到不锈钢行业的冶炼、热轧、贸易流通领域。发行人在生产经营过程中，不可避免的与青山集团及其同一控制下企业发生业务往来，基于良好的业务合作关系，双方未来将会继续开展业务合作。虽然双方的合作遵循了公平、公正、合理的原则，交易价格公允且不影响公司的独立性，并有利于公司高品质热轧不锈钢原材料的稳定供应，有效降低运费成本及缩短交货周期，但如果未来公司与青山集团业务合作模式发生变化，或出现其他不确定性因素，可能会对公司的正常生产经营产生不利影响。

## （二）供应商集中风险

报告期内，公司向前五大供应商采购金额分别为 1,350,317.51 万元、1,403,104.32 万元、1,875,729.63 万元和 1,287,443.04 万元，占当期采购总额的比例分别为 93.09%、93.61%、95.47%和 98.37%，原材料供应商集中度较高。

其中，就不锈钢原材料而言，公司向青山集团及其同一控制下企业以及广东广青采购不锈钢原材料的占比情况如下：

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
广东广青金属压延有限公司、广东广青金属科技有限公司	58.33%	50.72%	52.73%	57.65%
青山集团及其同一控制下企业	31.67%	39.78%	30.61%	23.79%
合计	<b>90.00%</b>	<b>90.50%</b>	<b>83.34%</b>	<b>81.44%</b>

由上表可知，报告期内公司向广东广青金属压延有限公司、广东广青金属科技有限公司、青山集团及其同一控制下企业采购不锈钢原材料占比较高。

鉴于发行人所处行业的生产工艺特点以及所处行业上游集中度较高的产业格局,发行人对一种原材料一般会择优选择 1-2 家主要供应商作为长期合作伙伴,以确保公司原材料品质和供应渠道的稳定,并且原材料的集中采购还有助于公司增强采购议价权,以降低采购成本。虽然发行人选择的原材料供应商产量较大,且与主要原材料供应商均保持了多年稳定的业务合作关系,但是,若上述交易对象出现经营困难,发生无法与发行人持续合作或无法及时、足额、保质的供应原材料的情况,则将对公司生产经营产生不利影响。

### **(三) 控股股东及实际控制人不当控制的风险**

截至 2021 年 6 月 30 日,虞纪群持有公司 25.81% 股份,曹佩凤持有公司 20.98% 股份,虞纪群与曹佩凤系夫妻关系,合计持有公司 46.79% 股份,为公司控股股东和实际控制人。目前,虽然公司修订完善了《公司章程》,并审议通过了《关联交易管理办法》《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》《独立董事工作细则》等制度,但公司的控股股东和实际控制人仍可凭借其控股和控制地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制,从而损害公司及公司中小股东的利益。

### **(四) 毛利率较低的风险**

公司主营业务为冷轧不锈钢板带的生产、研发和销售。报告期内,公司主营业务毛利率分别为 5.89%、5.49%、5.04% 和 4.60%。公司产品毛利率受公司产品结构、原材料价格和供应、市场供需关系等诸多因素的影响。如未来相关因素发生不利变化,将导致发行人毛利率下降,影响发行人盈利水平。

### **(五) 募集资金投资项目实施的风险**

#### **1、募集资金投资项目不能达到预期的风险**

国务院发布的《中国制造 2025》提出重点发展高品质不锈钢,促进产业向价值链高端方向发展。本次募集资金投向之一为“年加工 19.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目”,属于国家政策重点支持发展的方向。本项目是在公司现有业务良好发展态势和经过充分市场调研的基础上提出的,且公司在核心技术、市场营销、人员安排等方面经过充分准备,若能得到顺利实施,公司的生产能力、技术水平

和研发能力将得以大幅提升，业务规模也将进一步扩展，有利于公司进一步增强核心竞争力和盈利能力。

但若未来市场需求或行业政策发生重大变动、行业竞争环境出现重大不利变化，则可能使得募集资金投资项目无法按计划顺利实施或未达到预期收益。

此外，项目实际建成或实施后，产品的销售价格、生产成本等都有可能与公司的预测存在一定差异，因此项目预期效益及其对公司整体效益的影响具有一定的不确定性。

## 2、固定资产折旧增加风险

本次发行募集资金中用于固定资产投资数额较大。募集资金项目完成后，公司固定资产规模将大幅增加，固定资产折旧额也将随之增加。如果募集资金项目在投产后没有及时产生预期效益，可能会对公司盈利能力造成不利影响。

## 3、募投项目新增产能无法消化的风险

本次募投项目建成后，公司将新增精密冷轧不锈钢板带年产能 7.5 万吨，宽幅冷轧不锈钢板带年产能 12 万吨。预计 2023 年，公司项目全部建成后，精密冷轧不锈钢板和宽幅冷轧不锈钢板带将分别占我国预计总市场需求的 38.72%（2020 年度为 17%）和 14.46%（2020 年度为 11.19%）。虽然公司对本次募投项目的建设已经过充分的市场调研和可行性论证，但新增产能的消化需要依托于公司产品未来的竞争力、公司的销售拓展能力以及冷轧不锈钢板带行业的发展情况、下游应用行业的需求发展情况等，具有一定不确定性。尽管公司已针对新增产能的消化制定一系列的措施，但如果未来市场需求发生重大不利变化，将使公司面临新增产能不能完全消化的风险，进而影响募集资金投资项目的收益实现。

## （六）产业政策调整风险

近年来，国家针对钢铁行业出台了一系列宏观调控政策，淘汰落后产能，支持重点领域、高端产品、关键环节进行技术改造，引导企业采用先进技术，优化产品结构，全面提升设计、制造、工艺、管理水平，促进钢铁等产业向价值链高端方向发展。

公司不断加大技术、人才和资金投入，走产学研相结合之路，开发新产品，瞄准替代进口的高端不锈钢冷轧产品，开拓国内外市场。公司募投项目的实施能进一步满足下游客户对高端超薄精密不锈钢产品的需求，且符合国家产业政策。但如果未来国家产业政策发生不利变化，有可能对公司未来的经营发展造成不利影响。

## 五、公司的股利分配政策相关的重大事项

### （一）发行人股东分红回报规划

为完善和健全科学、持续和稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策的透明度和可操作性，切实保护公众投资者的合法权益，根据《公司法》及中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等相关法律、法规及规范性文件的要求，甬金股份《公司章程》制定相关股利分配政策，具体内容如下：

#### 1、利润分配原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。

#### 2、利润分配方式

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律、法规允许的其他方式进行利润分配，并优先采用现金方式分配股利，在满足现金分配股利时，公司可以结合公司股本规模和公司股价情况，采取与现金分红同时或者单独实施股票股利分配方案。原则上每年度公司进行一次现金分红，在有条件的情况下，可以进行中期现金分红。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

公司进行利润分配的依据是以母公司的可供分配的利润。同时，为了避免出现超分配的情况，公司应当按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的分配比例。

### 3、现金分红比例

(1) 在满足正常生产经营的资金需求的前提下，公司可以优先采取现金分红方式进行利润分配。每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的按照合并财务报表口径的可分配利润的 10%。具体比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，经股东大会审议通过后实施；

(2) 如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金；

(3) 在满足现金分红条件下，公司董事会应当综合考虑公司所处行业的特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平等相关因素，区分下列情形，按照本章程规定的原则及程序，采取现金与股票股利相结合的利润分配方式：

①公司发展阶段属成熟期且无重大现金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大现金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

### 4、公司实施现金分红的条件

公司实施现金分红应当至少同时满足以下条件：

(1) 公司该年度实现盈利，且该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后的税后利润）、累计可分配利润均为正值，且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求；

(2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 公司无重大投资计划或重大现金支出计划等事项发生（公司首次公开发行股票或再融资的募集资金投资项目除外）；重大投资计划或重大现金支出计划是指公司未来十二个月内拟建设项目、对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%。



在上述条件同时满足时，公司应采取现金方式分配利润。

## 5、分红政策调整

发生如下任一情况时，公司可以视情况调整分红政策：

- (1) 公司发生亏损或者已发布亏损提示性公告的；
- (2) 公司除募集资金、政府专项财政资金等专项专用或专户管理资金以外的现金（含银行存款、高流动性的债券等）余额均不足以支付现金股利的；
- (3) 按照既定分红政策执行将导致公司股东大会或董事会批准的重大投资项目、重大交易无法按既定交易方案实施的；
- (4) 董事会有合理理由相信按照既定分红政策执行将对公司持续经营或保持盈利能力构成实质性不利影响的。

## 6、利润分配周期

在符合利润分配条件下，公司原则上按年进行利润分配，也可以进行中期利润分配。

## 7、保护公司和股东的利益

公司应当严格执行本章程规定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红方案；股东存在违规占用公司资金的，公司在利润分配时应当扣减其所获分配的现金红利，以偿还被占用的资金。

## 8、公司利润分配政策的制定和变更

(1) 公司董事会应就制订或变更利润分配政策做出预案，经全体董事过半数以上表决通过后，提交股东大会审议批准。独立董事应对利润分配政策的制订或变更发表独立意见。公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化确需变更利润分配政策时，董事会还应在相关预案中进行详细论证和说明；

(2) 公司监事会应当对董事会制订和变更的利润分配政策进行审议，并经半数以上监事表决通过。监事会应对董事会执行公司分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督；

(3) 股东大会审议变更利润分配政策时, 须经出席股东大会会议的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上表决通过, 并在定期报告中披露变更原因。

(4) 公司董事会和股东大会在对利润分配政策的论证和决策过程中, 应当通过多种渠道充分听取并考虑独立董事和中小股东的意见。

#### 9、公司利润分配的决策程序和机制

(1) 公司的分红回报规划和利润分配的具体方案应由公司董事会制订, 并在董事会审议通过后提交股东大会审议; 公司在拟定现金分红方案时应当听取有关各方的意见, 包括但不限于通过公开征集意见、召开论证会、电话、传真、邮件等方式, 与股东特别是持有公司股份的机构投资者、中小股东就现金分红方案进行充分讨论和交流; 涉及股价敏感信息的, 公司还应当及时进行信息披露;

(2) 董事会每年结合公司的盈利情况、资金需求和股东回报规划等提出分红建议和拟订利润分配方案; 拟订现金分红具体方案时应当认真研究和论证现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等, 独立董事应当发表明确意见并公开披露;

(3) 董事会提出的分红建议和拟订的利润分配方案, 应提交股东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时, 应当提供多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题;

(4) 独立董事可以征集中小股东的意见, 提出分红提案, 并直接提交董事会审议;

(5) 若公司在特殊情况下无法按照本章程第一百八十八条规定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的, 应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过;

(6) 公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正、未进行现金分红, 或单一年度拟分配的现金红利总额(包括中期已分配的现金红利)与当年归属于公

司股东的净利润之比低于 30%，或特殊情况下未按照本章程第一百八十八条规定的现金分红政策或最低现金分红比例进行利润确定当年利润分配方案的，公司董事长、独立董事和总经理、财务总监等高级管理人员应当在年度报告披露之后、年度股东大会股权登记日之前，在公司业绩发布会中就现金分红方案相关事宜予以重点说明。如未召开业绩发布会的，应当通过现场、网络或其他有效方式召开说明会，就相关事项与媒体、股东特别是持有公司股份的机构投资者、中小股东进行沟通和交流，及时答复媒体和股东关心的问题。上述利润分配方案提交股东大会审议时，应当提供网络投票方式为中小股东参与表决提供便利，并按参与表决的股东的持股比例分段披露表决结果：

(7) 对股东大会审议通过的利润分配方案，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发；

(8) 公司应以每三年为一个周期，制订周期内股东分红回报规划；

(9) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要调整或变更本章程规定的利润分配政策、制定或调整股东回报规划的，应从保护股东权益出发，由董事会进行详细论证，由独立董事发表明确意见，提交股东大会审议，并须经出席股东大会的股东所持表决权三分之二以上通过。调整后的利润分配政策不得违反相关法律、法规、规范性文件；

(10) 监事会对董事会执行公司分红政策和股东回报规划的情况、董事会调整或变更利润分配政策以及董事会、股东大会关于利润分配的决策程序和信息披露等情况进行监督。监事会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

①未严格执行现金分红政策和股东回报规划；

②未严格履行现金分红相应决策程序；

③未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

(11) 公司对有关利润分配事项应当及时进行信息披露。公司应当在定期报告中披露现金分红政策的制定和执行情况，说明是否符合本章程的规定或股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关决策程序和机制是否完备，

独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应当详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明。报告期盈利但董事会未作出现金分配方案的，还应当在定期报告中披露原因，以及未用于分红的资金留存公司的用途。

独立董事按本章程规定对利润分配方案、利润分配政策、股东回报规划的独立意见应当在董事会决议公告中一并披露。

公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于公司股东的净利润之比低于 30%的，公司应当在审议通过年度报告的董事会公告中详细披露以下事项：

①结合所处行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素，对于未进行现金分红或现金分红水平较低原因的说明；

②留存未分配利润的确切用途以及预计收益情况；

③董事会会议的审议和表决情况；

④独立董事对未进行现金分红或现金分红水平较低的合理性发表的独立意见。

## 10、利润分配顺序

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- （1）弥补上一年度的亏损；
- （2）提取法定公积金 10%；
- （3）提取任意公积金；
- （4）支付股利。

### （二）发行人最近三年的现金分红情况

#### 1、公司 2020 年权益分派方案

公司 2020 年度的利润分配及资本公积金转增股本预案为：以实施权益分派

股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 7 元（含税），本次不进行送红股和资本公积金转增股本。截至 2021 年 6 月 25 日，公司总股本 233,127,400 股，共计派发现金股利 16,318.92 万元（含税），该利润分配方案已经公司第四届董事会第二十三次董事会及 2020 年度股东大会审议通过。2020 年度权益分派方案已实施完毕。

## 2、公司 2019 年权益分派方案

经公司于 2020 年 5 月 12 日召开的 2019 年度股东大会审议通过：公司以 2019 年 12 月 31 日的总股本 23,067.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.00 元（含税），共计分配利润 16,146.90 万元。此外，不进行其他形式分配。2019 年度权益分派方案已实施完毕。

## 3、公司 2018 年权益分派方案

2019 年 3 月 14 日，经公司 2018 年年度股东大会审议通过，以公司 2018 年 12 月 31 日总股本 17,300.00 万股为基数，向全体股东每 10.00 股派发现金股利 3.00 元（含税），共计 5,190.00 万元。2018 年度权益分派方案已实施完毕。

## 4、报告期内发行人现金分红金额及比例

公司 2018 年-2020 年的现金分红情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
现金分红金额（含税）	16,318.92	16,146.90	5,190.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	41,444.11	33,281.77	33,121.17
累计现金分红金额			37,655.82
最近三年实现的年均可分配利润			35,949.02
占比			104.75%

## 第一节 释 义

在本募集说明书摘要中，除非文中另有所指，下列词语或简称具有如下特定含义：

### 一、普通术语

发行人、公司、上市公司、甬金股份	指	浙江甬金金属科技股份有限公司
虞纪群	指	YU JI QUN，加拿大籍，系发行人董事长，虞纪群、曹佩凤夫妇为发行人控股股东及实际控制人，本募集说明书摘要统一使用中文名
虞辰杰	指	YU JASON CHEN，加拿大籍，系发行人控股股东及实际控制人虞纪群与曹佩凤夫妇之子，本募集说明书摘要统一使用中文名
甬金有限	指	发行人前身，兰溪市甬金不锈钢有限公司于2003年8月成立，于2003年11月更名为浙江甬金不锈钢有限公司，后于2004年4月更名为浙江甬金不锈钢集团有限公司
北仑经济	指	宁波市北仑经济发展有限公司
弘盛投资	指	深圳市国信弘盛股权投资基金（有限合伙）
宁波海协	指	宁波市海协机械制造有限公司
东岸管理	指	浙江东岸企业管理有限公司
万丰锦源	指	万丰锦源控股集团有限公司
协同创新	指	青岛协同创新股权投资创业中心（有限合伙）
江苏甬金	指	江苏甬金金属科技有限公司，发行人全资子公司
福建甬金	指	福建甬金金属科技有限公司，发行人控股子公司
广东甬金	指	广东甬金金属科技有限公司，发行人控股子公司
江苏甬捷	指	江苏甬捷金属科技有限公司，发行人全资子公司，现已注销
江苏镨赛	指	江苏镨赛精工科技有限公司，发行人控股子公司
新越资管	指	SINGVIN ASSET MANAGEMENT(SINGAPORE). PTE. LTD.，新越资产管理（新加坡）私人有限公司，曾用名YONGJIN ASSET MANAGEMENT(SINGAPORE) PTE. LTD.，为发行人全资子公司
甬金上海	指	甬金（上海）企业管理有限公司，发行人全资子公司
越南甬金	指	甬金金属科技（越南）有限公司，发行人控股子公司
青拓上克	指	福建青拓上克不锈钢有限公司，发行人控股子公司
越商银行	指	浙江兰溪越商村镇银行股份有限公司，发行人参股公司
江苏银羊	指	江苏银羊不锈钢管业有限公司，发行人控股子公司

江苏银家	指	江苏银家不锈钢管业有限公司，发行人控股子公司
浙江银羊	指	浙江银羊水务科技有限公司，发行人间接参股子公司
上海银羊	指	上海银羊不锈钢管业有限公司，发行人间接参股子公司
青山集团	指	青山控股集团有限公司
鼎信科技	指	福建鼎信科技有限公司
青拓集团	指	青拓集团有限公司
无锡日晟	指	无锡日晟不锈钢有限公司
无锡新振泽	指	无锡新振泽金属材料有限公司
广东吉瑞	指	广东吉瑞科技集团有限公司
广东广青	指	广东广青金属科技有限公司
太钢不锈	指	山西太钢不锈钢股份有限公司
张家港浦项	指	张家港浦项不锈钢有限公司，其已于2018年12月更名为浦项（张家港）不锈钢股份有限公司
青岛浦项	指	青岛浦项不锈钢有限公司
宏旺集团	指	宏旺投资集团有限公司
酒钢宏兴	指	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司
北海诚德	指	北海诚德不锈钢有限公司
鞍钢联众	指	鞍钢联众（广州）不锈钢有限公司
江苏青拓	指	江苏青拓不锈钢有限公司
ISSF	指	International Stainless Steel Forum，国际不锈钢论坛
LME	指	London Metal Exchange，伦敦金属交易所
太钢精密	指	山西太钢不锈钢精密带钢有限公司
呈飞精密	指	江苏呈飞精密合金股份有限公司
无锡华生	指	无锡华生精密材料股份有限公司
上海业展	指	上海业展实业发展有限公司
上海实达	指	上海实达精密不锈钢有限公司
宝钢不锈	指	上海宝钢不锈钢有限公司
宝钢德盛	指	宝钢德盛不锈钢有限公司
宁波宝新	指	宁波宝新不锈钢有限公司
宁波奇亿	指	宁波奇亿金属有限公司
越商银行	指	浙江兰溪越商村镇银行股份有限公司
浙江元通	指	浙江元通不锈钢有限公司
太钢集团	指	太原钢铁（集团）有限公司
新钢股份	指	新余钢铁股份有限公司

抚顺特钢	指	抚顺特殊钢股份有限公司
大明国际	指	大明国际控股有限公司
佛山耀烨	指	佛山市耀烨不锈钢有限公司
佛山新展	指	佛山新展金属材料有限公司
佛山吉兴达	指	佛山市吉兴达不锈钢有限公司
泰朗管业	指	泰朗管业集团有限公司
无锡青和	指	无锡市青和不锈钢有限公司
无锡朋和	指	无锡市朋和不锈钢有限公司
佛山鑫裕兴	指	佛山市鑫裕兴不锈钢有限公司
佛山联鸿源	指	佛山市联鸿源不锈钢有限公司
华泰联合证券、 保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
天元律师	指	北京市天元律师事务所
天健会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
新世纪评估	指	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院、中央人民政府
证监会、中国证 监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	《浙江甬金金属科技股份有限公司公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《上市公司证券发行管理办法》
本次发行、本次 公开发行、本次 可转债、本次公 开发行可转换公 司债券	指	浙江甬金金属科技股份有限公司拟公开发行100,000万元的可 转换公司债券
本募集说明书摘 要	指	浙江甬金金属科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募 集说明书摘要
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、最近三 年一期	指	2018年度、2019年度、2020年度及2021年1-6月
董事会	指	浙江甬金金属科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江甬金金属科技股份有限公司监事会
股东大会	指	浙江甬金金属科技股份有限公司股东大会
CRn	指	行业前n家企业的行业集中度



## 二、专业术语

300 系不锈钢	指	一种含有铁、碳、镍和铬的无磁性不锈钢材料。由于 300 系列不锈钢的奥氏体结构，因此它在许多环境中具有很强的抗腐蚀性能和良好的加工性能。
400 系不锈钢	指	一种含有铁、碳和铬的正常磁性不锈钢材料。由于 400 系列不锈钢具有马氏体或铁素体结构，因此具有较强的抗高温氧化能力及耐腐蚀性能。
二十辊冷轧机组	指	轧辊为 1-2-3-4 塔形排列布置，上下对称，刚度大，工作辊径小，道次压下率大，具有轴向及径向等调节功能，可实现板型及厚度自动控制，特别适合难变形金属材料轧制的设备。
拉矫机组	指	采用小直径弯曲辊，在张力作用下使带材在弯曲、矫直过程中，产生拉伸和弯曲变形，形成一定的延伸率的带材矫直设备。
平整机组	指	通过对已经过再结晶退火后的带钢进行小压下率的二次冷轧变形，消除屈服平台和轻微波浪，达到所要求性能及板面的精整设备。
酸洗机组	指	使冷轧后的钢带经过退火得到要求的机械性能，再经过酸洗去除退火过程中生成的氧化皮等杂质，达到所需钝化层保护表面的生产设备。
表观消费量	指	当年国内产量加上净进口量（当年进口量减出口量）。

注：由于四舍五入的原因，本募集说明书摘要中分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## 第二节 本次发行概况

### 一、公司基本情况

中文名称:	浙江甬金金属科技股份有限公司
英文名称:	Zhejiang Yongjin Metal Technology Co., Ltd.
成立日期(有限公司):	2003年8月27日
设立日期(股份公司):	2009年6月26日
上市日期:	2019年12月24日
股票上市地:	上海证券交易所
股票代码:	603995
股票简称:	甬金股份
总股本:	23,312.04 万股
法定代表人:	YU JI QUN
注册地址:	浙江兰溪经济开发区创业大道99号
办公地址:	浙江兰溪经济开发区创业大道99号
联系电话:	0579-88988809
联系传真:	0579-88988902
公司网站:	<a href="https://www.yjgf.com/">https://www.yjgf.com/</a>
统一社会信用代码:	91330700753962378R
经营范围:	一般项目:钢压延加工;金属材料制造;金属制品研发;金属制品销售;机械设备研发;冶金专用设备销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;国内贸易代理;货物进出口;技术进出口;进出口代理(依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。(分支机构经营场所设在:浙江省兰溪市灵洞乡耕头畈999号)

### 二、本次发行概况

#### (一) 本次发行核准情况

本次发行已经公司于2021年3月4日召开的第四届董事会第二十二次会议和于2021年3月22日召开的2021年第一次临时股东大会批准。

公司本次发行已经中国证监会“证监许可[2021]3286号”文核准。

## （二）证券类型

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转换公司债券及未来转换的 A 股股票将在上海证券交易所上市。

## （三）发行规模、票面金额、发行价格

本次发行可转债总额为人民币 100,000 万元，发行数量 100 万手（1,000 万张）。

本次发行的可转债每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

## （四）发行方式及发行对象

### 1、发行方式

本次发行的可转债向发行人在股权登记日（2021 年 12 月 10 日，T-1 日）收市后中国结算上海分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过上交所交易系统网上向社会公众投资者发行。认购金额不足 100,000 万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。

原股东可优先配售的甬金转债数量为其在股权登记日（2021 年 12 月 10 日，T-1 日）收市后登记在册的持有甬金股份的普通股股份数量按每股配售 4.289 元面值可转债的比例计算可配售可转债金额，再按 1,000 元/手的比例转换为手数，每 1 手（10 张）为一个申购单位，即每股配售 0.004289 手可转债。原股东优先配售不足 1 手部分按照精确算法原则取整。

原股东除可参加优先配售外，还可参加优先配售后余额的申购。

### 2、发行对象

（1）向发行人原股东优先配售：本发行公告公布的股权登记日（2021 年 12 月 10 日，T-1 日）收市后中国结算上海分公司登记在册的发行人所有股东。

（2）网上发行：持有上交所证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符

合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（3）本次发行的主承销商的自营账户不得参与本次申购。

## （五）募集资金规模和募集资金专项存储账户

### 1、募集资金规模

本次发行可转债募集资金总额为人民币 100,000 万元，扣除发行费用后募集资金净额将用于投资以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金
1	年加工 19.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目	117,200.00	70,000.00
2	补充流动资金	30,000.00	30,000.00
合计		147,200.00	100,000.00

若扣除发行费用后的实际募集资金净额低于拟投入募集资金额，则不足部分由公司自筹解决。本次发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自有资金或其它方式筹集的资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。

### 2、募集资金专项存储账户

公司已制定《浙江甬金金属科技股份有限公司募集资金管理制度》。本次发行的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜在发行前由公司董事会确定。

## （六）承销方式及承销期

本次发行由保荐机构（主承销商）以余额包销方式承销。本次可转债的承销期为 2021 年 12 月 9 日至 2021 年 12 月 17 日。

## （七）发行费用

单位：万元

项目	金额（含税）
保荐承销费	591.48
审计及验资费	88.00
律师费	82.68

项目	金额（含税）
资信评级费用	35.00
信息披露及路演推介、发行手续费等	59.90
合计	857.06

以上为预计费用，实际发行费用可能根据本次发行的实际情况有所调整。

### （八）承销期间的停牌、复牌及可转债上市的时间安排

本次发行的主要日程安排如下，所述日期为交易日。如遇重大突发事件影响发行，主承销商将及时公告，修改发行日程。

日期	发行安排	停牌安排
T-2 (2021年12月9日)	刊登募集说明书及摘要、《发行公告》、《网上路演公告》	正常交易
T-1 (2021年12月10日)	原股东优先配售股权登记日 网上路演	正常交易
T (2021年12月13日)	刊登《可转债发行提示性公告》 原股东优先配售认购日 网上申购	正常交易
T+1 (2021年12月14日)	刊登《网上中签率及优先配售结果公告》 网上申购摇号抽签	正常交易
T+2 (2021年12月15日)	刊登《网上中签结果公告》 网上投资者根据中签号码确认认购数量并缴纳认购款	正常交易
T+3 (2021年12月16日)	保荐机构（主承销商）根据网上资金到账情况确定最终配售结果和包销金额	正常交易
T+4 (2021年12月17日)	刊登《发行结果公告》	正常交易

### （九）本次发行可转债的上市流通

本次发行可转债上市流通，所有投资者均无持有期限限制。本次发行结束后，公司将尽快申请本次发行的可转债在上海证券交易所上市。

### （十）本次发行主要条款

#### 1、本次发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转换公司债券及未来转换的 A 股股票将在上海证券交易所上市。

#### 2、发行规模

本次拟发行可转债总额为人民币 100,000 万元，发行数量 100 万手（1,000 万张）。

### 3、票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

### 4、债券期限

本次发行的可转债存续期限为 6 年，即 2021 年 12 月 13 日至 2027 年 12 月 12 日。

### 5、票面利率

第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 0.80%、第四年 1.50%、第五年 2.50%、第六年 3.00%。

### 6、还本付息的期限和方式

本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

#### （1）年利息计算

年利息指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。年利息的计算公式为：

$$I=B \times i$$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转债持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息登记日持有的可转债票面总金额；

i：指可转债当年票面利率。

#### （2）付息方式

1) 本次可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日。可转债持有人所获得利息收入的应付税项由可转债持有人承担。

2) 付息日：每年的付息日为本次可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

3) 付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）转换成股票的可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

## 7、转股期限

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2021年12月17日，即T+4日）起满6个月后的第1个交易日起至可转债到期日止，即2022年6月17日至2027年12月12日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

## 8、转股价格的确定及其调整

### （1）初始转股价格的确定依据

本次发行的可转债的初始转股价格为53.07元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；

前一个交易日公司股票交易均价=前一个交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

### （2）转股价格的调整方式及计算公式

在本次可转债发行之后，当公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况时，公司将按上述条件出现的先后顺序，依次对转股价格进行累积调整（保留小数点

后两位，最后一位四舍五入)，具体调整办法如下：

派送红股或转增股本： $P1=P0/(1+n)$ ；

增发新股或配股： $P1=(P0+A\times k)/(1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P1=(P0+A\times k)/(1+n+k)$ ；

派发现金股利： $P1=P0-D$ ；

上述三项同时进行： $P1=(P0-D+A\times k)/(1+n+k)$ 。

其中： $P1$  为调整后的转股价； $P0$  为调整前有效的转股价； $n$  为该次送股率或转增股本率； $k$  为该次增发新股率或配股率； $A$  为该次增发新股价或配股价； $D$  为每股派送现金股利。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化时，将依次进行转股价格调整，并在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转债持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转债持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转债持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

## 9、转股价格向下修正条款

### （1）修正权限与修正幅度

在本可转债存续期间，当公司股票在任意三十个连续交易日中至少十五个交易日的收盘价格低于当期转股价格 80%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有公司本次发行可转债的股东应当回避。修正后的转股价



格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日的公司股票交易均价之间的较高者，同时，修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

## （2）修正程序

如公司决定向下修正转股价格，公司须在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登股东大会决议公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间（如需）。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）起，开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股票登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

## 10、转股股数的确定方式

本次发行的可转债持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为： $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。

其中：Q 为转股数量；V 为可转债持有人申请转股的可转债票面总金额；P 为申请转股当日有效的转股价格。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转债余额，公司将按照上海证券交易所、证券登记结算机构等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的 5 个交易日内以现金兑付该部分可转债票面余额及该票面余额所对应的当期应计利息。

## 11、赎回条款

### （1）到期赎回条款

在本次发行的可转债到期后五个交易日内，发行人将按债券面值的 115%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转债。

## (2) 有条件赎回条款

在本次发行的可转债转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照以本次发行的可转债的面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：

1) 在转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

2) 当本次发行的可转债未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为：

$$IA=B \times i \times t/365$$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转债持有人持有的将赎回的可转债票面总金额；

i：指可转债当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

## 12、回售条款

### (1) 有条件回售条款

本次发行可转债的最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70%，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整

后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述连续三十个交易日须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行可转债的最后两个计息年度，可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不应再行使回售权，可转债持有人不能多次行使部分回售权。

## （2）附加回售条款

在本次发行可转债存续期内，若公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，且该变化根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。

可转债持有人有权将其持有的全部或部分可转债按照债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。可转债持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，本次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

当期应计利息的计算方式参见“11、赎回条款”的相关内容。

## 13、转股年度有关股利的归属

因本次发行的可转债转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转债转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

## 14、发行方式及发行对象

### （1）发行方式

本次发行的可转债向发行人在股权登记日收市后中国结算上海分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过上交所交易系统网上向社会公众投资者发行。认购金额不足 100,000 万元

的部分由保荐机构（主承销商）包销。

## （2）发行对象

1) 向发行人原股东优先配售：本发行公告公布的股权登记日（2021年12月10日，T-1日）收市后中国结算上海分公司登记在册的发行人所有股东。

2) 网上发行：持有上交所证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

3) 本次发行的主承销商的自营账户不得参与本次申购。

## 15、向原股东配售的安排

原股东可优先配售的可转债数量为其在股权登记日（2021年12月10日，T-1日）收市后持有的中国结算上海分公司登记在册的发行人股份数量按每股配售4.289元面值可转债的比例计算可配售可转债金额，再按1,000元/手的比例转换为手数，每1手（10张）为一个申购单位，即每股配售0.004289手可转债。原股东优先配售不足1手部分按照精确算法原则取整。

## 16、债券持有人会议相关事项

### （1）可转债持有人的权利

- 1) 依照其所持有的本期可转债数额享有约定利息；
- 2) 根据募集说明书约定条件将所持有的本期可转债转为公司股票；
- 3) 根据募集说明书约定的条件行使回售权；
- 4) 依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的本期可转债；
- 5) 依照相关法律、公司章程的规定获得有关信息；
- 6) 按募集说明书约定的期限和方式要求公司偿付本期可转债本息；
- 7) 依照相关法律、行政法规等相关规定及本期可转债持有人会议规则参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；

8) 法律、行政法规及公司章程所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

(2) 可转债持有人的义务

1) 遵守公司发行本期可转债条款的相关规定；

2) 依其所认购的本期可转债数额缴纳认购资金；

3) 遵守债券持有人会议形成的有效决议；

4) 除相关法律法规规定及募集说明书约定之外，不得要求公司提前偿付本期可转债的本金和利息；

5) 相关法律、行政法规及公司章程规定应当由本期可转债持有人承担的其他义务。

(3) 在本次可转债存续期间内，当出现以下情形之一时，应当召集债券持有人会议

1) 公司拟变更可转债募集说明书的约定；

2) 公司不能按期支付本期可转换公司债券本息；

3) 公司发生减资（因员工持股计划、股权激励或为维护公司价值及股东权益所必需回购股份导致的减资除外）、合并、分立、解散或者申请破产；

4) 公司拟变更、解聘本期可转债的债券受托管理人或受托管理协议的主要内容；

5) 本期可转债保证人（如有）或担保物（如有）发生重大变化；

6) 公司管理层不能正常履行职责，导致公司债务清偿能力面临严重不确定性，需要依法采取行动的；

7) 修订可转换公司债券持有人会议规则；

8) 公司提出债务重组方案的；

9) 其他对本期可转债持有人权益有重大影响的事项；

10) 根据法律、行政法规、中国证监会、上海证券交易所及本期可转债持有

人会议规则的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

公司将在本次发行的可转换公司债券募集说明书中约定保护债券持有人权利的办法，以及债券持有人会议的权利、程序和决议生效条件。

## 17、本次募集资金用途

本次可转债募集资金总额为人民币 100,000 万元，本次发行可转债募集的资金总额扣除发行费用后拟投资于以下项目：

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	募集资金拟投入金额 (万元)
1	年加工 19.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目	117,200.00	70,000.00
2	补充流动资金	30,000.00	30,000.00
合计		<b>147,200.00</b>	<b>100,000.00</b>

若扣除发行费用后的实际募集资金净额低于拟投入募集资金额，则不足部分由公司自筹解决。本次发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自有资金或其它方式筹集的资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。

## 18、募集资金存管

公司已制定《浙江甬金金属科技股份有限公司募集资金管理制度》。本次发行的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜在发行前由公司董事会确定。

## 19、担保事项

本次发行的可转债不提供担保。

### (十一) 债券评级情况

本次发行可转债由上海新世纪资信评估投资服务有限公司担任评级机构，甬金股份主体信用级别为 AA-级，评级展望为“稳定”，本次可转债信用级别为 AA-级。

### (十二) 本次发行可转债受托管理相关事项

公司聘请华泰联合证券作为本次发行可转债的债券受托管理人，双方签订

《受托管理协议》，在债券存续期限内，由债券受托管理人按照规定或协议约定维护债券持有人的利益。

投资者认购或持有本次发行可转债视作同意债券受托管理协议、持有人会议规则及募集说明书中其他有关公司、债券持有人权利义务的相关约定。

### **(十三) 违约解决机制及争议解决机制**

#### **1、债券违约情形**

以下事件构成本次可转债项下的违约事件：

- (1) 发行人已经或预计不能按期支付本次可转债的本金或者利息；
- (2) 发行人已经或预计不能按期支付除本次可转债以外的其他有息负债，未偿金额超过 2,000 万元，且可能导致本次可转债发生违约的；
- (3) 发行人合并报表范围内的重要子公司（指最近一期经审计的总资产、净资产或营业收入占发行人合并报表相应科目 30%以上的子公司）已经或预计不能按期支付有息负债，未偿金额超过 2,000 万元，且可能导致本次可转债发生违约的；
- (4) 发行人发生减资、合并、分立、被责令停产停业、被暂扣或者吊销许可证且导致发行人偿债能力面临严重不确定性的，或其被托管/接管、解散、申请破产或者依法进入破产程序的；
- (5) 发行人管理层不能正常履行职责，导致发行人偿债能力面临严重不确定性的；
- (6) 发行人或其控股股东、实际控制人因无偿或以明显不合理对价转让资产或放弃债权、对外提供大额担保等行为导致发行人偿债能力面临严重不确定性的；
- (7) 偿债保障措施发生重大不利变化的；
- (8) 本次可转债存续期内，发行人违反《受托管理协议》项下的陈述与保证、未能按照规定或约定履行信息披露义务、通知义务、信用风险管理职责等义务与职责以致对发行人对本次可转债的还本付息能力产生重大不利影响，且一直

持续二十（20）个连续工作日仍未得到纠正；

（9）发行人发生其他对债券持有人权益有重大不利影响的事项。

## 2、针对公司违约的违约责任及其承担方式

发行人保证按照本次可转债发行条款约定的还本付息安排向债券持有人支付本次可转债利息及兑付本次可转债本金，若不能按时支付本次可转债利息或本次可转债到期不能兑付本金，对于延迟支付的本金或利息，发行人将根据逾期天数按逾期利率向债券持有人支付逾期利息，逾期利率为本次可转债票面利率上浮百分之二十（20%）。

当发行人未按时支付本次可转债的本金、利息和/或逾期利息，或发生其他违约情况时，债券持有人有权直接依法向发行人进行追索。债券受托管理人将依据相应约定在必要时根据债券持有人会议的授权，代表债券持有人提起、参加民事诉讼或参与整顿、和解、重组或者破产的法律程序。

## 3、争议解决方式

本次可转债发生违约后有关的任何争议，首先应在争议各方之间协商解决。如果协商解决不成，任何一方可以向发行人所在地法院提起诉讼。

## 三、本次发行的有关当事人

### 1、发行人：浙江甬金金属科技股份有限公司

住所：浙江兰溪经济开发区创业大道 99 号

法定代表人：YU JI QUN

联系人：申素贞

电话：0579-88988809

传真：0579-88988902

### 2、保荐机构（主承销商）：华泰联合证券有限责任公司

住所：深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401

法定代表人：江禹

保荐代表人：薛峰、朱怡



项目协办人：郭长帅

项目组其他成员：姜海洋、张智航

电话：021-38966588

传真：021-38966500

**3、发行人律师：北京市天元律师事务所**

住所：北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 10 层

负责人：朱小辉

经办律师：蔡家文、顾明珠

电话：010-57763888

传真：010-57763777

**4、审计机构：天健会计师事务所（特殊普通合伙）**

住所：浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

负责人：钟建国

经办注册会计师：宁一锋、吴学友

电话：0571-88216888

传真：0571-88216999

**5、信用评级机构：上海新世纪资信评估投资服务有限公司**

住所：上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室 K-22

负责人：朱荣恩

经办评级人员：吴晓丽、覃斌

电话：021-63504376

传真：021-63610539

**6、股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司**

住所：上海市浦东新区杨高南路 188 号

电话：021-58708888

传真：021-58899400

**7、上市交易所：上海证券交易所**

住所：上海市浦东南路 528 号证券大厦

电话：021-68808888

传真：021-68807813

**8、主承销商收款银行：中国工商银行深圳分行振华支行**

户名：华泰联合证券有限责任公司

账号：4000010209200006013

### 第三节 主要股东情况

#### 一、本次发行前公司的股本结构

截至 2021 年 6 月 30 日，公司股本结构如下：

单位：股

股份类别	持股数量	持股比例(%)
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>129,803,189</b>	<b>55.68</b>
1、国家持股	-	-
2、国有法人持股	-	-
3、其他内资持股	69,623,189	29.86
其中：境内非国有法人持股	-	-
境内自然人持股	69,623,189	29.86
4、外资持股	60,180,000	25.81
其中：境外法人持股	-	-
境外自然人持股	60,180,000	25.81
<b>二、无限售条件流通股</b>	<b>103,324,211</b>	<b>44.32</b>
1、人民币普通股	103,324,211	44.32
2、境内上市的外资股	-	-
3、境外上市的外资股	-	-
4、其他	-	-
<b>三、股份总数</b>	<b>233,127,400</b>	<b>100.00</b>

#### 二、本次发行前公司前十大股东持股情况

截至 2021 年 6 月 30 日，公司前十大股东持股情况如下：

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量(股)	持有有限售条件的股份数量(股)	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
YU JI QUN (虞纪群)	境外自然人	25.81	60,180,000	60,180,000	/	/
曹佩凤	境内自然人	20.98	48,905,789	48,905,789	/	/
曹静芬	境内自然人	3.47	8,080,000	8,080,000	/	/
中国农业银行股份有限公司 —交银施罗德 瑞思三年封闭	其他	1.31	3,054,835	-	/	/

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量 (股)	持有有限售条 件的股份数量 (股)	质押或冻结情况	
					股份 状态	数量
运作混合型证 券投资基金						
广发证券股份 有限公司一中 庚小盘价值股 票型证券投资 基金	其他	1.20	2,795,605	-	/	/
周德勇	境内自然人	1.19	2,780,000	2,780,000	/	/
董赵勇	境内自然人	0.98	2,280,000	2,280,000	/	/
华泰证券股份 有限公司一中 庚价值领航混 合型证券投资 基金	其他	0.88	2,045,606	-	/	/
侯文波	境内自然人	0.79	1,845,839	-	/	/
曹万成	境内自然人	0.72	1,680,000	1,680,000	/	/
<b>合计</b>		<b>57.33</b>	<b>133,647,674</b>	<b>123,905,789</b>	/	/

## 第四节 财务会计信息

### 一、发行人对财务报告及相关财务资料的内容的确认

公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年度的审计机构为天健会计师事务所(特殊普通合伙)，最近三年，公司审计机构均出具了标准无保留意见的审计报告，并按相关规定进行了信息披露。

除有特别说明外，本节采用的公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年度财务数据均来源于经审计的财务报告；发行人 2021 年 1-6 月的财务报告未经审计。

### 二、发行人最近三年及一期财务报表

#### (一) 合并财务报表

##### 1、合并资产负债表

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>流动资产</b>				
货币资金	115,448.19	127,568.34	141,012.55	32,381.77
交易性金融资产	112.56	1,543.95	22.42	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	4.11
应收票据	-	-	-	2,448.84
应收账款	19,897.74	12,858.07	13,910.46	10,966.71
应收款项融资	1,870.43	1,159.35	1,628.90	-
预付款项	40,490.94	30,760.30	31,442.81	1,651.60
其他应收款	9,371.25	5,810.95	3,628.36	4,391.62
存货	108,071.56	71,120.51	51,119.83	45,141.31
其他流动资产	9,255.84	8,835.07	35,525.25	29.79
<b>流动资产合计</b>	<b>304,518.50</b>	<b>259,656.54</b>	<b>278,290.57</b>	<b>97,015.74</b>
可供出售金融资产	-	-	-	850.00
其他非流动金融资产	850.00	850.00	850.00	-
固定资产	269,037.16	276,957.57	163,558.35	175,252.19

在建工程	143,069.12	46,912.73	52,184.06	6,271.26
无形资产	36,338.75	32,503.35	18,197.22	18,662.85
长期待摊费用	265.63	74.05	2,662.30	-
递延所得税资产	187.78	131.38	128.04	114.71
其他非流动资产	3,354.57	3,563.58	3,118.88	3,546.55
使用权资产	515.74	-	-	-
商誉	4,853.93	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>458,472.70</b>	<b>360,992.65</b>	<b>240,698.86</b>	<b>204,697.56</b>
<b>资产总计</b>	<b>762,991.20</b>	<b>620,649.20</b>	<b>518,989.43</b>	<b>301,713.30</b>
<b>负债和所有者权益</b>				
短期借款	76,321.23	42,957.30	37,062.69	41,150.00
交易性金融负债	16.43	-	-	-
应付票据	57,467.98	27,437.92	38,514.87	21,000.00
应付账款	51,424.66	29,521.04	24,834.26	15,644.67
预收款项	11,000.00	7,000.00	52,932.66	27,813.62
合同负债	65,417.20	65,877.36	-	-
应付职工薪酬	3,364.81	2,971.09	1,548.89	1,765.06
应交税费	10,488.47	9,472.97	5,016.55	6,771.25
其他应付款	5,917.03	4,536.64	1,157.01	158.77
一年内到期的非流动负债	4,286.78	9,172.19	5,365.41	8,326.47
其他流动负债	8,504.24	8,322.22	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>294,208.81</b>	<b>207,268.73</b>	<b>166,432.36</b>	<b>122,629.85</b>
长期借款	66,657.83	28,495.61	17,470.00	-
租赁负债	638.62	-	-	-
长期应付款	-	7,599.41	8,530.12	3,639.14
递延收益	20,132.93	16,140.91	10,026.58	7,332.43
递延所得税负债	157.70	149.56	150.64	152.19
<b>非流动负债合计</b>	<b>87,587.07</b>	<b>52,385.49</b>	<b>36,177.33</b>	<b>11,123.77</b>
<b>负债合计</b>	<b>381,795.89</b>	<b>259,654.22</b>	<b>202,609.68</b>	<b>133,753.61</b>
<b>股东权益</b>				
股本	23,312.74	23,301.74	23,067.00	17,300.00
资本公积	137,231.23	136,006.19	132,706.41	20,962.41
减：库存股	3,552.24	3,389.65	-	-

其他综合收益	-569.66	-421.95	88.20	9.07
盈余公积	11,348.20	11,348.20	9,328.72	7,205.69
未分配利润	159,974.65	147,835.11	124,557.38	98,588.64
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>327,744.92</b>	<b>314,679.64</b>	<b>289,747.70</b>	<b>144,065.81</b>
少数股东权益	53,450.40	46,315.34	26,632.05	23,893.87
<b>股东权益合计</b>	<b>381,195.31</b>	<b>360,994.97</b>	<b>316,379.75</b>	<b>167,959.68</b>
<b>负债和股东权益合计</b>	<b>762,991.20</b>	<b>620,649.20</b>	<b>518,989.43</b>	<b>301,713.30</b>

## 2、合并利润表

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>1,413,477.71</b>	<b>2,044,342.19</b>	<b>1,582,776.48</b>	<b>1,565,030.89</b>
其中：营业收入	1,413,477.71	2,044,342.19	1,582,776.48	1,565,030.89
<b>二、营业总成本</b>	<b>1,372,196.19</b>	<b>1,987,977.67</b>	<b>1,537,445.39</b>	<b>1,518,061.21</b>
其中：营业成本	1,346,988.95	1,938,772.13	1,493,878.42	1,471,262.79
税金及附加	1,534.93	2,711.64	2,949.84	2,967.71
销售费用	857.31	17,305.39	11,097.84	11,499.60
管理费用	5,987.95	6,022.03	4,680.37	4,553.34
研发费用	14,226.93	21,774.49	22,260.94	21,941.22
财务费用	2,600.12	1,391.99	2,577.98	5,836.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-	452.34
加：其他收益	1,616.56	2,867.54	2,753.09	1,689.71
投资收益（损失以“-”号填列）	196.81	1,490.00	60.64	-225.92
公允价值变动收益	52.17	43.95	22.42	4.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-379.65	142.47	-185.06	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.92	10.89	-4.17	4.86
<b>三、营业利润</b>	<b>42,774.33</b>	<b>60,919.37</b>	<b>47,978.00</b>	<b>48,894.77</b>
加：营业外收入	1.01	421.11	323.26	78.85
减：营业外支出	71.63	172.37	106.23	49.32
<b>四、利润总额</b>	<b>42,703.72</b>	<b>61,168.10</b>	<b>48,195.03</b>	<b>48,924.30</b>
减：所得税费用	8,869.50	12,019.98	9,424.11	10,177.07
<b>五、净利润</b>	<b>33,834.22</b>	<b>49,148.13</b>	<b>38,770.92</b>	<b>38,747.23</b>

归属于母公司股东的净利润	28,458.45	41,444.11	33,281.77	33,121.17
少数股东损益	5,375.77	7,704.01	5,489.16	5,626.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-197.78</b>	<b>-703.07</b>	<b>106.16</b>	<b>13.56</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-147.71	-510.15	79.12	13.56
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-50.07	<b>-192.92</b>	27.04	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>33,636.44</b>	<b>48,445.05</b>	<b>38,877.09</b>	<b>38,760.79</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,310.74	40,933.96	33,360.89	33,134.73
归属于少数股东的综合收益总额	5,325.70	7,511.09	5,516.20	5,626.06
<b>八、每股收益：</b>	-			
（一）基本每股收益	1.22	1.80	1.92	1.91
（二）稀释每股收益	1.22	1.78	1.92	1.91

### 3、合并现金流量表

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,594,257.85	2,305,461.51	1,778,363.44	1,787,867.53
收到的税费返还	5,748.51	3,693.46	152.02	155.90
收到其他与经营活动有关的现金	8,392.47	30,908.83	14,525.38	7,632.50
经营活动现金流入小计	1,608,398.83	2,340,063.80	1,793,040.85	1,795,655.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,509,781.90	2,179,104.41	1,679,513.94	1,656,160.40
支付给职工以及为职工支付的现金	17,264.86	21,356.37	17,106.83	15,315.38
支付的各项税费	14,243.59	17,962.45	22,458.66	20,300.61
支付其他与经营活动有关的现金	8,015.77	45,411.95	35,105.56	22,325.82
经营活动现金流出小计	1,549,306.12	2,263,835.19	1,754,185.00	1,714,102.22
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>59,092.72</b>	<b>76,228.62</b>	<b>38,855.85</b>	<b>81,553.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	9,500.00	109,800.00	72,460.00	29,189.59



取得投资收益收到的现金	249.02	1,545.45	123.51	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,000.00	19.56	11.06	12.71
收到其他与投资活动有关的现金	1,425.96	7,000.00	-	291.41
投资活动现金流入小计	15,174.98	118,365.01	72,594.56	29,493.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,106.56	63,333.51	33,112.46	19,607.81
投资支付的现金	8,000.00	81,300.00	102,490.29	27,415.51
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,294.65	29,343.77	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	2,076.06	-	-
投资活动现金流出小计	142,401.21	176,053.34	135,602.75	47,023.31
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-127,226.24</b>	<b>-57,688.33</b>	<b>-63,008.19</b>	<b>-17,529.60</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	2,662.59	18,561.84	119,232.98	1,375.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,500.00	15,172.20	1,721.98	1,375.00
取得借款收到的现金	76,838.17	86,627.86	73,887.47	67,150.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	10,778.00	4,695.00
筹资活动现金流入小计	79,500.76	105,189.70	203,898.45	73,220.00
偿还债务支付的现金	9,470.00	66,194.48	59,165.00	90,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,673.01	22,272.19	11,883.53	12,813.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,000.00	3,000.00	4,500.00	6,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,917.33	51,280.14	13,191.67	28,553.08
筹资活动现金流出小计	44,060.34	139,746.81	84,240.21	131,466.09
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>35,440.41</b>	<b>-34,557.10</b>	<b>119,658.24</b>	<b>-58,246.09</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-139.97</b>	<b>-597.50</b>	<b>-260.64</b>	<b>156.38</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-32,833.08</b>	<b>-16,614.31</b>	<b>95,245.26</b>	<b>5,934.40</b>
加：期初现金及现金等价物余额	103,518.11	120,132.42	24,887.17	18,952.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>70,685.03</b>	<b>103,518.11</b>	<b>120,132.42</b>	<b>24,887.17</b>

#### 4、所有者权益变动表

## (1) 2021年1-6月

单位：万元

项目	2021年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	23,301.74	-	-	-	136,006.19	3,389.65	-421.95	-	11,348.20	-	147,835.11	-	314,679.64	46,315.34	360,994.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	23,301.74	-	-	-	136,006.19	3,389.65	-421.95	-	11,348.20	-	147,835.11	-	314,679.64	46,315.34	360,994.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11.00	-	-	-	1,225.04	162.59	-147.71	-	-	-	12,139.53	-	13,065.28	7,135.06	20,200.34

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-147.71	-	-	-	28,458.45	-	28,310.74	5,325.70	33,636.44
(二) 所有者投入和减少资本	11.00	-	-	-	1,225.04	162.59	-	-	-	-	-	-	1,073.45	7,809.36	8,882.81
1. 所有者投入的普通股	11.00	-	-	-	151.59	-	-	-	-	-	-	-	162.59	2,500.00	2,662.59
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	1,073.45	162.59	-	-	-	-	-	-	910.86	-	910.86
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,309.36	5,309.36
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,318.92	-	-16,318.92	-6,000.00	-22,318.92
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,318.92	-	-16,318.92	-6,000.00	-22,318.92

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	23,312.74	-	-	-	137,231.23	3,552.24	-569.66	-	11,348.20	-	159,974.65	-	327,744.92	53,450.40	381,195.31
项目	2020年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	23,067.00	-	-	-	132,706.41	-	88.20	-	9,328.72	-	124,557.38	-	289,747.70	26,632.05	316,379.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	23,067.00	-	-	-	132,706.41	-	88.20	-	9,328.72	-	124,557.38	-	289,747.70	26,632.05	316,379.75
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	28.30	-	-	-	-481.59	-	-453.29	2,143.19	1,689.90

(减少以“-”号填列)																
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	28.30	-	-	-	15,665.31	-	15,693.61	2,711.03	18,404.64	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,432.16	2,432.16	
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,432.16	2,432.16	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,146.90	-	-16,146.90	-3,000.00	-19,146.90	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3. 对所有 者(或 股东)的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,146.90	-	-16,146.90	-3,000.00	-19,146.90
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所 有者权 益内部 结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余 公积弥 补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>23,067.00</b>	-	-	-	<b>132,706.41</b>	-	<b>116.50</b>	-	<b>9,328.72</b>	-	<b>124,075.79</b>	-	<b>289,294.41</b>	<b>28,775.24</b>	<b>318,069.65</b>

## (2) 2020 年度

单位：万元

项目	2020 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	23,067.00	-	-	-	132,706.41	-	88.20	-	9,328.72	-	124,557.38	26,632.05	316,379.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>23,067.00</b>	-	-	-	<b>132,706.41</b>	-	<b>88.20</b>	-	<b>9,328.72</b>	-	<b>124,557.38</b>	<b>26,632.05</b>	<b>316,379.75</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>234.74</b>	-	-	-	<b>3,299.78</b>	<b>3,389.65</b>	<b>-510.15</b>	-	<b>2,019.48</b>	-	<b>23,277.73</b>	<b>19,683.29</b>	<b>44,615.22</b>
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-510.15	-	-	-	41,444.11	7,511.09	48,445.05
（二）所有者投入和减少资本	234.74	-	-	-	3,299.78	3,389.65	-	-	-	-	-	15,172.20	15,317.07
1. 所有者投入的普通股	234.74	-	-	-	3,154.91	-	-	-	-	-	-	15,172.20	18,561.84
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	144.87	3,389.65	-	-	-	-	-	-	-3,244.77
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,019.48	-	-18,166.38	-3,000.00	-19,146.90
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,019.48	-	-2,019.48	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,146.90	-3,000.00	-19,146.90
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>23,301.74</b>	-	-	-	<b>136,006.19</b>	<b>3,389.65</b>	<b>-421.95</b>	-	<b>11,348.20</b>	-	<b>147,835.11</b>	<b>46,315.34</b>	<b>360,994.97</b>

## (3) 2019 年度

单位：万元

项目	2019 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	17,300.00	-	-	-	20,962.41	-	9.07	-	7,205.69	-	98,588.64	23,893.87	167,959.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>17,300.00</b>	-	-	-	<b>20,962.41</b>	-	<b>9.07</b>	-	<b>7,205.69</b>	-	<b>98,588.64</b>	<b>23,893.87</b>	<b>167,959.68</b>
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	<b>5,767.00</b>	-	-	-	<b>111,744.00</b>	-	<b>79.12</b>	-	<b>2,123.02</b>	-	<b>25,968.74</b>	<b>2,738.17</b>	<b>148,420.07</b>
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	79.12	-	-	-	33,281.77	5,516.20	38,877.09
(二) 所有者投入和减少资本	5,767.00	-	-	-	111,744.00	-	-	-	-	-	-	1,721.98	119,232.98
1. 所有者投入的普通股	5,767.00	-	-	-	111,744.00	-	-	-	-	-	-	1,721.98	119,232.98
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,123.02	-	-7,313.02	-4,500.00	-9,690.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,123.02	-	-2,123.02	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,190.00	-4,500.00	-9,690.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转 留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>23,067.00</b>	-	-	-	<b>132,706.41</b>	-	<b>88.20</b>	-	<b>9,328.72</b>	-	<b>124,557.38</b>	<b>26,632.05</b>	<b>316,379.75</b>

## (4) 2018 年度

单位：万元

项目	2018 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权益合计
	实收资 本(或 股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	17,300.00	-	-	-	20,962.41	-	-4.49	-	4,785.70	-	71,347.46	22,892.81	137,283.90
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>17,300.00</b>	-	-	-	<b>20,962.41</b>	-	<b>-4.49</b>	-	<b>4,785.70</b>	-	<b>71,347.46</b>	<b>22,892.81</b>	<b>137,283.90</b>
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	-	-	-	-	-	-	<b>13.56</b>	-	<b>2,420.00</b>	-	<b>27,241.17</b>	<b>1,001.06</b>	<b>30,675.79</b>
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	13.56	-	-	-	33,121.17	5,626.06	38,760.79
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,375.00	1,375.00
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,375.00	1,375.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,420.00	-	-5,880.00	-6,000.00	-9,460.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,420.00	-	-2,420.00	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,460.00	-6,000.00	-9,460.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留 存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>17,300.00</b>	-	-	-	<b>20,962.41</b>	-	<b>9.07</b>	-	<b>7,205.69</b>	-	<b>98,588.64</b>	<b>23,893.87</b>	<b>167,959.68</b>

**(二) 母公司财务报表****1、资产负债表**

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>流动资产</b>				
货币资金	12,490.88	34,258.31	93,467.54	2,217.34
交易性金融资产	112.56	21.67	22.42	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	4.11
应收票据	-	-	-	1,733.60
应收账款	10,423.23	10,989.65	10,684.35	9,804.59
应收款项融资	1,805.43	253.96	1,628.90	-
预付款项	3,418.86	1,894.64	2,136.77	942.19
其他应收款	27,867.26	26,462.27	427.34	969.46
存货	23,103.10	18,909.67	16,045.99	12,305.50
其他流动资产	2,249.58	-	30,453.78	-
<b>流动资产合计</b>	<b>81,470.90</b>	<b>92,790.17</b>	<b>154,867.10</b>	<b>27,976.79</b>
可供出售金融资产	-	-	-	850.00
长期股权投资	138,831.50	129,989.12	80,271.33	75,457.68
其他非流动金融资产	850.00	850.00	850.00	-
使用权资产	515.74			
固定资产	16,892.53	17,502.69	19,825.69	20,716.48
在建工程	56,179.06	20,231.98	4,624.33	1,324.94
无形资产	6,970.66	3,508.79	1,638.24	1,703.07
长期待摊费用	228.94	74.05	-	-
递延所得税资产	93.42	98.61	97.51	94.12
其他非流动资产	36.41	36.41	-	9.67
<b>非流动资产合计</b>	<b>220,598.27</b>	<b>172,291.64</b>	<b>107,307.10</b>	<b>100,155.95</b>
<b>资产总计</b>	<b>302,069.17</b>	<b>265,081.81</b>	<b>262,174.19</b>	<b>128,132.74</b>
<b>负债和所有者权益</b>				
短期借款	7,005.49	2,003.17	14,523.47	12,150.00
应付票据	8,600.00	2,000.00	2,200.00	1,000.00



应付账款	4,476.86	2,099.61	3,054.94	2,940.90
预收款项	11,000.00	7,000.00	1,061.03	345.31
合同负债	1,216.86	1,038.71	-	-
应付职工薪酬	870.56	793.91	588.94	697.15
应交税费	2,037.75	1,695.11	905.70	1,412.45
其他应付款	3,736.64	3,534.01	90.52	1,596.13
一年内到期的非流动负债	4,017.39	-	-	1,304.29
其他流动负债	158.19	135.03	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>43,119.75</b>	<b>20,299.56</b>	<b>22,424.59</b>	<b>21,446.24</b>
长期借款	10,230.00	1,000.00	-	-
租赁负债	638.62	-	-	-
长期应付款	-	-	-	882.38
递延收益	200.10	240.12	395.81	-
递延所得税负债	157.70	146.22	150.64	152.19
<b>非流动负债合计</b>	<b>11,226.41</b>	<b>1,386.34</b>	<b>546.45</b>	<b>1,034.57</b>
<b>负债合计</b>	<b>54,346.16</b>	<b>21,685.89</b>	<b>22,971.04</b>	<b>22,480.81</b>
实收资本（或股本）	23,312.74	23,301.74	23,067.00	17,300.00
资本公积	137,234.81	136,009.76	132,709.99	20,965.99
减：库存股	3,552.24	3,389.65	-	-
盈余公积	11,348.20	11,348.20	9,328.72	7,205.69
未分配利润	79,379.50	76,125.86	74,097.45	60,180.25
<b>所有者权益合计</b>	<b>247,723.01</b>	<b>243,395.92</b>	<b>239,203.16</b>	<b>105,651.94</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>302,069.17</b>	<b>265,081.81</b>	<b>262,174.19</b>	<b>128,132.74</b>

## 2、利润表

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	82,592.17	139,105.93	136,577.67	145,242.79
减：营业成本	70,415.32	116,495.68	114,067.30	122,620.67
税金及附加	49.07	276.71	436.29	417.47
销售费用	185.79	2,345.28	1,963.69	1,979.36
管理费用	2,448.85	1,725.01	1,634.89	1,745.85
研发费用	3,290.79	5,504.07	6,010.34	5,436.34

财务费用	74.80	-272.39	938.31	1,428.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-	76.06
加：其他收益	309.44	621.51	603.14	700.04
投资收益	14,062.33	8,256.72	10,516.52	13,687.51
公允价值变动收益	90.89	21.67	22.42	4.11
信用减值损失	21.72	9.10	-69.72	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	3.77	-7.50	4.86
<b>二、营业利润</b>	<b>20,611.94</b>	<b>21,944.34</b>	<b>22,591.70</b>	<b>26,087.56</b>
加：营业外收入	-	250.00	155.40	0.00
减：营业外支出	3.28	104.57	15.48	1.00
<b>三、利润总额</b>	<b>20,608.66</b>	<b>22,089.77</b>	<b>22,731.61</b>	<b>26,086.56</b>
减：所得税费用	1,036.11	1,894.98	1,501.39	1,886.57
<b>四、净利润</b>	<b>19,572.55</b>	<b>20,194.79</b>	<b>21,230.22</b>	<b>24,199.99</b>
<b>五、其他综合收益</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>六、综合收益总额</b>	<b>19,572.55</b>	<b>20,194.79</b>	<b>21,230.22</b>	<b>24,199.99</b>

### 3、现金流量表

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	83,691.97	142,723.65	143,009.22	149,915.95
收到的税费返还	999.85	1,630.83	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	347.24	2,008.30	1,506.79	5,983.60
经营活动现金流入小计	85,039.06	146,362.78	144,516.01	155,899.55
购买商品、接受劳务支付的现金	75,789.15	121,577.31	121,944.45	135,117.34
支付给职工以及为职工支付的现金	4,139.58	5,992.43	6,011.81	5,421.09
支付的各项税费	1,632.55	2,448.84	3,481.62	3,269.71
支付其他与经营活动有关的现金	1,797.63	5,381.72	4,870.23	3,437.97
经营活动现金流出小计	83,358.90	135,400.30	136,308.12	147,246.11
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,680.16</b>	<b>10,962.48</b>	<b>8,207.89</b>	<b>8,653.43</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-			
收回投资收到的现金	8,000.00	100,800.00	10,660.00	4,321.87
取得投资收益收到的现金	14,062.33	8,312.17	10,569.77	14,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,000.00	10.24	6.56	12.71
收到其他与投资活动有关的现金	1,425.96	7,067.68	-	-
投资活动现金流入小计	27,488.29	116,190.09	21,236.32	18,334.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,755.89	16,747.03	5,045.97	2,825.44
投资支付的现金	8,000.00	120,077.32	40,690.29	8,607.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,842.38	-	4,813.65	4,125.00
支付其他与投资活动有关的现金	357.04	28,076.06	-	-
投资活动现金流出小计	54,955.31	164,900.40	50,549.91	15,557.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-27,467.02</b>	<b>-48,710.31</b>	<b>-29,313.59</b>	<b>2,776.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-			
吸收投资收到的现金	162.59	3,389.65	117,511.00	-
取得借款收到的现金	18,230.00	5,000.00	16,387.47	12,150.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	18,392.59	8,389.65	133,898.47	12,150.00
偿还债务支付的现金	-	16,397.62	14,150.00	15,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,534.38	16,488.81	5,689.99	4,335.84
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-0.00	1,713.21	3,628.38
筹资活动现金流出小计	15,534.38	32,886.43	21,553.20	23,064.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,858.21</b>	<b>-24,496.78</b>	<b>112,345.27</b>	<b>-10,914.22</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>78.23</b>	<b>-397.68</b>	<b>-49.37</b>	<b>64.92</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-22,850.42</b>	<b>-62,642.30</b>	<b>91,190.20</b>	<b>580.79</b>
加：期初现金及现金等价物余额	30,465.25	93,107.54	1,917.34	1,336.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>7,614.82</b>	<b>30,465.25</b>	<b>93,107.54</b>	<b>1,917.34</b>

## 4、所有者权益变动表

## (1) 2021年1-6月

单位：万元

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	23,301.74	-	-	-	136,009.76	3,389.65	-	-	11,348.20	76,125.86	243,395.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	23,301.74	-	-	-	136,009.76	3,389.65	-	-	11,348.20	76,125.86	243,395.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	11.00	-	-	-	1,225.04	162.59	-	-	-	3,253.63	4,327.09
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,572.55	19,572.55
(二) 所有者投入和减少资本	11.00	-	-	-	1,225.04	162.59	-	-	-	-	1,073.45

1. 所有者投入的普通股	11.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	1,225.04	162.59	-	-	-	-	1,062.45
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,318.92	-16,318.92
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,318.92	-16,318.92
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>23,312.74</b>	-	-	-	<b>137,234.81</b>	<b>3,552.24</b>	-	-	<b>11,348.20</b>	<b>79,379.50</b>	<b>247,723.01</b>
项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	23,067.00	-	-	-	132,709.99	-	-	-	9,328.72	74,097.45	239,203.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	23,067.00	-	-	-	132,709.99	-	-	-	9,328.72	74,097.45	239,203.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,169.87	-4,169.87

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,977.03	11,977.03
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,146.90	-16,146.90
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,146.90	-16,146.90
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>23,067.00</b>	-	-	-	<b>132,709.99</b>	-	-	-	<b>9,328.72</b>	<b>69,927.58</b>	<b>235,033.29</b>

## (2) 2020 年度

单位：万元

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	23,067.00	-	-	-	132,709.99	-	-	-	9,328.72	74,097.45	239,203.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>23,067.00</b>	-	-	-	<b>132,709.99</b>	-	-	-	<b>9,328.72</b>	<b>74,097.45</b>	<b>239,203.16</b>
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	<b>234.74</b>	-	-	-	<b>3,299.78</b>	<b>3,389.65</b>	-	-	<b>2,019.48</b>	<b>2,028.41</b>	<b>4,192.76</b>
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,194.79	20,194.79
(二) 所有者投入和减少资本	234.74	-	-	-	3,299.78	3,389.65	-	-	-	-	144.87
1. 所有者投入的普通股	234.74	-	-	-	3,154.91	-	-	-	-	-	3,389.65
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	144.87	3,389.65	-	-	-	-	-3,244.77
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,019.48	-18,166.38	-16,146.90
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,019.48	-2,019.48	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,146.90	-16,146.90
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 设定受益计划变动额 结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留 存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>23,301.74</b>	-	-	-	<b>136,009.76</b>	<b>3,389.65</b>	-	-	<b>11,348.20</b>	<b>76,125.86</b>	<b>243,395.92</b>

**(3) 2019 年度**

单位：万元

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	17,300.00	-	-	-	20,965.99	-	-	-	7,205.69	60,180.25	105,651.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	17,300.00	-	-	-	20,965.99	-	-	-	7,205.69	60,180.25	105,651.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,767.00	-	-	-	111,744.00	-	-	-	2,123.02	13,917.20	133,551.22
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,230.22	21,230.22
(二) 所有者投入和减少资本	5,767.00	-	-	-	111,744.00	-	-	-	-	-	117,511.00
1. 所有者投入的普通股	5,767.00	-	-	-	111,744.00	-	-	-	-	-	117,511.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,123.02	-7,313.02	-5,190.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,123.02	-2,123.02	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,190.00	-5,190.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>23,067.00</b>	-	-	-	<b>132,709.99</b>	-	-	-	<b>9,328.72</b>	<b>74,097.45</b>	<b>239,203.16</b>

## (4) 2018 年度

单位：万元

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	17,300.00	-	-	-	20,965.99	-	-	-	4,785.70	41,860.26	84,911.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	17,300.00	-	-	-	20,965.99	-	-	-	4,785.70	41,860.26	84,911.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,420.00	18,319.99	20,739.99
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,199.99	24,199.99

(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	2,420.00	-5,880.00	-3,460.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,420.00	-2,420.00	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,460.00	-3,460.00	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	<b>17,300.00</b>	-	-	-	<b>20,965.99</b>	-	-	-	<b>7,205.69</b>	<b>60,180.25</b>	<b>105,651.94</b>

### 三、发行人合并财务报表范围及变化情况

公司报告期内合并报表范围符合财政部规定及企业会计准则的相关规定。公司最近三年一期合并报表范围及变动情况如下：

#### （一）报告期内纳入合并范围的子公司

公司名称	是否纳入合并范围			
	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
江苏甬金金属科技有限公司	是	是	是	是
福建甬金金属科技有限公司	是	是	是	是
江苏甬捷金属科技有限公司	否	否	是	是
新越资产管理（新加坡）私人有限公司	是	是	是	是
广东甬金金属科技有限公司	是	是	是	是
甬金金属科技（越南）有限公司	是	是	是	否
江苏镡赛精工科技有限公司	是	是	否	否
甬金（上海）企业管理有限公司	是	是	否	否
福建青拓上克不锈钢有限公司	是	是	否	否
江苏银羊不锈钢管业有限公司	是	否	否	否
江苏银家不锈钢管业有限公司	是	否	否	否

#### （二）报告期内的合并范围变动情况

##### 1、2021年1-6月

2021年4月，江苏甬金收购江苏银羊51%股权，自购买日江苏银羊及其子公司江苏银家纳入合并报表范围。

##### 2、2020年度

子公司江苏甬捷金属科技有限公司于2020年5月完成注销，不再纳入合并范围。2020年8月公司出资设立控股子公司江苏镡赛精工科技有限公司，注册资本为10,000.00万元人民币，江苏镡赛自成立之日起纳入合并报表范围。2020年11月，福建甬金收购青拓上克100.00%股权，青拓上克自购买日纳入发行人合并范围。2020年12月公司出资设立全资子公司甬金上海，甬金上海自成立之日起纳入合并报表范围。

##### 3、2019年度

2019年4月公司出资设立控股子公司越南甬金,注册资本为617,052,500,000越南盾(折合26,500,000美元),越南甬金于2019年4月纳入公司合并报表范围。

#### 4、2018年度

2018年公司出资设立控股子公司广东甬金,注册资本20,000.00万元,实缴资本9,100.00万元,于2018年2月取得营业执照,广东甬金自成立之日起纳入合并报表范围。

### 四、发行人主要财务指标

主要财务指标	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
流动比率	1.04	1.25	1.67	0.79
速动比率	0.67	0.91	1.36	0.42
资产负债率(母公司)	17.99%	8.24%	8.76%	17.54%
资产负债率(合并口径)	50.04%	41.84%	39.04%	44.33%
项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款周转率(次)	86.30	152.74	127.25	80.79
存货周转率(次)	15.03	31.72	31.04	29.22
每股经营活动现金流量(元/股)	2.53	3.27	1.68	4.71
每股净现金流量(元)	-1.41	-0.71	4.13	0.34

注:指标计算公式如下:

流动比率=流动资产/流动负债;

速动比率=速动资产/流动负债=(流动资产-存货)/流动负债;

资产负债率=总负债/总资产;

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均净额;

存货周转率=营业成本/存货平均净额;

每股经营活动现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额;

每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本总额;

2021年1-6月财务指标未经年化处理。

### 五、净资产收益率和每股收益

报告期内,公司净资产收益率和每股收益情况如下:

报告期	报告期利润	加权平均 净资产收 益率	每股收益(元/股)	
			基本每股收 益	稀释每股收 益
2021年 1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	8.72%	1.22	1.22



报告期	报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.34%	1.17	1.17
2020年度	归属于公司普通股股东的净利润	13.78%	1.8	1.78
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.60%	1.64	1.63
2019年度	归属于公司普通股股东的净利润	21.22%	1.92	1.92
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.65%	1.78	1.78
2018年度	归属于公司普通股股东的净利润	25.63%	1.91	1.91
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.76%	1.85	1.85

注 1：加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0) * 100\%$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

注 2：基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 六、非经常性损益明细表

报告期内，公司非经常性损益的具体构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年 1-6月	2020年 度	2019年 度	2018年 度
非流动资产处置损益	5.64	9.99	-18.28	-10.96
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	105.25	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,626.55	3,137.51	2,923.06	1,709.69

项目	2021年 1-6月	2020年 度	2019年 度	2018年 度
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	150.44	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	248.98	1,566.98	111.52	-221.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69.33	-150.81	81.13	45.35
减：所得税影响额	359.01	850.19	548.67	278.87
减：少数股东权益影响额	183.60	307.24	197.08	113.70
<b>合计</b>	<b>1,269.22</b>	<b>3,556.69</b>	<b>2,456.94</b>	<b>1,129.69</b>

## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、发行人财务状况分析

#### (一) 资产结构分析

报告期各期末，公司资产总额分别为 301,713.30 万元、518,989.43 万元、620,649.20 万元以及 762,991.20 万元。报告期内，公司的资产结构如下表所示：

单位：万元

项目	2021年6月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	304,518.50	39.91%	259,656.54	41.84%	278,290.57	53.62%	97,015.74	32.15%
非流动资产	458,472.70	60.09%	360,992.65	58.16%	240,698.86	46.38%	204,697.56	67.85%
<b>资产总计</b>	<b>762,991.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>620,649.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>518,989.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>301,713.30</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司流动资产所占比重分别为 32.15%、53.62%、41.84%以及 39.91%。2019 年末公司流动资产占比较高，主要系公司首次公开发行股票募集资金到位，货币资金余额较高所致。

#### 1、流动资产构成及变动

单位：万元

项目	2021年6月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	115,448.19	37.91%	127,568.34	49.13%	141,012.55	50.67%	32,381.77	33.38%
交易性金融资产	112.56	0.04%	1,543.95	0.59%	22.42	0.01%	-	0.00%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	4.11	0.00%
应收票据	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	2,448.84	2.52%
应收账款	19,897.74	6.53%	12,858.07	4.95%	13,910.46	5.00%	10,966.71	11.30%
应收款项融资	1,870.43	0.61%	1,159.35	0.45%	1,628.90	0.59%	-	0.00%
预付款项	40,490.94	13.30%	30,760.30	11.85%	31,442.81	11.30%	1,651.60	1.70%
其他应收	9,371.25	3.08%	5,810.95	2.24%	3,628.36	1.30%	4,391.62	4.53%

款								
存货	108,071.56	35.49%	71,120.51	27.39%	51,119.83	18.37%	45,141.31	46.53%
其他流动资产	9,255.84	3.04%	8,835.07	3.40%	35,525.25	12.77%	29.79	0.03%
<b>流动资产合计</b>	<b>304,518.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>259,656.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>278,290.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>97,015.74</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司的流动资产主要包括货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、存货和预付款项，上述资产占流动资产的比例分别为 95.44%、85.92%、93.76%以及 93.85%。

### (1) 货币资金

报告期内，公司货币资金的构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
库存现金	4.26	3.89	0.70	0.19
银行存款	76,430.77	109,264.22	130,478.81	24,886.98
其他货币资金	39,013.16	18,300.23	10,533.04	7,494.60
<b>合计</b>	<b>115,448.19</b>	<b>127,568.34</b>	<b>141,012.55</b>	<b>32,381.77</b>

报告期内，公司的货币资金余额分别为 32,381.77 万元、141,012.55 万元、127,568.34 万元以及 115,448.19 万元，占流动资产的比例分别为 33.38%、50.67%、49.13%以及 37.91%，是流动资产的重要组成部分。2019 年末，公司货币资金余额大幅增加，主要原因是公司首次公开发行股票募集资金到账所致。2021 年 6 月末，公司货币资金余额总体保持稳定但占流动资金比例下降，主要系存货、预付款项等流动资产增加，流动资产总额增幅较大所致。

### (2) 交易性金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

报告期内，公司交易性金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	4.11

交易性金融资产	112.56	1,543.95	22.42	-
其中：衍生金融资产	112.56	43.95	22.42	-
结构性存款	-	1,500.00	-	-

报告期内，公司交易性金融资产余额分别为 0 万元、22.42 万元、1,543.95 万元以及 112.56 万元。2020 年公司交易性金融资产余额较大，其主要为保本型结构性存款，该结构性存款不属于收益波动大且风险较高的金融产品，不属于财务性投资。

### (3) 应收票据、应收款项融资及应收账款

#### 1) 应收票据、应收款项融资

单位：万元

项目		2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收票 据	银行承兑票据	-	-	-	2,448.84
	合计	-	-	-	<b>2,448.84</b>
应收款 项融资	银行承兑票据	1,870.43	1,159.35	1,628.90	-
	合计	<b>1,870.43</b>	<b>1,159.35</b>	<b>1,628.90</b>	-

报告期内，公司应收票据及应收款项融资均为银行承兑汇票，各期末银行承兑汇票的金额分别为 2,448.84 万元、1,628.90 万元、1,159.35 万元以及 1,870.43 万元。

公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，2019 年 1 月 1 日之前，公司将该类银行承兑汇票列报为应收票据，2019 年 1 月 1 日之后，公司执行《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》等相关会计准则，将该类银行承兑汇票调整列报为应收款项融资。

#### 2) 应收账款

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 10,966.71 万元、13,910.46 万元、12,858.07 万元以及 19,897.74 万元，具体分析如下：

##### ①应收账款变动分析

报告期内，公司应收账款变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021年6月30日 /2021年1-6月	2020年12月31日 /2020年度	2019年12月31日 /2019年度	2018年12月31日 /2018年度
应收账款账面余额	21,137.38	13,535.08	14,642.59	11,558.62
增长率	56.17%	-7.56%	26.68%	-60.61%
营业收入	1,413,477.71	2,044,342.19	1,582,776.48	1,565,030.89
增长率	/	29.16%	1.13%	28.64%
应收账款账面余额 占营业收入比重	0.75% <sup>注</sup>	0.66%	0.93%	0.74%

注：2021年1-6月应收账款账面余额占营业收入比重=2021年6月30日应收账款账面余额/(2021年1-6月收入\*2)

报告期内，公司应收账款余额分别为 11,558.62 万元、14,642.59 万元、13,535.08 万元以及 21,137.38 万元。公司应收账款余额占营业收入的比重不超过 1%。公司的收入结构中，90%以上收入来源于宽幅冷轧不锈钢板带产品，宽幅冷轧不锈钢板带产品一般采取款到发货的销售模式，部分外销宽幅客户则因货物到境外目的港才付款的原因形成一定的应收款，整体金额较小，因此应收账款余额占比较少。

## ②应收账款账龄及坏账准备分析

报告期各期末，公司应收账款的账龄结构及计提坏账准备如下表所示：

单位：万元

2021-6-30				
账龄	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	19,371.75	91.65%	968.59	18,403.16
1至2年	1,552.33	7.34%	155.23	1,397.09
2至3年	139.26	0.66%	41.78	97.48
3年以上	74.05	0.35%	74.05	-
合计	<b>21,137.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,239.65</b>	<b>19,897.74</b>
2020-12-31				
账龄	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	13,530.08	99.96%	676.50	12,853.57
1至2年	5.00	0.04%	0.50	4.50
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	<b>13,535.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>677.00</b>	<b>12,858.07</b>

2019-12-31				
账龄	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	14,642.59	100.00%	732.13	13,910.46
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>14,642.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>732.13</b>	<b>13,910.46</b>
2018-12-31				
账龄	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	11,543.90	99.87%	577.20	10,966.71
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	14.71	0.13%	14.71	-
<b>合计</b>	<b>11,558.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>591.91</b>	<b>10,966.71</b>

注：2021年6月末与2020年末应收账款账龄不勾稽系2021年上半年收购江苏银羊并纳入合并范围所致。

报告期各期末，公司无单项计提坏账准备的应收账款，应收账款账龄集中于1年以内，1年以内应收账款占比超过90%，产生坏账风险的可能性较小，公司的应收账款质量较好。

报告期内，公司已依照审慎原则，按照应收账款坏账计提政策对不同账龄的应收账款合理计提了相应比例的坏账准备，坏账准备计提充分。

报告期内，公司严格执行应收账款的坏账准备计提政策，密切关注应收账款的可回收性，对于账龄确实较长、难以收回的应收账款，在履行内部审批程序后在账面上予以核销。报告期内，公司无大额应收账款核销的情况。

### ③应收账款主要客户情况

报告期各期末，公司应收账款主要客户具体如下：

单位：万元

时间	公司名称	与公司关系	账面余额	占比
2021年6月30日	FERRIT LTD.	非关联方	3,486.35	16.49%
	大唐南京环保科技有限责任公司	非关联方	2,055.10	9.72%
	Beko HongKong Limited	非关联方	1,121.44	5.31%

	Vestel Beyaz Esya Sanayi ve Ticaret A.S.	非关联方	872.46	4.13%
	三菱动力（杭州）环保设备有限公司	非关联方	856.64	4.05%
<b>合计</b>			<b>8,392.00</b>	<b>39.70%</b>
2020年 12月31 日	大唐南京环保科技有限公司	非关联方	1,537.72	11.36%
	广东广青金属压延有限公司	非关联方	1,089.87	8.05%
	浙江银轮机械股份有限公司	非关联方	1,060.38	7.83%
	Vestel Beyaz Esya Sanayi ve Ticaret A.S.	非关联方	864.12	6.38%
	惠而浦（中国）股份有限公司	非关联方	850.89	6.29%
<b>合计</b>			<b>5,402.98</b>	<b>39.91%</b>
2019年 12月31 日	CANTOSTAR (HONGKONG) LIMITED	非关联方	2,573.85	17.58%
	大唐南京环保科技有限公司	非关联方	1,877.36	12.82%
	惠而浦（中国）股份有限公司	非关联方	1,021.91	6.98%
	Beko Hong Kong Limited	非关联方	813.51	5.56%
	无锡市千欣金属制品有限公司	非关联方	728.78	4.98%
<b>合计</b>			<b>7,015.41</b>	<b>47.91%</b>
2018年 12月31 日	大唐南京环保科技有限公司	非关联方	2,767.72	23.95%
	ARCELIK A.S.	非关联方	1,056.40	9.14%
	无锡市千欣金属制品有限公司	非关联方	755.12	6.53%
	惠而浦（中国）股份有限公司	非关联方	643.59	5.57%
	合肥浦新金属材料有限公司	非关联方	526.74	4.56%
<b>合计</b>			<b>5,749.57</b>	<b>49.74%</b>

截至报告期末，公司不存在应收持股 5%（含）以上表决权股份的股东单位款项。

### （3）预付款项

报告期各期末，公司预付账款余额分别为 1,651.60 万元、31,442.81 万元、30,760.30 万元以及 40,490.94 万元。报告期各期末，公司预付账款余额整体呈现上升趋势，主要原因是随着公司生产经营规模的扩大，各期末公司在执行销售订单总体增加，为了锁定原材料采购价格，减小原材料价格波动的风险，公司一般签订销售订单的短期内会同时签订采购合同并根据付款条件预付相关款项，因此期末预付款项余额较高。



报告期各期末，公司预付账款前五名情况如下表所示：

单位：万元

时间	公司名称	与公司关系	金额	占比
2021年 6月30日	广东广青金属压延有限公司	非关联方	20,999.25	51.86%
	福建青拓实业股份有限公司	关联方	7,538.18	18.62%
	福建鼎信科技有限公司	关联方	6,204.98	15.32%
	宁德利拓能源有限公司	非关联方	1,583.39	3.91%
	天津太钢天管不锈钢有限公司	非关联方	809.41	2.00%
合计			<b>37,135.22</b>	<b>91.71%</b>
2020年 12月31日	鼎信科技	关联方	17,040.69	55.40%
	广东广青金属压延有限公司	非关联方	5,818.81	18.92%
	青山集团	关联方	2,626.54	8.54%
	宁德利拓能源有限公司	非关联方	1,166.80	3.79%
	福建福欣特殊钢有限公司	非关联方	1,055.75	3.43%
合计			<b>27,708.59</b>	<b>90.08%</b>
2019年 12月31日	广东广青金属压延有限公司	非关联方	12,971.91	41.26%
	福建青拓实业股份有限公司	关联方	10,286.13	32.71%
	鼎信科技	关联方	5,060.05	16.09%
	杭州太钢销售有限公司	非关联方	1,039.53	3.31%
	中国外运长江有限公司南通分公司	非关联方	601.07	1.91%
合计			<b>29,958.69</b>	<b>95.28%</b>
2018年 12月31日	张家港浦项	非关联方	390.84	23.66%
	杭州太钢销售有限公司	非关联方	240.51	14.56%
	国网江苏省电力公司南通供电公司	非关联方	156.59	9.48%
	鼎信科技	关联方	154.33	9.34%
	无锡钜德不锈钢有限公司	非关联方	120.00	7.27%
合计			<b>1,062.27</b>	<b>64.32%</b>

#### (4) 其他应收款

报告期各期末，公司其他应收款账面余额情况如下：

单位：万元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
融资保证金	-	1,500.20	2,735.91	3,871.50
押金、保证金	9,399.24	4,319.99	872.73	482.17
应收暂付款	788.09	383.93	90.25	78.35
应收出口退税	-	104.79	-	-
<b>合计</b>	<b>10,187.33</b>	<b>6,308.92</b>	<b>3,698.88</b>	<b>4,432.02</b>

报告期各期末，公司其他应收款的账面余额分别为 4,432.02 万元、3,698.88 万元、6,308.92 万元以及 10,187.33 万元。2020 年末以及 2021 年 6 月末，公司其他应收款余额增幅较大，主要系境外销售业务快速增长，导致公司支付海关保证金金额增加所致。

## (5) 存货

### 1) 存货构成及变动分析

报告期各期末，公司存货账面价值具体构成情况如下：

单位：万元，%

项目	2021年6月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
在途物资	106.68	0.10%	3,212.17	4.52%	780.10	1.53%	415.75	0.92%
原材料	33,212.20	30.73%	18,456.76	25.95%	17,369.10	33.98%	10,953.73	24.27%
在产品	23,620.45	21.86%	13,294.10	18.69%	11,357.21	22.22%	8,182.36	18.13%
库存商品	48,021.18	44.43%	32,641.06	45.90%	19,692.72	38.52%	23,313.35	51.65%
发出商品	3,111.04	2.88%	3,516.42	4.94%	1,920.69	3.76%	2,276.12	5.04%
<b>合计</b>	<b>108,071.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>71,120.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>51,119.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>45,141.31</b>	<b>100.00%</b>

公司存货主要为原材料、在产品和库存商品。报告期内，公司存货账面价值分别为 45,141.31 万元、51,119.83 万元、71,120.51 万元以及 108,071.56 万元。2020 年末公司存货账面价值上升，主要系库存商品金额较大所致。具体而言，公司根据销售订单、销售计划及库存情况，综合制定生产计划，按照生产计划控制原材料和产成品的库存额度，2020 年末，公司在执行订单金额较大，因此库存商品金额较高。2021 年 6 月末，随着公司产能的增加以及原材料价格上涨，存货余额进一步增加。

报告期各期末，公司结合期末及下期期初存货售价变动情况对各项存货的可

变现净值进行分析复核，如果存货的可变现净值低于存货账面价值，公司将按照存货可变现净值与账面价值孰低的标准计提跌价准备。经存货减值测试，公司存货不存在减值的情况。

#### (6) 其他流动资产

报告期各期末，公司其他流动资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
留抵增值税额	9,255.84	8,835.07	5,486.32	29.79
预缴企业所得税	-	-	38.92	-
理财产品	-	-	30,000.00	-
<b>合计</b>	<b>9,255.84</b>	<b>8,835.07</b>	<b>35,525.25</b>	<b>29.79</b>

报告期各期末，公司其他流动资产余额分别为 29.79 万元、35,525.25 万元、8,835.07 万元以及 9,255.84 万元，主要为留抵增值税额、预缴企业所得税以及理财产品。

## 2、非流动资产构成及变动

单位：万元

项目	2021年6月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
可供出售金融资产	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	850.00	0.42%
其他非流动金融资产	850.00	0.19%	850.00	0.24%	850.00	0.35%	-	0.00%
固定资产	269,037.16	58.68%	276,957.57	76.72%	163,558.35	67.95%	175,252.19	85.62%
在建工程	143,069.12	31.21%	46,912.73	13.00%	52,184.06	21.68%	6,271.26	3.06%
无形资产	36,338.75	7.93%	32,503.35	9.00%	18,197.22	7.56%	18,662.85	9.12%
长期待摊费用	265.63	0.06%	74.05	0.02%	2,662.30	1.11%	-	0.00%
递延所得税资产	187.78	0.04%	131.38	0.04%	128.04	0.05%	114.71	0.06%
其他非流动资产	3,354.57	0.73%	3,563.58	0.99%	3,118.88	1.30%	3,546.55	1.73%
使用权资产	515.74	0.11%	-	-	-	-	-	-
商誉	4,853.93	1.06%	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>458,472.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>360,992.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>240,698.86</b>	<b>100.00%</b>	<b>204,697.56</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司非流动资产主要包括固定资产、在建工程、无形资产，

上述资产占非流动资产的比例分别 97.80%、97.19%、98.72%以及 97.81%。

(1) 可供出售金融资产及其他非流动金融资产

报告期各期末，可供出售金融资产及其他非流动金融资产情况如下：

单位：万元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
可供出售金融资产	-	-	-	850.00
其他非流动金融资产	850.00	850.00	850.00	-

公司的可供出售金融资产系甬金股份 2010 年对越商银行进行股权投资，并持有其 8.5%的股权，2019 年按新金融工具准则的要求调整至其他非流动金融资产披露。

(2) 固定资产

报告期各期末，公司固定资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>账面原值合计：</b>	<b>381,910.95</b>	<b>377,488.03</b>	<b>236,449.45</b>	<b>233,363.50</b>
其中：专用设备	271,760.57	269,030.49	166,177.55	163,907.44
房屋建筑物	101,151.49	101,027.00	64,893.76	64,715.77
通用设备	6,729.89	5,815.97	3,989.45	3,377.95
运输设备	2,269.00	1,614.57	1,388.68	1,362.34
<b>累计折旧合计：</b>	<b>112,873.79</b>	<b>100,530.46</b>	<b>72,891.09</b>	<b>58,111.31</b>
其中：专用设备	81,358.47	72,113.34	51,262.42	39,879.71
房屋建筑物	26,199.56	23,815.11	17,842.90	14,805.01
通用设备	4,018.23	3,373.00	2,590.95	2,331.12
运输设备	1,297.53	1,229.01	1,194.82	1,095.47
<b>减值准备合计：</b>	<b>-</b>			
<b>账面价值合计：</b>	<b>269,037.16</b>	<b>276,957.57</b>	<b>163,558.35</b>	<b>175,252.19</b>
其中：专用设备	190,402.11	196,917.15	114,915.13	124,027.73
房屋建筑物	74,951.93	77,211.89	47,050.86	49,910.76
通用设备	2,711.65	2,442.98	1,398.50	1,046.83
运输设备	971.47	385.56	193.86	266.87

报告期内，公司对厂房、设备的投入较大，报告期各期末固定资产账面价值分别为 175,252.19 万元、163,558.35 万元、276,957.57 万元以及 269,037.16 万元，占非流动资产的比例分别为 85.62%、67.95%、76.72% 以及 58.68%。公司固定资产主要由专用设备以及房屋建筑物组成，2020 年末公司固定资产规模增加，一方面系随着公司经营规模的快速增长，加大了对厂房、机器设备等固定资产的投资，另一方面青拓上克固定资产账面金额较高，导致合并报表固定资产金额增加。

报告期各期末，公司的固定资产均不存在可能发生减值的迹象，因此未计提减值准备。

### (3) 在建工程

报告期各期末，公司的在建工程情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
广东甬金冷轧不锈钢工程	-	-	36,625.14	213.29
年加工 7.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目	29,198.33	20,140.14	10,015.87	4,291.32
浙江甬金精密分厂技改项目	-	-	-	1,324.94
广东甬金年加工 32 万吨精密不锈钢板带项目	22,447.51	2,796.12	-	-
浙江甬金 C 区一期项目	55,809.13	20,231.98	4,542.78	-
越南甬金年加工 25 万吨精密不锈钢带项目	27,908.16	3,740.30	-	-
9.5 万吨优特不锈钢技改项目	2,362.13	-	-	-
镨赛精工 5.5 万吨金属层状复合材料项目	4,003.92	-	-	-
其他工程	1,207.80	4.20	126.29	441.70
工程物资	132.13	-	873.98	-
<b>合计</b>	<b>143,069.12</b>	<b>46,912.73</b>	<b>52,184.06</b>	<b>6,271.26</b>

2018 年末，公司在建工程余额为 6,271.26 万元，2019 年末、2020 年末以及 2021 年 6 月末，随着广东甬金冷轧不锈钢工程、年加工 7.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目、浙江甬金 C 区一期项目等工程的建设，在建工程余额增加至 52,184.06 万元、46,912.73 万元以及 143,069.12 万元。

## (4) 无形资产

报告期各期末，公司的无形资产情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>账面原值合计：</b>	<b>40,699.14</b>	<b>36,372.00</b>	<b>21,087.00</b>	<b>20,969.84</b>
其中：土地使用权	38,573.74	35,093.22	20,395.12	20,395.12
可交易排污权	580.32	580.32	205.07	205.07
软件使用权	1,545.08	698.46	486.82	369.66
<b>累计摊销合计：</b>	<b>4,360.39</b>	<b>3,868.65</b>	<b>2,889.78</b>	<b>2,306.99</b>
其中：土地使用权	3,281.64	2,978.80	2,318.61	1,907.76
可交易排污权	495.55	441.88	200.45	159.44
软件使用权	583.19	447.97	370.72	239.79
<b>减值准备合计：</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>账面价值合计：</b>	<b>36,338.75</b>	<b>32,503.35</b>	<b>18,197.22</b>	<b>18,662.85</b>
其中：土地使用权	35,292.10	32,114.42	18,076.51	18,487.36
可交易排污权	84.76	138.44	4.62	45.63
软件使用权	961.89	250.49	116.10	129.86

注：可交易排污权系子公司福建甬金、青拓上克取得的排污指标，在可排污年限内按年摊销。

报告期内，公司无形资产主要为土地使用权，其占无形资产账面价值比例超过 97%。公司各项无形资产产权清晰，不存在减值迹象。

## (5) 长期待摊费用

报告期各期末，公司的长期待摊费用情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
土地租金	-	-	2,662.30	-
租入固定资产改良支出	265.63	74.05	-	-
<b>合计</b>	<b>265.63</b>	<b>74.05</b>	<b>2,662.30</b>	<b>-</b>

报告期各期末，公司的长期待摊费用余额分别为 0 万元、2,662.30 万元、74.05 万元以及 265.63 万元，占非流动资产的比例分别为 0.00%、1.11%、0.02%以及 0.06%，占比较小。

## (6) 递延所得税资产

报告期各期末，公司的递延所得税资产情况如下：

单位：万元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
评估减值	11.13	11.81	13.16	14.51
资产减值准备	172.38	107.15	109.82	88.79
内部交易未实现利润	1.81	12.43	5.07	11.41
交易性金融负债公允价值变动	2.46	-	-	-
<b>合计</b>	<b>187.78</b>	<b>131.38</b>	<b>128.04</b>	<b>114.71</b>

报告期各期末，公司递延所得税资产余额分为 114.71 万元、128.04 万元、131.38 万元以及 187.78 万元。递延所得税资产形成的主要原因系公司按照会计政策规定计提资产减值准备、改制时评估减值、未实现的内部交易损益等因素导致存在可抵扣暂时性差异，按规定确认了递延所得税资产。

## (7) 其他非流动资产

报告期各期末，公司的其他非流动资产情况如下：

单位：万元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>账面余额</b>	<b>3,854.57</b>	<b>4,063.58</b>	<b>3,618.88</b>	<b>4,046.55</b>
其中：融资租赁未实现售后租回的损益	2,247.06	2,456.06	2,874.07	3,301.74
预付购房款	1,534.70	1,534.70	744.81	744.81
预付购买软件使用权款项	72.82	72.82	-	-
<b>减值准备</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>
其中：融资租赁未实现售后租回的损益		-	-	-
预付购房款	500.00	500.00	500.00	500.00
预付购买软件使用权款项		-	-	-
<b>账面价值</b>	<b>3,354.57</b>	<b>3,563.58</b>	<b>3,118.88</b>	<b>3,546.55</b>
其中：融资租赁未实现售后租回的损益	2,247.06	2,456.06	2,874.07	3,301.74

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
预付购房款	1,034.70	1,034.70	244.81	244.81
预付购买软件 使用权款项	72.82	72.82	-	-

报告期各期末，公司的其他非流动资产账面价值分别为 3,546.55 万元、3,118.88 万元、3,563.58 万元以及 3,354.57 万元。

报告期内，公司未实现售后租回损益系融资租赁业务产生，符合售后租回交易认定的融资租赁业务，在租赁开始日，融资租赁资产的售价与账面价值之间的差额确认为递延收益（递延收益负数余额转列至其他非流动资产项目）

2012 年 8 月，江苏甬金与江苏东方钢材城有限公司（以下简称东方公司）签订《东方科技大厦房屋买卖合同》，合同约定由江苏甬金向东方公司购买江苏东方钢材城东方科技大厦第九层的房屋，总价为 744.81 万，具体付款方式为：合同签订时支付 400.00 万元，房屋交付前支付 244.81 万元，房屋过户后 3 个工作日内支付 100.00 万元。江苏甬金于 2012 年 9 月支付购房款 400.00 万元、2014 年 1 月支付购房款 100.00 万元，但双方由于纠纷（江苏甬金未按照合同约定时间支付购房款，东方公司未按照合同约定时间交付房屋）未按约定办理交房手续，亦未办妥房产证。

江苏甬金就购房纠纷于 2016 年 6 月向江苏省无锡市锡山区人民法院提起诉讼。2016 年 12 月，经江苏省无锡市锡山区人民法院一审判决：双方应继续履行《东方科技大厦房屋买卖合同》，江苏甬金在房屋交付前向东方公司支付购房款 144.81 万元并支付逾期付款违约金 37.24 万元，东方公司应当向江苏甬金支付违约金 37.24 万元。

2017 年 3 月，江苏甬金就购房纠纷向江苏省无锡市中级人民法院提起诉讼。2017 年 8 月，江苏省无锡市中级人民法院二审判决维持一审判决。

江苏甬金根据二审判决补计了其他非流动资产和应付账款各 244.81 万元，经核查，东方公司已涉及多起诉讼纠纷，且东方公司应向公司交付的房产已于 2018 年 8 月在无锡市不动产登记中心登记并抵押给税务局，考虑到公司已预付的 500.00 万元购房款账龄较长，且江苏甬金预计东方公司无法就该购买房屋与公司办理过户手续，江苏甬金于 2018 年计提了 500.00 万元的其他非流动资产减



值准备。

### (8) 使用权资产

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
账面原值	624.95	-	-	-
累计折旧	109.21	-	-	-
减值准备	-	-	-	-
账面价值	515.74	-	-	-

公司自2021年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》，根据相关规定，公司对租入资产确认使用权资产，并按照租赁期限摊销计入使用权资产折旧。

### (9) 商誉

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
账面原值	4,853.93	-	-	-
减值准备	-	-	-	-
账面净值	4,853.93	-	-	-

报告期各期末，公司商誉账面净值分别为0万元、0万元、0万元以及4,853.93万元，报告期内公司商誉是由公司非同一控制下企业合并收购江苏银羊51%的股权所产生。

## (二) 负债结构分析

### 1、流动负债构成及变动

单位：万元

项目	2021年6月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	76,321.23	25.94%	42,957.30	20.76%	37,062.69	22.27%	41,150.00	33.56%
交易性金融负债	16.43	0.01%	-	-	-	-	-	-
应付票据	57,467.98	19.53%	27,437.92	13.26%	38,514.87	23.14%	21,000.00	17.12%
应付账款	51,424.66	17.48%	29,521.04	14.26%	24,834.26	14.92%	15,644.67	12.76%

预收款项	11,000.00	3.74%	7,000.00	3.38%	52,932.66	31.80%	27,813.62	22.68%
合同负债	65,417.20	22.23%	65,877.36	31.83%	-	0.00%	-	0.00%
应付职工薪酬	3,364.81	1.14%	2,971.09	1.44%	1,548.89	0.93%	1,765.06	1.44%
应交税费	10,488.47	3.56%	9,472.97	4.42%	5,016.55	3.01%	6,771.25	5.52%
其他应付款	5,917.03	2.01%	4,536.64	2.19%	1,157.01	0.70%	158.77	0.13%
一年内到期的非流动负债	4,286.78	1.46%	9,172.19	4.43%	5,365.41	3.22%	8,326.47	6.79%
其他流动负债	8,504.24	2.89%	8,322.22	4.02%	-	0.00%	-	0.00%
<b>流动负债合计</b>	<b>294,208.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>207,268.73</b>	<b>100.00%</b>	<b>166,432.36</b>	<b>100.00%</b>	<b>122,629.85</b>	<b>100.00%</b>

### (1) 短期借款

报告期各期末，公司的短期借款构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
质押借款	-	-	1,000.00	-
抵押借款	2,000.00	2,000.00	27,897.62	34,650.00
保证借款	5,000.00	5,000.00	8,000.00	6,500.00
应付利息 <sup>注</sup>	37.20	8.60	165.07	-
信用证议付融资	69,284.03	35,948.70	-	-
<b>合计</b>	<b>76,321.23</b>	<b>42,957.30</b>	<b>37,062.69</b>	<b>41,150.00</b>

注：2018年12月31日公司应付利息余额为55.35万元，列示于其他应付款科目，2019年1月1日起公司执行新金融工具准则，应付利息转出至短期借款列报

报告期各期末，公司短期借款余额分别为41,150.00万元、37,062.69万元以及42,957.30万元以及76,321.23万元，公司短期借款主要为抵押借款、信用证议付融资。2021年6月末公司短期借款金额增加主要系经营规模扩大所需流动资金增加而增加银行借款所致。

### (2) 交易性金融负债

2021年6月末公司交易性金融负债余额16.43万元，系公司为降低汇兑损失风险，公司与银行适度开展了人民币远期结售汇业务，根据期末未交割的远期结售汇合约的价值情况而确认交易性金融负债。

### (3) 应付票据

报告期各期末，公司的应付票据构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
银行承兑汇票	57,467.98	27,437.92	38,514.87	21,000.00
<b>合计</b>	<b>57,467.98</b>	<b>27,437.92</b>	<b>38,514.87</b>	<b>21,000.00</b>

公司报告期内应付票据均为银行承兑汇票。公司开具承兑汇票主要用于支付或预付供应商货款。报告期各期末，应付票据余额变动主要系公司根据供应商结算需求以及自身资金安排，使用银行承兑汇票的结算规模变化所致。

报告期内，公司的应付票据不存在逾期无法兑付的情形。

### (4) 应付账款

报告期各期末，公司应付账款情况如下

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
货款	46,417.80	25,992.46	18,593.62	12,189.02
长期资产购置款	5,006.86	3,528.57	6,240.64	3,455.65
<b>合计</b>	<b>51,424.66</b>	<b>29,521.04</b>	<b>24,834.26</b>	<b>15,644.67</b>

公司的应付账款金额分别为 15,644.67 万元、24,834.26 万元、29,521.04 万元以及 51,424.66 万元。

公司应付账款主要为原材料、设备采购款项。2019 年末公司应付账款余额增加 9,189.59 万元，一方面系公司年末根据订单及生产排期情况合理增加原材料采购量，导致年末应付材料款增加，另一方面系随着公司生产经营的扩张，公司不断加大长期资产投入，应付长期资产购置款增加所致。2021 年 6 月末，公司应付账款余额 51,424.66 万元，较上年末增加 21,903.62 万元，增幅 74.20%，主要为随着在执行订单的增加，公司相应增加了采购规模，导致期末应付原材料采购款项增加。

### (5) 预收款项及合同负债

报告期各期末，公司的预收款项及合同负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
预收款项	11,000.00	7,000.00	52,932.66	27,813.62
其中：预收客户款	-	-	52,932.66	27,813.62
拆迁补偿款	11,000.00	7,000.00	-	-
合同负债	65,417.20	65,877.36	-	-
其中：预收客户款	65,417.20	65,877.36	-	-

报告期内，公司预收账款按类别主要分为预收定金、预收货款等款项，公司宽幅冷轧不锈钢板带产品销售的结算政策一般为预收一定比例的定金且款到发货，其中定金的支付比例根据客户采购规模、合作时间、不锈钢市场行情等因素决定。

报告期各期末，公司预收客户款金额分别为 27,813.62 万元、52,932.66 万元、65,877.36 万元以及 65,417.20 万元，其中 2018 年末预收款项金额较低，主要原因为 2018 年 11 月初至 12 月中旬，不锈钢冷轧市场价格下降较快，在此期间下降幅度高达每吨 1,400 元左右，且由于临近年末，市场交易活跃度下降，下游客户采购意愿降低，相对放缓了采购节奏，使得 2018 年末公司在手订单规模较小。

#### （6）应交税费

报告期各期末，公司应交税费情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
增值税	2,317.25	2,833.93	968.39	1,565.70
企业所得税	6,474.96	5,868.95	3,628.11	4,705.19
代扣代缴个人所得税	1,023.50	78.21	33.69	22.15
城市维护建设税	117.97	160.14	69.04	117.60
房产税	233.10	219.33	115.03	142.08
土地使用税	77.58	57.93	52.05	51.99
教育费附加	69.52	88.77	37.89	61.38
地方教育附加	46.34	59.18	25.26	40.92
印花税	120.79	101.83	83.84	60.98

环境保护税	7.46	4.70	3.27	3.26
<b>合计</b>	<b>10,488.47</b>	<b>9,472.97</b>	<b>5,016.55</b>	<b>6,771.25</b>

报告各期末,公司应交税费余额分别为 6,771.25 万元、5,016.55 万元、9,472.97 万元及 10,488.47 万元,均为公司正常经营活动有关的各项税费,主要为应交增值税、企业所得税。

#### (7) 应付职工薪酬

报告期各期末,公司的应付职工薪酬构成情况如下:

单位:万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
短期薪酬	3,310.14	2,971.09	1,517.20	1,765.06
离职后福利- 设定提存计划	54.67	-	31.70	-
辞退福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,364.81</b>	<b>2,971.09</b>	<b>1,548.89</b>	<b>1,765.06</b>

报告期各期末,公司应付职工薪酬余额分别为 1,765.06 万元、1,548.89 万元、2,971.09 万元以及 3,364.81 万元。2020 年以及 2021 年上半年,随着公司生产经营规模的扩大,公司人员亦进行了相应的扩张,导致 2020 年末、2021 年 6 月末应付职工薪酬金额增加。

#### (8) 其他应付款

报告期各期末,公司的其他应付款构成情况如下:

单位:万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
押金保证金	1,442.08	1,072.11	1,135.11	85.21
限制性股票回 购义务款	3,552.24	3,389.65	-	-
应付利息	-	-	-	55.35
品牌推广费	752.82	-	-	-
其他	169.89	74.88	21.90	18.21
<b>合计</b>	<b>5,917.03</b>	<b>4,536.64</b>	<b>1,157.01</b>	<b>158.77</b>

注:2019 年 1 月 1 日起公司执行新金融工具准则,应付利息转出至短期借款列报

报告期各期末，公司其他应付款余额分别为 158.77 万元、1,157.01 万元、4,536.64 万元以及 5,917.03 万元，包括押金保证金、限制性股票回购义务款以及其他款项。

因开展 2020 年限制性股票激励计划，公司于 2020 年末确认限制性股票回购义务 3,389.65 万元。

#### (9) 一年内到期的非流动负债

报告期各期末，公司一年内到期的非流动负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
一年内到期的长期借款	4,231.00	5,000.00	2,515.00	-
一年内到期的长期应付款	-	4,149.56	2,820.74	8,326.47
一年内到期的长期借款应付利息	55.78	22.62	29.67	-
<b>合计</b>	<b>4,286.78</b>	<b>9,172.19</b>	<b>5,365.41</b>	<b>8,326.47</b>

报告期各期末，公司一年内到期的非流动负债余额分别为 8,326.47 万元、5,365.41 万元、9,172.19 万元以及 4,286.78 万元，公司一年内到期的非流动负债主要为一年内到期的长期借款、一年内到期的长期应付款。报告期内，公司一年内到期的非流动负债余额的变动主要受长期借款及长期应付款变动的的影响。

#### (10) 其他流动负债

报告期各期末，公司其他流动负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
待转增值税销项税额	8,504.24	8,322.22	-	-
<b>合计</b>	<b>8,504.24</b>	<b>8,322.22</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

2020 年末、2021 年 6 月末公司其他流动负债金额分别为 8,322.22 万元、8,504.24 万元，主要系 2020 年 1 月 1 日起，公司执行新收入准则，将待转增值税销项税额列报于其他流动负债项目。

## 2、非流动负债构成及变动

单位：万元

项目	2021年6月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
长期借款	66,657.83	76.10%	28,495.61	54.40%	17,470.00	48.29%	-	0.00%
租赁负债	638.62	0.73%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
长期应付款	-	0.00%	7,599.41	14.51%	8,530.12	23.58%	3,639.14	32.72%
递延收益	20,132.93	22.99%	16,140.91	30.81%	10,026.58	27.72%	7,332.43	65.92%
递延所得税负债	157.70	0.18%	149.56	0.29%	150.64	0.42%	152.19	1.37%
<b>非流动负债合计</b>	<b>87,587.07</b>	<b>100.00%</b>	<b>52,385.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>36,177.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,123.77</b>	<b>100.00%</b>

### (1) 长期借款

报告期各期末，公司长期借款情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
抵押借款	39,510.06	8,470.00	17,470.00	-
保证借款	27,000.00	20,000.00	-	-
长期借款应付利息	147.77	25.61	-	-
<b>合计</b>	<b>66,657.83</b>	<b>28,495.61</b>	<b>17,470.00</b>	<b>-</b>

报告期各期末，公司长期借款余额分别为 0 万元、17,470.00 万元、28,495.61 万元以及 66,657.83 万元。随着公司业务规模的扩张，长期资产投入也呈现增长趋势，公司长期借款情况符合公司业务发展规划。

### (2) 租赁负债

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，根据相关规定，对租入资产确认租赁负债 638.62 万元。

### (3) 长期应付款

报告期各期末，公司长期应付款情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
融资租入固定	-	7,599.41	8,530.12	3,639.14

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
资产应付款				
合计	-	7,599.41	8,530.12	3,639.14

报告期各期末，公司长期应付款金额分别为 3,639.14 万元、8,530.12 万元、7,599.41 万元以及 0 万元，为融资租入固定资产应付款。作为资金密集型企业，公司通过融资租赁环节资金压力，在租赁开始日，公司按照租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

#### (4) 递延收益

报告期各期末，公司的递延收益情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
政府补助	20,132.93	16,140.91	10,026.58	7,332.43
合计	20,132.93	16,140.91	10,026.58	7,332.43

报告期各期末，公司的递延收益余额分别为 7,332.43 万元、10,026.58 万元、16,140.91 万元及 20,132.93 万元，均为收到的政府补助。具体情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
基础设施建设和扩大再生产补助奖励	5,573.45	5,928.88	5,014.72	2,538.94
基础设施配套补助	1,732.02	1,792.44	1,913.28	2,034.12
重点新材料产业链技术能力提升项目资金	950.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
基础设施配套费	829.42	621.08	794.40	967.73
不锈钢产业改造提升资金	200.10	240.12	320.16	
精密不锈钢带产品项目创新专项资金	182.00	196.00	224.00	252.00
福安市工业和信息化局冶金新材料投资补助	142.83	151.40	168.54	
进口设备贴息	124.85	134.84	154.81	174.79
关键技术研发与产业化项目资助经费	74.03	84.86	106.53	128.19
企业技术改造专项资金	152.79	90.00	105.00	120.00
工业和信息产业转型升级专项资金	66.67	76.67	96.67	116.67



平直精控冷轧板自动板形控制软件 V1.0	-	-	75.65	
冶金新材料产业促进资金	44.24	47.10	52.81	
产业共建固投奖励和补助	8,196.45	4,149.53		
软基处理补助	1,864.09	1,628.00		
<b>总计</b>	<b>20,132.93</b>	<b>16,140.91</b>	<b>10,026.58</b>	<b>7,332.43</b>

## (5) 递延所得税负债

报告期各期末，公司的递延所得税负债情况如下：

单位：万元

项目	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
评估增值	140.81	142.97	147.27	151.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产	16.88	6.59	3.36	0.62
<b>合计</b>	<b>157.70</b>	<b>149.56</b>	<b>150.64</b>	<b>152.19</b>

报告期各期末，公司递延所得税负债金额分别为 152.19 万元、150.64 万元、149.56 万元以及 157.70 万元，公司递延所得税负债主要为公司改制时根据评估增值确认的递延所得税负债。

## (三) 偿债能力分析

财务指标	公司名称	证券代码	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
流动比率 (倍)	太钢不锈	000825.SZ	0.91	0.78	0.82	0.76
	新钢股份	600782.SH	1.02	1.04	1.15	1.33
	抚顺特钢	600399.SH	3.53	3.62	3.37	3.79
	大明国际	1090.HK	0.99	0.87	0.75	0.85
	<b>可比公司均值</b>		<b>1.61</b>	<b>1.58</b>	<b>1.52</b>	<b>1.68</b>
	甬金股份	603995.SH	1.04	1.25	1.67	0.79
速动比率 (倍)	太钢不锈	000825.SZ	0.59	0.46	0.50	0.49
	新钢股份	600782.SH	0.75	0.82	0.93	1.08
	抚顺特钢	600399.SH	2.32	2.47	2.11	2.20
	大明国际	1090.HK	0.99	0.35	0.35	0.42
	<b>可比公司均值</b>		<b>1.16</b>	<b>1.02</b>	<b>0.97</b>	<b>1.05</b>

	甬金股份	603995.SH	0.67	0.91	1.36	0.42
资产负债率 (%)	太钢不锈	000825.SZ	48.71%	51.03%	53.63%	57.08%
	新钢股份	600782.SH	54.10%	53.76%	50.64%	53.12%
	抚顺特钢	600399.SH	44.33%	45.46%	47.67%	47.47%
	大明国际	1090.HK	73.61%	69.21%	71.43%	71.93%
	可比公司均值		55.19%	54.87%	55.84%	57.40%
	甬金股份	603995.SH	50.04%	41.84%	39.04%	44.33%

注：1、可比上市公司数据来源为上市公司定期报告。

2、财务指标的计算方法如下：

- (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%。

报告期各期末，公司流动比率分别为 0.79、1.67、1.25 以及 1.04，速动比率分别为 0.42、1.36、0.91 以及 0.67。2019 年末公司流动比率、速动比率大幅上升，主要系公司收到首次公开发行募集资金，导致货币资金余额大幅增加所致。2020 年，随着公司经营规模的增长，应付账款、预收款项及合同负债等短期负债金额上升，同时公司生产经营所需资金投入加大使货币资金余额降低，导致流动比率、速动比率下降。

报告期各期末，公司资产负债率分别为 44.33%、39.04%、41.84% 以及 50.04%，总体而言较为稳定且处于合理水平。

与同行业可比上市公司相比，公司流动比率、速动比率、资产负债率与行业平均水平不存在较大差异。

#### (四) 营运能力分析

财务指标	公司名称	证券代码	2021年 6月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
应收账款周转率	太钢不锈	000825.SZ	51.42	67.87	61.26	52.73
	新钢股份	600782.SH	26.97	33.93	28.55	34.69
	抚顺特钢	600399.SH	7.86	11.86	8.86	8.23
	大明国际 注2	1090.HK	41.66	101.15	119.19	140.31
	可比公司均值		31.98	53.70	54.47	58.99
	甬金股份	603995.SH	86.30	152.74	127.25	80.79
存货周	太钢不锈	000825.SZ	4.32	6.91	7.57	7.86

转率	新钢股份	600782.SH	7.28	12.49	10.31	9.29
	抚顺特钢	600399.SH	1.73	3.07	3.07	3.62
	大明国际	1090.HK	9.91	11.19	12.57	11.63
	可比公司均值		<b>5.81</b>	<b>8.41</b>	<b>8.38</b>	<b>8.10</b>
	甬金股份	603995.SH	<b>15.03</b>	<b>31.72</b>	<b>31.04</b>	<b>29.22</b>

注： 1、财务指标的计算方法如下：

- (1) 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均净额；
- (2) 存货周转率=营业成本/存货平均净额。
- 2、大明国际应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额；
- 3、2021年上半年指标未经年化处理。

由上表可知，与同行业可比上市公司相比，报告期内，公司应收账款周转率超过上述上市公司平均水平。太钢不锈、新钢股份、抚顺特钢等同行可比上市公司，因其产业链较长，产品类型多，产品销售形成的应收账款规模较大，导致应收账款周转率较低。大明国际主要从事不锈钢、碳钢领域加工、销售，在不锈钢加工业务方面属于甬金股份的下游，期末应收账款余额较小，应收账款周转率高。

报告期内，公司存货周转率明显高于上述同行业可比上市公司，主要原因是公司根据销售订单、销售计划及库存情况，综合制定生产计划，按照生产计划严格控制原材料和产成品的库存额度，根据生产计划来制定主要原材料采购计划，有效控制原材料的库存量，减少资金占用。公司存货量适度，存货积压和价值损失的风险相对较小，存货所占资金使用效率较高，企业的变现能力和经营能力较强。

相比而言，太钢不锈主要从事不锈钢及其它钢材、钢坯、钢锭、黑色金属、铁合金、金属制品的生产、销售，拥有完整的钢铁生产工艺流程及相关配套设施；上下游产业链较长，期末库存原材料、在产品、产成品较多。新钢股份产品类型较多，期末库存原材料、在产品、产成品较多。抚顺特钢的产品类型多，生产周期相对较长，期末库存原材料、在产品、产成品较多。大明国际主要从事不锈钢、碳钢领域加工、销售，在不锈钢加工业务方面大明国际属于甬金股份的下游，产品结构与公司存在差异，期末存货主要系原材料。总体而言，公司与同行业可比上市公司相比，由于产品类别不同、上下游产业链完整度不同、生产周期不同，使得公司的存货周转率高于同行业可比上市公司平均水平。

## 二、发行人盈利能力分析

### （一）营业收入分析

#### 1、营业收入变动趋势分析

报告期内，公司实现营业收入情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	比例	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	1,402,814.91	99.25%	2,028,859.20	99.24%	1,569,139.53	99.14%	1,545,334.97	98.74%
其他业务收入	10,662.80	0.75%	15,482.99	0.76%	13,636.95	0.86%	19,695.91	1.26%
合计	1,413,477.71	100.00%	2,044,342.19	100.00%	1,582,776.48	100.00%	1,565,030.89	100.00%

报告期内，公司营业收入分别为 1,565,030.89 万元、1,582,776.48 万元、2,044,342.19 万元以及 1,413,477.71 万元。公司主营业务突出，主营业务收入占营业收入比例超过 98%。2020 年公司营业收入较 2019 年增加 461,565.71 万元，增幅 29.16%。一方面系广东甬金年加工 28 万吨宽幅精密不锈钢板带项目建成投产，并实现对外销售所致；另一方面，2020 年通过青拓上克代加工，福建甬金产量增幅较大。2021 年上半年，随着公司产能释放以及订单增加，公司营业收入继续保持增长趋势。

此外，报告期内公司有少量其他业务收入，主要为边角废料销售收入、代加工收入及设备销售收入，占营业收入的比例较小。

#### 2、主营业务收入构成分析

##### （1）产品构成分析

报告期内，公司按产品构成划分的主营业务收入情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	比例	金额	比例	金额	比例
宽幅冷轧不锈钢板带	1,298,773.50	92.59%	1,891,653.10	93.24%	1,439,946.98	91.77%	1,408,899.83	91.17%
精密冷轧不锈钢板带	90,915.93	6.48%	131,648.85	6.49%	128,051.28	8.16%	134,963.10	8.73%
其他不锈钢产品	13,125.49	0.94%	5,557.25	0.27%	1,141.27	0.07%	1,472.04	0.10%

合计	1,402,814.91	100.00%	2,028,859.20	100.00%	1,569,139.53	100.00%	1,545,334.97	100.00%
----	--------------	---------	--------------	---------	--------------	---------	--------------	---------

报告期内，公司主营业务收入分别为 1,545,334.97 万元、1,569,139.53 万元、2,028,859.20 万元以及 1,402,814.91 万元。2018 年度、2019 年度公司主营业务收入总体较为稳定。2020 年度公司主营业务收入较 2019 年度增加 459,719.67 万元，增幅 29.30%，主要系宽幅冷轧不锈钢板带收入增长所致。具体而言，在下游需求持续增长的情况下，2020 年 4 月广东甬金一期开始投产，随着广东甬金逐渐达到满负荷生产，公司宽幅冷轧不锈钢板带产能有所增加，销量随之增长。2021 年度，公司主营业务收入较 2020 年上半年增长 615,446.19 万元，增幅 78.16%，主要系公司扩建产能逐渐释放，销售规模提高所致。

## (2) 地区构成分析

报告期内，公司按地区分布划分的主营业务收入情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比	金额	比例	金额	比例	金额	比例
华东地区	791,067.70	56.39%	1,021,825.35	50.36%	681,379.62	43.42%	747,568.87	48.38%
华南地区	521,674.09	37.19%	879,832.93	43.37%	787,007.68	50.16%	738,199.10	47.77%
西南地区	-	-	59.09	0.00%	-	-	-	-
华北地区	11.08	0.00%	1,047.28	0.05%	545.99	0.03%	16,410.07	1.06%
华中地区	931.32	0.07%	1,416.16	0.07%	2,065.73	0.13%	1,356.48	0.09%
外销	89,130.72	6.35%	124,678.40	6.15%	98,140.51	6.25%	41,800.45	2.70%
合计	1,402,814.91	100.00%	2,028,859.20	100.00%	1,569,139.53	100.00%	1,545,334.97	100.00%

公司的产品主要是内销，主要集中于华南地区和华东地区，报告期内华东、华南地区销售收入占比分别为 96.15%、93.58%、93.73%以及 93.58%，与公司的生产布局基本吻合。

## 3、主营业务收入季节性波动分析

报告期内，公司主营业务收入分季度构成情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比	金额	比例	金额	比例	金额	比例
第一季度	621,907.18	44.33%	315,413.03	15.55%	323,088.93	20.59%	303,436.55	19.64%

第二季度	780,907.73	55.67%	471,955.69	23.26%	384,531.04	24.51%	396,762.87	25.67%
第三季度	-	-	564,702.93	27.83%	416,107.68	26.52%	393,967.96	25.49%
第四季度	-	-	676,787.55	33.36%	445,411.88	28.39%	451,167.60	29.20%
合计	<b>1,402,814.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,028,859.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,569,139.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,545,334.97</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司各季度主营业务收入较为稳定，不存在显著的季节性波动。2020年第一季度收入占比较低，一方面系疫情影响了公司开工时间，另一方面第一季度广东甬金尚未投产。

## （二）毛利及毛利率分析

### 1、主营业务毛利构成分析

报告期内，公司主营业务综合毛利的构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	比例	金额	比例	金额	比例
宽幅冷轧不锈钢板带	46,869.92	72.69%	79,205.99	77.42%	63,116.44	73.22%	66,687.29	73.23%
精密冷轧不锈钢板带	13,471.78	20.89%	22,293.37	21.79%	22,866.03	26.53%	24,045.80	26.41%
其他不锈钢产品	4,133.56	6.41%	802.59	0.78%	220.68	0.26%	328.13	0.36%
合计	<b>64,475.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>102,301.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>86,203.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>91,061.21</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司毛利总额总体呈增长态势。公司毛利主要由宽幅冷轧不锈钢板带、精密冷轧不锈钢板带两种主要产品贡献，报告期内毛利结构总体稳定。

### 2、主营业务毛利率变动分析

报告期内，公司按产品分类的主营业务毛利率变动情况如下：

单位：万元

项目		收入	成本	毛利率
2021年1-6月	宽幅冷轧不锈钢板带	1,298,773.50	1,251,903.58	3.61%
	精密冷轧不锈钢板带	90,915.93	77,444.15	14.82%
	其他不锈钢产品	13,125.49	8,991.93	31.49%
	合计	<b>1,402,814.91</b>	<b>1,338,339.65</b>	<b>4.60%</b>
2020年度	宽幅冷轧不锈钢板带	1,891,653.10	1,812,447.11	4.19%
	精密冷轧不锈钢板带	131,648.85	109,355.48	16.93%

	其他不锈钢产品	5,557.25	4,754.66	14.44%
	<b>合计</b>	<b>2,028,859.20</b>	<b>1,926,557.25</b>	<b>5.04%</b>
2019 年度	宽幅冷轧不锈钢板带	1,439,946.98	1,376,830.54	4.38%
	精密冷轧不锈钢板带	128,051.28	105,185.25	17.86%
	其他不锈钢产品	1,141.27	920.59	19.34%
	<b>合计</b>	<b>1,569,139.53</b>	<b>1,482,936.38</b>	<b>5.49%</b>
2018 年度	宽幅冷轧不锈钢板带	1,408,899.83	1,342,212.54	4.73%
	精密冷轧不锈钢板带	134,963.10	110,917.30	17.82%
	其他不锈钢产品	1,472.04	1,143.92	22.29%
	<b>合计</b>	<b>1,545,334.97</b>	<b>1,454,273.76</b>	<b>5.89%</b>

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 5.89%、5.49%、5.04%以及 4.60%。2019 年度公司主营业务毛利率较 2018 年下降 0.40 个百分点，主要系宽幅冷轧不锈钢板带毛利率降低所致。一方面，受不锈钢市场价格走势及各月销量差异的影响，2019 年度宽幅冷轧不锈钢板带平均销售价格增幅小于主要原材料平均采购价格增幅；另一方面，随着公司在建工程的转固，2019 年度生产设备折旧额增幅较大，在产量变化不大的情况下 2019 年度平均每单位产品的折旧费增加，一定程度上增加了单位产品的成本。

2020 年公司主营业务毛利率较 2019 年度下降 0.45 个百分点，一方面系 2020 年度广东甬金一期投产前期处于产能爬坡状态，在未达到满负荷生产的状态下总体毛利率较低；另一方面，2020 年上半年公司生产效率受到疫情不利影响，且疫情导致上半年不锈钢产品市场价格波动较大，对公司毛利率水平产生了不利影响。

2021 年上半年公司主营业务毛利率较 2020 年度下降 0.44 个百分点，主要原因系因执行新收入准则将销售产品发生的运输费用作为合同履约成本计入了营业成本。剔除运费的影响，公司 2021 年上半年主营业务毛利率水平为 5.23%，较 2020 年上升 0.19 个百分点。

### 3、原材料价格对毛利率影响程度的敏感性分析

随着原材料价格的上涨，公司产品售价也随之上涨。假设人工费用和制造费用等维持不变，平均单位材料成本（不含税）每上涨一定的金额，公司产品平均售价（不含税）也上涨同样的金额。在该假设的基础上，材料成本上涨 1%时，对销售毛利率的敏感性分析如下：

项目		2021年 1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
报告期内 已实现数 据	宽幅冷轧不锈钢板带	3.61%	4.19%	4.38%	4.73%
	精密冷轧不锈钢板带	14.82%	16.93%	17.86%	17.82%
	其他不锈钢产品	31.49%	14.44%	19.34%	22.29%
	<b>主营业务毛利率</b>	<b>4.60%</b>	<b>5.04%</b>	<b>5.49%</b>	<b>5.89%</b>
材料平均 价上涨 1%毛利率 变动情况	宽幅冷轧不锈钢板带	-0.03%	-0.04%	-0.04%	-0.04%
	精密冷轧不锈钢板带	-0.10%	-0.12%	-0.13%	-0.13%
	其他不锈钢产品	-0.11%	-0.03%	-0.14%	-0.15%
	<b>主营业务毛利率</b>	<b>-0.03%</b>	<b>-0.04%</b>	<b>-0.05%</b>	<b>-0.05%</b>

由上表所示，由于公司销售价格随原材料市场价格浮动的经营方式，使得绝大部分原材料价格波动影响成本变动的压力可以向下游客户转移，从而一定程度上减小了原材料价格波动对毛利率的影响。

### （三）利润表项目分析

#### 1、营业收入

报告期内，公司营业收入的具体分析参见本节之“二、发行人盈利能力分析”之“（一）营业收入分析”

#### 2、营业成本构成及变动分析

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务成本	1,338,339.65	99.36%	1,926,557.25	99.37%	1,482,936.38	99.27%	1,454,273.76	98.85%
其他业务成本	8,649.30	0.64%	12,214.89	0.63%	10,942.04	0.73%	16,989.03	1.15%
<b>合计</b>	<b>1,346,988.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,938,772.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,493,878.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,471,262.79</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务成本分别为 1,454,273.76 万元、1,482,936.38 万元、1,926,557.25 万元以及 1,346,988.95 万元，主营业务成本占营业成本的比例较高，分别为 98.85%、99.27%、99.37% 以及 99.36%，与主营业务收入占营业收入的比例相匹配。

报告期内，公司主营业务成本的具体结构情况如下：



单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	比例	金额	比例	金额	比例
宽幅冷轧不锈钢板带	1,251,903.58	93.54%	1,812,447.11	94.08%	1,376,830.54	92.84%	1,342,212.54	92.29%
精密冷轧不锈钢板带	77,444.15	5.79%	109,355.48	5.68%	105,185.25	7.09%	110,917.30	7.63%
其他不锈钢产品	8,991.93	0.67%	4,754.66	0.25%	920.59	0.06%	1,143.92	0.08%
合计	<b>1,338,339.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,926,557.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,482,936.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,454,273.76</b>	<b>100.00%</b>

### 3、税金及附加

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
城市维护建设税	178.79	568.74	768.66	898.89
教育费附加	104.26	296.08	375.76	424.10
地方教育附加	69.51	197.39	250.51	282.74
印花税	599.88	833.59	663.60	561.85
房产税	399.38	571.68	555.35	517.54
土地使用税	143.81	217.35	266.14	227.84
车船使用税	1.61	2.32	2.00	2.08
残疾人保障金	-	-	46.81	40.70
环境保护税	17.70	15.97	13.18	11.98
土地增值税	17.20	-	-	-
其他	2.79	8.52	7.84	-
合计	<b>1,534.93</b>	<b>2,711.64</b>	<b>2,949.84</b>	<b>2,967.71</b>

报告期内，公司营业税金及附加主要为城市维护建设税、教育费附加、印花税、房产税等，总体而言金额较为稳定。

### 4、期间费用

报告期内，公司期间费用及占营业收入的比重如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年		2019年度		2018年度	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
销售费用	857.31	0.06%	17,305.39	0.85%	11,097.84	0.70%	11,499.60	0.73%

项目	2021年1-6月		2020年		2019年度		2018年度	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
管理费用	5,987.95	0.42%	6,022.03	0.29%	4,680.37	0.30%	4,553.34	0.29%
研发费用	14,226.93	1.01%	21,774.49	1.07%	22,260.94	1.41%	21,941.22	1.40%
财务费用	2,600.12	0.18%	1,391.99	0.07%	2,577.98	0.16%	5,836.55	0.37%
<b>合计</b>	<b>23,672.31</b>	<b>1.67%</b>	<b>46,493.90</b>	<b>2.27%</b>	<b>40,617.13</b>	<b>2.57%</b>	<b>43,830.71</b>	<b>2.80%</b>

报告期内，公司期间费用总额分别为 43,830.71 万元、40,617.13 万元、46,457.49 万元以及 23,672.31 万元，占营业收入的比例分别为 2.80%、2.57%、2.27%以及 1.67%，期间费用占销售收入比例较低，显示出公司良好的费用管控能力。

### (1) 销售费用

报告期内，公司销售费用的具体构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
运费	-	0.00%	14,623.84	84.50%	10,079.75	90.83%	10,556.79	91.80%
出口费用	13.28	1.55%	1,906.38	11.02%	351.76	3.17%	353.83	3.08%
工资福利及社保费用	395.65	46.15%	545.11	3.15%	451.06	4.06%	392.8	3.42%
其他	448.38	52.30%	230.05	1.33%	215.27	1.94%	196.18	1.71%
<b>合计</b>	<b>857.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,305.39</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,097.84</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,499.60</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司销售费用主要为运费，报告期内运费占销售费用的比例分别为 91.80%、90.83%、84.50%以及 0.00%。2018 年度及 2019 年度公司销售费用总体较为稳定，2020 年度公司销售费用较 2019 年度增加 6,207.55 万元，增幅 55.93%，主要系运费和出口费用增加所致。随着公司生产经营规模的扩大，2020 年公司运费增加 4,544.09 万元，增幅 45.08%，与主营业务收入增幅较为匹配。此外，2020 年公司境外销售金额 124,678.40 万元，同比增长 27.04%，导致出口费用大幅增长。2021 年上半年公司销售费用大幅减少，主要系根据新收入准则将运费等与履约义务相关的直接费用调整至主营业务成本所致。

### (2) 管理费用

报告期内，公司管理费用的具体构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
人工费用	1,785.01	29.81%	2,016.40	33.48%	1,365.26	29.17%	1,048.37	23.02%
折旧费	703.70	11.75%	966.78	16.05%	892.66	19.07%	901.42	19.80%
无形资产摊销	495.50	8.28%	542.53	9.01%	582.79	12.45%	528.55	11.61%
办公费	363.80	6.08%	676.88	11.24%	395.50	8.45%	399.27	8.77%
咨询费	1,048.03	17.50%	447.46	7.43%	432.92	9.25%	573.81	12.60%
业务招待费	190.86	3.19%	287.46	4.77%	283.23	6.05%	335.42	7.37%
差旅费	58.82	0.98%	134.59	2.23%	178.44	3.81%	156.41	3.44%
物业费	104.60	1.75%	364.39	6.05%	303.82	6.49%	307.66	6.76%
股权激励费用	1,073.45	17.93%	144.87	2.41%	-	-	-	-
其他	164.17	2.74%	440.67	7.32%	245.74	5.25%	302.44	6.64%
<b>合计</b>	<b>5,987.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,022.03</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,680.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,553.34</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司管理费用金额分别为4,553.34万元、4,680.37、6,022.03万元以及5,987.95万元，，公司管理费用主要为人工费用、折旧费、无形资产摊销、办公费等构成，2018年度、2019年度公司管理费用金额总体平稳，2020年度公司管理费用金额增长1,341.66万元，增幅28.67%，主要系随着公司业务规模的扩大，人工费、折旧费、办公费等支出相应增加所致。2021年上半年，公司管理费用较高，主要系以下三方面因素所致：1）因员工股权激励事项计提股份支付费用1,073.45万元；2）随着公司自身生产经营规模的扩大以及公司对青拓上克、江苏银羊的收购，管理团队规模扩大导致管理人员薪酬支出增加；3）2021年上半年公司因本次发行可转债、境外子公司业务开展以及收购江苏银羊等事宜，发生的咨询费用较多。

### （3）研发费用

报告期内，公司研发费用的具体构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
材料支出	11,469.85	80.62%	17,725.58	81.41%	16,827.71	75.59%	16,963.06	77.31%
人工支出	1,431.60	10.06%	1,820.81	8.36%	2,032.79	9.13%	2,063.04	9.40%

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
燃料与动力	277.20	1.95%	538.91	2.47%	658.65	2.96%	467.39	2.13%
折旧支出	992.55	6.98%	1,638.16	7.52%	2,061.72	9.26%	2,298.38	10.48%
其他	55.73	0.39%	51.03	0.23%	680.06	3.05%	149.35	0.68%
<b>合计</b>	<b>14,226.93</b>	<b>100.00%</b>	<b>21,774.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>22,260.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>21,941.22</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司研发费用金额分别为 21,941.22 万元、22,260.94 万元、21,774.49 万元以及 14,226.93 万元，研发费用主要由材料支出、人工支出、折旧支出等构成，总体而言研发支出规模保持稳定。

#### (4) 财务费用

报告期内，公司财务费用的具体构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
利息支出	2,511.60	2,664.89	2,110.13	4,190.07
减：利息收入	270.05	1,876.04	323.02	206.16
汇兑损益	30.13	-105.58	381.95	-142.82
融资财务顾问费	27.55	12.56	26.04	101.63
未确认融资费用摊销	138.61	531.32	285.49	1,560.57
其他	162.28	164.84	97.39	333.25
<b>合计</b>	<b>2,600.12</b>	<b>1,391.99</b>	<b>2,577.98</b>	<b>5,836.55</b>

报告期内，公司财务费用金额分别为 5,836.55 万元、2,577.98 万元、1,391.99 万元以及 2,600.12 万元。公司根据自身经营情况，合理利用银行贷款等融资手段，2021 年上半年财务费用金额较大，主要系随着营业收入规模的增长，公司增加了银行借款等债务融资规模所致。

#### 5、信用减值损失、资产减值损失

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
<b>信用减值损失</b>				
坏账损失	-379.65	142.47	-185.06	-
<b>合计</b>	<b>-379.65</b>	<b>142.47</b>	<b>-185.06</b>	<b>-</b>
<b>资产减值损失</b>				

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
坏账损失	-	-	-	952.34
其他	-	-	-	-500.00
<b>合计</b>	-	-	-	452.34

2018年度，公司资产减值损失金额为452.34万元，其中其他损失500万元为江苏甬金于2018年计提的其他非流动资产减值准备，相关情况见“第五节 管理层讨论与分析”之“一、发行人财务状况分析”之“（一）资产结构分析”之“2、非流动资产构成及变动”之“（7）其他非流动资产”具体内容。公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将坏账损失从“资产减值损失”科目调整至“信用减值损失”科目核算。2019年度、2020年度以及2021年上半年，公司信用减值损失分别为-185.06万元、142.47万元、-379.65万元。

## 6、投资收益

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-	-	-315.51
处置金融工具取得的投资收益	139.19	1,490.00	-48.52	-
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	1,523.03	-20.05	-
应收款项融资	-	-33.03	-28.47	-
理财产品投资收益	57.62	-	109.16	89.59
<b>合计</b>	<b>196.81</b>	<b>1,490.00</b>	<b>60.64</b>	<b>-225.92</b>

报告期内，公司的投资收益分别为-225.92万元、60.64万元、1,490.00万元以及196.81万元。投资收益主要为处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产所产生的损益。

2020年，公司将首次公开发行股票募集资金进行现金管理，部分资金用于购买安全性高的保本型结构性存款。

## 7、其他收益

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
与资产相关的政府补助	929.34	1,405.54	1,004.55	475.76
与收益相关的政府补助	687.22	1,462.00	1,748.54	1,213.95
<b>合计</b>	<b>1,616.56</b>	<b>2,867.54</b>	<b>2,753.09</b>	<b>1,689.71</b>

报告期内，公司其他收益为政府补助，金额分别为 1,689.71 万元、2,753.09 万元、2,867.54 万元以及 1,616.56 万元。具体情况如下：

单位：万元

序号	种类	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	与资产相关 与收益相关
1	基础设施建设和扩大再生产补助奖励	355.42	585.85	462.89	-	与资产相关
2	销售增长奖励资金	-	-	834.17	-	与收益相关
3	基础设施配套补助	60.42	120.84	120.84	391.09	与资产相关
4	外贸增长补充政策奖励资金	-	600.00	-	-	与收益相关
5	技改财政奖励	-	-	-	427.50	与收益相关
6	基础设施配套费	91.66	173.32	173.32	-	与资产相关
7	产业扶持补助资金	-	73.75	200.00	-	与收益相关
8	产业共建固投奖励和补助	256.16	256.40	-	-	与资产相关
9	促进就业工作奖励资金	-	-	217.04	-	与收益相关
10	区财政局 17 年工业应税销售增长奖励款	-	-	-	216.00	与收益相关
11	不锈钢产业改造提升资金	40.02	80.04	80.04	-	与资产相关
12	平直精控冷轧板自动板形控制软件 V1.0	-	75.65	75.65	-	与资产相关
13	高新区财政局落户奖	-	120.00	-	-	与收益相关
14	流业专项资金补助	-	100.23	-	-	与收益相关
15	新建年加工 5 万吨精密超薄不锈钢板带技改项目奖励	-	-	-	100.00	与收益相关
16	福安市财政局返还建设期规费款	-	-	-	87.92	与收益相关
17	精密不锈钢带产品项目创新专项资金	14.00	28.00	28.00	28.00	与资产相关
18	两化融合项目奖励资金	-	-	-	80.90	与收益相关
19	项目动工建设奖励	-	-	80.00	-	与收益相关

20	社保费返还	-	76.52	-	-	与收益相关
21	关键技术研发与产业化项目资助经费	10.83	21.67	21.67	21.67	与资产相关
22	工业和信息产业转型升级专项资金	10.00	20.00	20.00	20.00	与资产相关
23	工业节能与绿色制造财政专项资金奖励	-	-	57.10	-	与收益相关
24	一厂一策奖励	-	52.70	-	-	与收益相关
25	物流专项奖励资金	-	-	50.37	-	与收益相关
26	2018 年省装备制造业重点领域首台套产品奖励	-	-	-	50.00	与收益相关
27	通州财政 2017 年工业专项项目资金	-	-	50.00	-	与收益相关
28	第三届宁德市质量奖	-	50.00	-	-	与收益相关
29	2019 年度研发经费奖励	-	50.00	-	-	与收益相关
30	首台(套)产品奖励	-	50.00	-	-	与收益相关
31	"两化融合体系"评定资金	-	-	-	50.00	与收益相关
32	外贸补助资金	-	-	48.64	-	与收益相关
33	福安市财政局 2017 年度企业研发经费补助	-	-	47.13	-	与收益相关
34	福安市财政局 2017 年度福安市质量奖奖金	-	-	-	40.00	与收益相关
35	科技创新奖励	-	-	40.00	-	与收益相关
36	企业技术改造专项资金	9.51	15.00	15.00	-	与资产相关
37	外贸提质增效奖励资金	-	-	-	30.00	与收益相关
38	2019 年省工程研究中心资助费	-	30.00	-	-	与收益相关
39	稳岗补贴	124.70	25.05	-	-	与收益相关
40	以工代训补贴	-	24.60	-	-	与收益相关
41	2018 年度科技奖励资金	-	23.00	-	-	与收益相关
42	获奖项目奖励经费	-	-	20.00	-	与收益相关
43	标准化奖励	-	20.00	-	-	与收益相关
44	年新增 2.5 万吨特殊新型不锈钢超薄板带项目	-	-	-	20.00	与收益相关
45	2019 年度市区产业转型升级专项资金	-	20.00	-	-	与收益相关
46	发展工业突出贡献奖	-	20.00	-	-	与收益相关
47	2018 年度纳税大户财政奖励	-	-	20.00	-	与收益相关
48	专利优秀奖	-	20.00	-	-	与收益相

						关
49	纳税大户奖励	20.00	20.00	-	-	与收益相关
50	福安市工业和信息化局冶金新材料投资补助	8.57	17.14	2.86	-	与资产相关
51	省级企业技术改造资金奖励	-	-	-	15.00	与资产相关
52	2017年度工业及亩均税收20强奖励	-	-	15.00	-	与收益相关
53	省级博士工作站补助	-	-	15.00	-	与收益相关
54	2016年度稳岗补贴	-	-	-	12.76	与收益相关
55	科研项目资助款	-	-	-	12.60	与收益相关
56	工业发展专项资金	-	11.30	-	-	与收益相关
57	福安市财政局规费补助款	-	-	-	11.27	与收益相关
58	外贸奖励补助资金	-	11.00	-	-	与收益相关
59	福安市财政局“专精特新”奖励	-	-	-	10.00	与收益相关
60	福安市财政局“17年纳税标兵”奖励	-	-	-	10.00	与收益相关
61	区科技局2017年区级科技专项资金	-	-	-	10.00	与收益相关
62	市级科技资助经费	-	-	-	10.00	与收益相关
63	福安市财政局节能环保政府补助金	-	-	-	10.00	与收益相关
64	技术企业奖励款	-	10.00	-	-	与收益相关
65	冶金新材料产业促进资金	2.85	5.71	4.28	-	与资产相关
66	2017年度稳岗补贴	-	-	-	8.88	与收益相关
67	软基处理补助	19.89	5.92	-	-	与资产相关
68	知识产权资助经费	-	-	-	5.55	与收益相关
69	江苏省博士后科研资助款	-	-	-	5.00	与收益相关
70	失业保险稳岗补贴	-	-	-	4.57	与收益相关
71	高新技术产品奖励和高企申报补助资金	-	-	-	1.00	与收益相关
72	重点新材料产业链技术能力提升项目资金	50.00	-	-	-	与资产相关
73	支持中小企业发展和管理支出	209.40	-	-	-	与收益相关
74	财政工贸处企业自主投保出口信用保险补贴	81.00	-	-	-	与收益相关
75	阳江市重点产业落户奖	80.00	-	-	-	与收益相关
76	电价补贴	80.00	-	-	-	与收益相关



77	2020年度金华市政府质量奖奖励	60.00	-	-	-	与收益相关
78	其他零星补助	32.12	53.85	54.09	-	与收益相关
合计		<b>1,616.56</b>	<b>2,867.54</b>	<b>2,753.09</b>	<b>1,689.71</b>	

## 8、公允价值变动损益

单位：万元

项目	2021年 1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
交易性金融资产	68.60	43.95	22.42	4.11
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	43.95	22.42	4.11
交易性金融负债	-16.43	-	-	-
合计	<b>52.17</b>	<b>43.95</b>	<b>22.42</b>	<b>4.11</b>

报告期内，公司公允价值变动损益为衍生金融工具产生的公允价值变动收益，总体金额较小，对公司盈利水影响较小。

## 9、资产处置收益

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
固定资产处置收益	6.92	10.89	-4.17	4.86

报告期内，公司资产处置收益为固定资产处置收益，金额为4.86万元、-4.17万元、10.89万元以及6.92万元，金额较小。

## 10、营业外收支

报告期内，公司营业外收支情况如下：

单位：万元

项目	2021年 1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
营业外收入	<b>1.01</b>	<b>421.11</b>	<b>323.26</b>	<b>78.85</b>
其中：政府补助	-	250.00	150.00	-
公司取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有其可辨认净资产公允价值产生的收益	-	150.44	-	-
保险理赔收入	-	-	167.20	58.84
其他	1.01	20.67	6.06	20.01
营业外支出	<b>71.63</b>	<b>172.37</b>	<b>106.23</b>	<b>49.32</b>

项目	2021年 1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
其中：对外捐赠	53.18	171.48	78.66	33.50
非流动资产报废损失	1.28	0.89	14.10	15.82
其他	17.17	-	13.47	-
<b>营业外收支净额</b>	<b>-70.61</b>	<b>248.74</b>	<b>217.03</b>	<b>29.52</b>
<b>营业外收支净额占利润总额的比重</b>	<b>-0.17%</b>	<b>0.41%</b>	<b>0.45%</b>	<b>0.06%</b>

报告期内，公司营业外收支净额分别为 29.52 万元、217.03 万元、248.74 万元以及 -70.61 万元，占利润总额的比重分别为 0.06%、0.45%、0.41% 以及 -0.17%，占比较小。

报告期内公司营业外收入主要为政府补助，具体补助项目明细如下：

单位：万元

种类	2021年 1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
股改上市奖励	-	250.00	-	-
上市辅导奖励	-	-	150.00	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>250.00</b>	<b>150.00</b>	<b>-</b>

## 11、所得税费用

单位：万元

项目	2021年 1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
当期所得税费用	8,901.30	12,024.39	9,439.00	10,028.03
递延所得税费用	-31.80	-4.41	-14.89	149.04
<b>合计</b>	<b>8,869.50</b>	<b>12,019.98</b>	<b>9,424.11</b>	<b>10,177.07</b>

## （四）非经常性损益分析

报告期内，公司非经常性损益的具体构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年 1-6月	2020年 年度	2019年 年度	2018年 年度
非流动资产处置损益	5.64	9.99	-18.28	-10.96
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	105.25	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,626.55	3,137.51	2,923.06	1,709.69
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投	-	150.44	-	-

项目	2021年 1-6月	2020年 度	2019年 度	2018年 度
资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	248.98	1,566.98	111.52	-221.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69.33	-150.81	81.13	45.35
减：所得税影响额	359.01	850.19	548.67	278.87
减：少数股东权益影响额	183.60	307.24	197.08	113.70
<b>合计</b>	<b>1,269.22</b>	<b>3,556.69</b>	<b>2,456.94</b>	<b>1,129.69</b>

报告期内，公司非经常性损益金额分别为 1,129.69 万元、2,456.94 万元、3,556.69 万元以及 1,269.22 万元。公司的非经常性损益主要为政府补助、投资收益等。

### （五）净资产收益率和每股收益

报告期内，公司净资产收益率和每股收益情况如下：

报告期	报告期利润	加权平均 净资产收 益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收 益	稀释每股收 益
2021年 1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	8.72	1.22	1.22
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.34	1.17	1.17
2020年 度	归属于公司普通股股东的净利润	13.78%	1.8	1.78
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.60%	1.64	1.63
2019年 度	归属于公司普通股股东的净利润	21.22%	1.92	1.92
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.65%	1.78	1.78
2018年 度	归属于公司普通股股东的净利润	25.63%	1.91	1.91
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.76%	1.85	1.85

注 1：加权平均净资产收益率的计算公式如下：

加权平均净资产收益率 =  $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0) \times 100\%$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司

普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

注 2：基本每股收益的计算公式如下：

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 三、发行人现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
经营活动产生的现金流量净额	59,092.72	76,228.62	38,855.85	81,553.71
投资活动产生的现金流量净额	-127,226.24	-57,688.33	-63,008.19	-17,529.60
筹资活动产生的现金流量净额	35,440.41	-34,557.10	119,658.24	-58,246.09
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-139.97	-597.50	-260.64	156.38
现金及现金等价物净增加额	-32,833.08	-16,614.31	95,245.26	5,934.40
期末现金及现金等价物余额	70,685.03	103,518.11	120,132.42	24,887.17

#### （一）经营活动现金流量分析

单位：万元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年	2019 年度	2018 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	1,594,257.85	2,305,461.51	1,778,363.44	1,787,867.53
收到的税费返还	5,748.51	3,693.46	152.02	155.90
收到其他与经营活动有关的现金	8,392.47	30,908.83	14,525.38	7,632.50
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>1,608,398.83</b>	<b>2,340,063.80</b>	<b>1,793,040.85</b>	<b>1,795,655.93</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	1,509,781.90	2,179,104.41	1,679,513.94	1,656,160.40
支付给职工以及为职工支付的现金	17,264.86	21,356.37	17,106.83	15,315.38

项目	2021年1-6月	2020年	2019年度	2018年度
支付的各项税费	14,243.59	17,962.45	22,458.66	20,300.61
支付其他与经营活动有关的现金	8,015.77	45,411.95	35,105.56	22,325.82
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>1,549,306.12</b>	<b>2,263,835.19</b>	<b>1,754,185.00</b>	<b>1,714,102.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>59,092.72</b>	<b>76,228.62</b>	<b>38,855.85</b>	<b>81,553.71</b>

报告期各期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 81,553.71 万元、38,855.85 万元、76,228.62 万元以及 59,092.72 万元。

公司经营活动现金流量净额与营业收入的对比情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
销售商品、提供劳务收到的现金（A）	1,594,257.85	2,305,461.51	1,778,363.44	1,787,867.53
营业收入（B）	1,413,477.71	2,044,342.19	1,582,776.48	1,565,030.89
比值（A/B）	1.13	1.13	1.12	1.14

报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入的比值分别为 1.14、1.12、1.13 以及 1.13，销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入基本匹配。

## （二）投资活动现金流量分析

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
收回投资收到的现金	9,500.00	109,800.00	72,460.00	29,189.59
取得投资收益收到的现金	249.02	1,545.45	123.51	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,000.00	19.56	11.06	12.71
收到其他与投资活动有关的现金	1,425.96	7,000.00	-	291.41
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>15,174.98</b>	<b>118,365.01</b>	<b>72,594.56</b>	<b>29,493.71</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,106.56	63,333.51	33,112.46	19,607.81
投资支付的现金	8,000.00	81,300.00	102,490.29	27,415.51
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,294.65	29,343.77	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	2,076.06	-	-

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
投资活动现金流出小计	142,401.21	176,053.34	135,602.75	47,023.31
投资活动产生的现金流量净额	-127,226.24	-57,688.33	-63,008.19	-17,529.60

报告期各期，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-17,529.60万元、-63,008.19万元、-57,688.33万元以及-127,226.24万元。2019年度公司投资活动现金流出金额增幅较大，主要系公司首次公开发行股票募集资金用于购买理财产品及结构性存款所致。2021年上半年公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较多，导致投资活动现金流出金额较大。

### （三）筹资活动现金流量分析

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
吸收投资收到的现金	2,662.59	18,561.84	119,232.98	1,375.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,500.00	15,172.20	1,721.98	1,375.00
取得借款收到的现金	76,838.17	86,627.86	73,887.47	67,150.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	10,778.00	4,695.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>79,500.76</b>	<b>105,189.70</b>	<b>203,898.45</b>	<b>73,220.00</b>
偿还债务支付的现金	9,470.00	66,194.48	59,165.00	90,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,673.01	22,272.19	11,883.53	12,813.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,000.00	3,000.00	4,500.00	6,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,917.33	51,280.14	13,191.67	28,553.08
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>44,060.34</b>	<b>139,746.81</b>	<b>84,240.21</b>	<b>131,466.09</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>35,440.41</b>	<b>-34,557.10</b>	<b>119,658.24</b>	<b>-58,246.09</b>

报告期各期，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-58,246.09万元、119,658.24万元、-34,557.10万元以及35,440.41万元，报告期内，公司筹资活动现金流入主要来源于首次公开发行股票收到募集资金以及子公司收到银行贷款，筹资活动现金流出主要用于、分配股利等。

## 四、发行人会计政策和会计估计变更情况

### （一）重要会计政策变更

## 1、财务报表列报项目变更

公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。

2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

单位:万元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	13,415.55	应收票据	2,448.84
		应收账款	10,966.71
应付票据及应付账款	36,644.67	应付票据	21,000.00
		应付账款	15,644.67

## 2、执行新金融工具准则

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

单位：万元

项目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
应收票据	2,448.84	-2,448.84	-
应收款项融资	-	2,448.84	2,448.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4.11	-4.11	-
交易性金融资产	-	4.11	4.11
可供出售金融资产	850.00	-850.00	-
其他非流动金融资产	-	850.00	850.00
短期借款	41,150.00	55.35	41,205.35
其他应付款	158.77	-55.35	103.42

2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

单位：万元

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金		32,381.77		32,381.77
应收票据	货款和应收款项	2,448.84	以摊余成本计量的金融资产	-
应收账款		10,966.71		10,966.71
其他应收款		4,391.62		4,391.62
应收款项融资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	2,448.84
可供出售金融资产	可供出售金融资产	850.00		
其他非流动金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	850.00
短期借款	其他金融负债	41,150.00	以摊余成本计量的金融负债	41,205.35
应付票据		21,000.00		21,000.00
应付账款		15,644.67		15,644.67
其他应付款		158.77		103.42

2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如



下：

单位：万元

项目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A.金融资产				
a.摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	32,381.77			32,381.77
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	2,448.84			
减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新 CAS22）		-2,448.84		
按新 CAS22 列示的余额				
应收账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	10,966.71			10,966.71
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	4,391.62			4,391.62
以摊余成本计量的总金融资产	50,188.93	-2,448.84		47,740.09
b.以公允价值计量且其变动计入当期损益				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	4.11			
减：转出至公允价值计量且其变动计入当期损益（新 CAS22）		-4.11		
按新 CAS22 列示的余额				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原 CAS22）转入		4.11		
按新 CAS22 列示的余额				4.11
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	850.00			
减：转出至公允价值计量且其变动计入当期损益（新 CAS22）		-850.00		
按新 CAS22 列示的余额				
其他非流动金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				

加：自可供出售金融资产（原 CAS22）转入		850.00		
按新 CAS22 列示的余额				850.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	854.11			854.11
c.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收账款融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自贷款和应收款项（原 CAS22）转入		2,448.84		
按新 CAS22 列示的余额				2,448.84
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		2,448.84		2,448.84
B.金融负债				
a.摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	41,150.00			
加：自其他应付款（原 CAS22 转入）		55.35		
按新 CAS22 列示的余额				41,205.35
应付票据				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	21,000.00			21,000.00
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	15,644.67			15,644.67
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	158.77			
减：转出至短期借款（新 CAS22）		-55.35		
按新 CAS22 列示的余额				103.42
以摊余成本计量的总金融负债	77,953.44			77,953.44

2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

单位：万元

项目	按原金融工具准则计提损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款	591.91	0.00	0.00	591.91
其他应收款	40.40	0.00	0.00	40.40

### 3、执行新收入准则

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：万元

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	52,932.66	-52,932.66	-
合同负债	-	46,870.05	46,870.05
其他流动负债	-	6,062.61	6,062.61

新收入准则的实施对公司财务状况、经营成果未产生重大影响。

### 4、执行新租赁准则

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》。新租赁准则的执行对公司报表无重大影响。

#### （二）重要会计估计变更

报告期内，未发生重要的会计估计变更。

## 五、发行人资本性支出分析

#### （一）报告期内公司重大资本性支出情况

报告期各期，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 19,607.81 万元、33,112.46 万元、63,333.51 万元以及 125,106.56 万元，主要为扩大产能、购建机器设备，以满足日益增长的市场需求，提高公司盈利水平。

#### （二）未来可预见的重大资本性支出情况

公司未来可预见的重大资本性支出主要为本次发行可转债的募集资金投资项目，具体内容请见本募集说明书“第八节 本次募集资金运用”部分内容。此外，公司计划继续投资建设完成已经开工建设的在建工程。

截至 2021 年 10 月 18 日，公司在建或拟建的新增产能情况如下：

实施主体	项目名称	新增年产能（吨）	其中：精密冷轧不锈钢板带新增年产能（吨）	宽幅冷轧不锈钢板带新增年产能（吨）	其他新增年产能（吨）	开工时间/预计开工时间	预计投产时间	预计投资总额（万元）	备注
甬金股份	年加工 19.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目	195,000	75,000	120,000	-	2021 年 7 月	2022 年底	117,200	本次募投项目
	年加工 12.5 万吨精密冷轧不锈钢生产项目	125,000	51,000	74,000	-	2020 年	2021 年底	86,395	公司拟将整体搬迁，替换原有部分产能
江苏甬金	年加工 7.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目	75,000	63,000	12,000	-	2018 年	其中一条线已于 2021 年初投产，预计 2022 年 2 月全线投产	117,511	IPO 募投项目
	年加工 9.5 万吨高性能优特钢材料技改项目	95,000	55,000	40,000	-	2021 年 4 月	2022 年 8 月	55,601	/
	年产 10 万吨不锈钢钢管及配件项目	100,000	-	-	100,000	2021 年 8 月	2021 年底部分产能投产	105,000	由其控股子公司江苏银羊下设子公司实施
广东甬金	年加工 68 万吨宽幅精密不锈钢板带项目（二期）	320,000	-	320,000	-	2021 年	2022 年初	69,673	一期 28 万吨已于 2020 年 4 月投产，二期 32 万吨建设过程中，三期因产品结构调整，正在重新进行环境影响评价、节能评估等技改备案手续
	年加工 68 万吨宽幅精密不锈钢板带项目（三期）	350,000	-	350,000	-	2021 年 10 月	2023 年	45,800	
越南甬金	年产能 25 万吨精密不锈钢板带项目	250,000	-	250,000	-	2020 年 10 月	2022 年 1 月	55,000	/
泰国甬金（筹）	年加工 26 万吨超宽精密冷轧不锈钢项目	260,000	-	260,000	-	待定	待定	74,900	泰国甬金正在前期备案审批，尚未正式成立
江苏镡赛	年加工 5.5 万吨金属层状复合材料项目	55,000	-	-	55,000	待定	待定	33,000	项目公司已设立完成
	年加工 7.5 万吨金属层状复合材料	75,000	-	-	75,000	待定	待定	66,700	增资过程中

实施主体	项目名称	新增年产能(吨)	其中: 精密冷轧 不锈钢板带 新增年 产能 (吨)	宽幅冷轧 不锈钢板 带新增年 产能 (吨)	其他新 增年产 能 (吨)	开工时间/预计 开工时间	预计投产时 间	预计投资 总额 (万元)	备注
	及制品项目								
	合计	1,900,000	244,000	1,426,000	230,000	/	/	826,780	

## 六、其他重要事项

### (一) 发行人纳税情况

#### 1、主要税种及税率

报告期内，公司适用的税种主要包括增值税、城市维护建设税、企业所得税等，具体情况如下：

税种	计税依据	税率
增值税 <sup>注1</sup>	销售货物或提供应税劳务	内销按 17%、16%、13%、9%的税率计缴，出口货物实行“免、抵、退”政策，退税率为 9%、10%和 13%，自 2021 年 5 月 1 日起取消出口退税
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率			
	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
甬金股份	15%	15%	15%	15%
江苏甬金	15%	15%	15%	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%	25%	25%	25%
新越资管 <sup>注2</sup>	/	/	/	/

纳税主体名称	所得税税率			
	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
越南甬金 <sup>注2</sup>	/	/	/	/

注1：2018年1月至2018年4月增值税税率为17%，2018年5月至2019年3月增值税税率为16%和10%，2019年4月至2021年4月增值税税率分别为13%和9%，自2021年5月1日起取消出口退税；

注2：新越资管及越南甬金按照当地法律法规缴纳相应的税费。

## 2、报告期内的税收优惠情况

2018年11月，公司通过高新技术企业的复审，2018年-2020年享受企业所得税减按15%的税收优惠政策，截至本募集说明书公告日，公司高新技术企业资质重新认定工作正在履行复审程序，当前已通过专家评审。

2016年11月，子公司江苏甬金通过高新技术企业的复审，2016-2018年享受企业所得税减按15%的税收优惠政策。2019年11月，江苏甬金通过高新技术企业的复审，2019年-2021年享受企业所得税减按15%的税收优惠政策。

除上述税收优惠外，报告期内，公司及其子公司无其他税收优惠情况。

## (二) 重大担保、诉讼及其他或有事项

截至本募集说明书签署日，公司及子公司不存在对外担保，不存在尚未了结的重大诉讼、仲裁等事项，不存在重大或有事项。

## 七、财务状况和盈利能力的未来发展趋势

### (一) 财务状况发展趋势

随着公司业务的发展，公司总资产规模稳步提升。随着公司未来经营规模的扩大，总资产规模将进一步增加。本次公开发行可转换公司债券的募集资金主要用于年加工19.5万吨超薄精密不锈钢板带项目，部分用于补充流动资金。募集资金到位后，随着募投项目的逐步实施，固定资产等非流动资产规模将进一步上升。

公司负债以流动负债为主，近年来非流动负债占比逐步提升，债务结构有所改善。本次可转换公司债券发行后，公司债务规模将有所增加，但债务结构将进一步改善，同时由于可转债的利率较低，有利于降低财务成本。未来若可转债实现转股，公司净资产规模将进一步增加，财务结构将更趋合理，有利于增强公司

资产结构的稳定性和抗风险能力。

## **（二）盈利能力发展趋势**

近年来，公司保持了稳中有增的盈利水平，未来随着公司募投项目的陆续投入，公司的盈利能力将进一步增强，公司整体的业绩水平将得到进一步提升。

## 第六节 本次募集资金运用

### 一、本次募集资金投资项目计划

本次公开发行可转换公司债券拟募集资金总额为人民币 100,000.00 万元，扣除发行费用后募集资金净额将用于投资以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金
1	年加工 19.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目	117,200.00	70,000.00
2	补充流动资金	30,000.00	30,000.00
合计		147,200.00	100,000.00

若扣除发行费用后的实际募集资金净额低于拟投入募集资金额，则不足部分由公司自筹解决。本次发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自有资金或其它方式筹集的资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。

### 二、本次募集资金投资项目的必要性和可行性

#### (一) 年加工 19.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目

##### 1、本次募集资金投资项目的必要性

###### (1) 国内外市场需求持续增长

近年来，受益于电子信息、环保能源、汽车配件等下游行业的持续发展，国内精密冷轧不锈钢板带需求量不断上升。

2013 年之前，我国对精密冷轧不锈钢板带的表观消费量一直大于生产量，随着行业内企业技术水平和产品质量的提高，国内精密冷轧不锈钢板带的生产量逐年增长，目前已基本能够满足国内的市场需求。但厚度在 0.2mm 以下的超薄、超平、超硬精密冷轧不锈钢板带，国内仅有甬金股份、宁波奇亿和上海实达等少数企业能够生产，尚不能满足国内日益增长的高端产业需求。

当前，中国经济正在实现高质量发展的渐进式转变，双循环发展和创新驱动发展已成为“十四五”发展的远景目标。在当前国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局下，一方面我国工业化进程的不断推进，以高端装备制造、新材料等为代表的先进制造业不断升级，产业结构不断优化，产品逐渐向



中高端方向发展，另一方面“一带一路”战略带动的大型建设项目对高品质不锈钢有持续的需求。

## （2）行业内竞争日趋激烈

冷轧不锈钢行业近年来呈现出以下趋势：行业内竞争日趋激烈，原本非从事不锈钢冷轧的上下游企业开始涉足不锈钢冷轧领域，例如德龙钢铁有限公司由专注热轧向冷轧领域延伸；虽然行业面临比较高的技术和资金门槛，但行业内不锈钢冷轧企业为了向高端冷轧领域拓展，积极进行高端精密冷轧不锈钢板带的研发，例如宁波宝新不锈钢有限公司近些年由专注不锈钢宽幅冷轧向精密冷轧迈进；同时具有宽幅和精密冷轧产业的行业龙头如甬金股份、宁波奇亿和上海实达等企业不断加强技术和研发的力度，进一步巩固并扩大市场份额。

此外，由于下游各行业的产业升级和产品更新换代越来越快，对处于上游的宽幅冷轧不锈钢板带企业来说，会不断加强与其上游冶炼和热轧厂商以及下游不锈钢应用领域客户的研发合作，提升自身的定制化加工能力，积极推动行业生产工艺和技术装备的升级换代，满足下游客户越来越高端的需求。

## 2、本次募集资金投资项目的可行性

### （1）项目建设符合国家产业政策方向

《中国制造 2025》提出要重点发展高品质不锈钢，促进产业向价值链高端方向发展；《钢铁工业调整升级规划（2016-2020 年）》提出在生产工艺和关键技术、关键品种重大工程、智能制造、促进兼并重组等方面鼓励不锈钢生产企业向高端方向发展；《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》指出，要面向航空航天、轨道交通、电力电子、新能源汽车等产业发展需求，扩大高品质特殊钢等新兴材料的规模化应用范围。

### （2）公司有较高的市场地位

高品质超薄精密冷轧不锈钢板带存在技术门槛高、生产工艺复杂、投入资金多、建设周期长等特征。目前，国内这一领域只有少数的冶金科研院校实验室在尝试生产，国内企业仅有上海实达等极少数企业具备生产能力。

在精密冷轧不锈钢板带领域，国内精密冷轧不锈钢板带领域较大规模企业主

要包括甬金股份、宁波奇亿、上海实达、太钢精密、呈飞精密、无锡华生和上海业展等,上述前七大厂商占国内精密冷轧不锈钢板带领域市场份额的 50%至 60%左右。由于存在比较高的技术和资金门槛,国内精密冷轧不锈钢板带领域市场格局比较稳定,行业集中度较高。2020 年,公司精密冷轧不锈钢板带产量超过 10 万吨,成为中国规模最大的精密冷轧不锈钢板带生产企业之一。

在宽幅冷轧不锈钢板带领域,宏旺集团、太钢不锈、甬金股份、德龙镍业、北部湾新材料、张家港浦项等企业构成了我国宽幅冷轧不锈钢板带领域中的主要生产企业,公司亦处于第一梯队。

### (3) 公司具备项目实施的技术储备

公司历来注重科技创新和研发能力的提升,生产工艺技术水平具有较强的竞争力。公司是国内少数几家能够自主设计研发不锈钢冷轧自动化生产线的企业之一,自主设计研发的二十辊可逆式精密冷轧机组等全套不锈钢冷轧自动化生产线已达到国际先进水平。

2017 年 12 月,以子公司江苏甬金为牵头人的超薄精密不锈钢带(钢管)项目联合体成功中标国家工业和信息化部“2017 年工业转型升级(中国制造 2025)——重点新材料产业链技术能力提升重点项目”,为公司募投项目的实施奠定了坚实的技术和人才基础。

2018 年 1 月,公司参与完成的“超薄精密不锈钢板带关键技术”项目,经中国金属学会组织召开的科技成果评价会认定,该项目成果达到国际领先水平,打破了超薄精密冷轧不锈钢板带及其生产制造设备长期依赖进口的局面,填补了国内空白。

2021 年 1 月,公司与子公司江苏甬金、福建甬金、广东甬金、南京理工大学合作完成的“超宽极薄精密光亮不锈钢带关键技术及产业化”项目荣获 2020 年江苏省科学技术一等奖。

综上所述,公司具备募投项目实施的技术储备。

### (4) 项目符合节能、环保、节约资源和可持续发展的要求

本项目选用先进、高效、实用、节能、环保、可靠的先进设备,工艺设备具

有生产效率高，产品质量好，能源消耗低、环境污染少的特点。技术成熟、使用可靠、性能稳定，能确保产品高质量，同时节能减排、改善生产环境，符合国家节能减排要求。

## （二）补充流动资金项目

近年来，公司的业务规模持续提升，未来随着公司现有主营业务的发展，以及募集资金投资项目的实施，公司的业务规模会持续扩大，对资金的需求量也会逐步增加，将需要筹集更多的资金来满足流动资金的需求。

因此，本次补充流动资金将有效缓解公司发展带来的资金压力，有利于增强公司竞争力以及抗风险能力，具有必要性和合理性。

## 三、本次募集资金投资项目的具体情况

### （一）年加工 19.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目

#### 1、项目概述

本项目依托公司国内领先的精密不锈钢薄板带生产经营和科技研发优势，选用国际一流、国内领先的生产设备，将各项关键技术和科研成果产业化，开发生产厚度最薄为 0.04mm 的超薄精密不锈钢板带。上述产品具有超薄规格，超高的尺寸精度、平直度，光亮度、耐腐蚀性、抗氧化性、耐磨性，在品质的稳定性、力学性能、机械性能、软硬状态、表面品质等方面都具有较强的竞争力。

通过本项目的实施，公司将进一步实现产品升级和技术进步，提升公司在高质量精密冷轧不锈钢领域的市场占有率和整体竞争力。

#### 2、项目投资概算

本项目建设期为 18 个月，投资总额为 117,200.00 万元，其中建设投资 89,998 万元（含土地款），拟使用募集资金 70,000.00 万元；流动资金 27,202 万元，为自筹资金。具体情况如下：

单位：万元

序号	投资内容	投资金额（万元）	占比
一	建设资产	89,998	76.79%
1	工程费用	80,735	68.89%

序号	投资内容	投资金额（万元）	占比
1.1	工艺专用设备	55,173	47.08%
1.2	工艺通用设备	2,624	2.24%
1.3	变配电及弱电设备	2,910	2.48%
1.4	暖通动力设备	479	0.41%
1.5	给排水设备	242	0.21%
1.6	环保设施	713	0.61%
1.7	建筑物	18,136	15.47%
1.8	室外工程	458	0.39%
<b>2</b>	<b>其他费用</b>	<b>6,642</b>	<b>5.67%</b>
2.1	土地使用费	3,412	2.91%
2.2	固定资产其他费用	2,422	2.07%
2.3	其他资产费用	808	0.69%
<b>3</b>	<b>预备费</b>	<b>2,621</b>	<b>2.24%</b>
<b>二</b>	<b>流动资金</b>	<b>27,202</b>	<b>23.21%</b>
	<b>合计</b>	<b>117,200</b>	<b>100.00%</b>

### 3、项目效益分析

根据募投项目实施计划及主要设备折旧年限等因素，本项目计算期定为 11.5 年，其中建设期 1.5 年，生产期 10 年。项目投产后，第一年达产 80%，第二年起达产 100%。项目预计年平均销售收入为 219,765 万元，年平均净利润 18,217 万元；项目的财务内部投资收益率（税后）为 17.63%，静态全投资回收期（税后）为 6.79 年。

公司提请投资者注意，以上募集资金投资项目的经济效益指标为预测性信息，并非对项目收益实现的保证或承诺。如果政策、环境、技术、管理等方面出现重大变化，可能导致项目不能如期完成或顺利实施，进而影响公司预期经济收益的实现。

### 4、项目选址及实施主体

本项目在浙江省兰溪市灵洞乡耕头畈村新征土地上实施，新征土地 195.08 亩，项目实施主体为浙江甬金金属科技股份有限公司。

### 5、项目实施计划

根据项目建设内容并结合当地建筑安装施工力量、设备交货情况，项目工程进度暂按 18 个月，从 2021 年 7 月到 2022 年 12 月。

序号	内容	前期	建设期月数														
			2	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	可研报告审批等	—															
2	初步设计编制		—														
3	施工图设计			—	—												
4	设备考察、订货		—	—													
5	土建分期施工					—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
6	设备到货、安装调试												—	—	—	—	
7	人员培训												—	—	—	—	
8	竣工验收																—
9	试生产																—
10	正式投产																—

## 6、立项、环保等报批事项

根据《浙江省企业投资项目备案（赋码）信息表》，公司于 2020 年 10 月 19 日就本项目向兰溪市经济和信息化局备案，项目代码为：2020-330781-31-03-172945；本项目已于 2020 年 11 月 3 日取得金华市生态环境局出具的《关于浙江甬金金属科技股份有限公司年加工 19.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目环境影响报告表的审查意见》（金环建兰【2020】59 号）。2020 年 12 月 4 日，金华市发展和改革委员会出具《金华市发改委关于浙江甬金金属科技股份有限公司年加工 19.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目的节能审查意见》（“金发改能源[2020]36 号”），该项目符合国家和浙江省相关产业政策，生产工艺和用能设备符合节能要求。

### （二）补充流动资金项目

公司拟将募集资金中的 30,000 万元用于补充流动资金，以满足公司日常运营资金需要，将有效缓解公司发展带来的资金压力，有利于增强公司竞争力以及

抗风险能力。

#### 四、固定资产变化与产能的匹配关系，新增固定资产折旧对未来经营业绩的影响

##### （一）固定资产变化与产能的匹配关系

本次募投项目之“年加工 19.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目”实施主体为浙江甬金金属科技股份有限公司。项目依托公司国内领先的精密不锈钢薄板带生产经营和科技研发优势，选用国际一流、国内领先的生产设备，将各项关键技术和科研成果产业化，开发生产厚度最薄为 0.04mm 的超薄精密不锈钢板带。项目建成后，将新增精密冷轧不锈钢产能 7.5 万吨、宽幅冷轧不锈钢产能 12 万吨。

项目投资总额为 117,200.00 万元，其中建设投资（含土地使用费）89,998 万元。剔除土地使用费后，本项目的固定资产投资为 86,586 万元。

公司本次募投项目的投资规模、产能与前次募投项目的对比如下：

项目名称	精密产能 (万吨)	宽幅产能 (万吨)	固定资产投资 (万元)	固定资产投资/产能 (万元/万吨)
年加工 7.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目 (前次募投项目)	6.3	1.2	95,770.00	12,769.33
年加工 19.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目 (本次募投项目)	7.5	12.0	86,586.00	4,440.31

与前次募投项目相比，本次募投项目的单位产能所需固定资产投资大幅减少，主要由于一方面随着产业技术的进步，部分核心工艺设备实现了国产化，进口设备采购量减少，同时工艺有所改进；另一方面，本次募投项目测算的产能由 7.5 万吨精密冷轧不锈钢板带及 12 万吨宽幅冷轧不锈钢板带组成，而前次募投项目测算的产能由 6.3 万吨精密冷轧不锈钢板带及 1.2 吨宽幅冷轧不锈钢板带组成，本次募投项目产能测算时结合下游需求情况提高了宽幅冷轧不锈钢板带的产能利用占比，宽幅产品与精密产品（尤其是 BA 类精密产品）相比厚度较厚，生产工序更少，厚度越薄相应的技术工艺要求、质量要求、生产难度、附加值较高，在相同冷轧机组数量的情况下宽幅产品可实现更高的最终产能。

## （二）新增固定资产折旧对未来经营业绩的影响

募投项目新增固定资产投资对公司经营业绩的影响主要体现在新增固定资产的折旧费用。年加工 19.5 万吨超薄精密不锈钢板带项目计划于 2021 年 7 月正式开工建设，计划于 2022 年底投产。本次募投项目投产前的建设期内不产生相应的收入和折旧，建设期内新增的固定资产投资不会对公司经营业绩产生影响。

该项目投产后，将新增项目相关的固定资产折旧，项目效益预测期内，主要相关财务数据情况如下：

单位：万元

项目	合计	计算期（年）					
		第 1 年	第 2 年	第 3 年	第 4 年	第 5 年	第 6 年
营业收入	2,197,650	-	-	179,400	224,250	224,250	224,250
营业成本	1,948,188	-	-	160,232	198,662	198,662	198,662
其中：固定资产折旧	47,114	-	-	4,711	4,711	4,711	4,711
净利润	182,366	-	-	14,095	19,052	18,575	18,565
固定资产折旧占营业收入比例	2.14%	-	-	2.63%	2.10%	2.10%	2.10%
项目	合计	计算期（年）					
		第 7 年	第 8 年	第 9 年	第 10 年	第 11 年	第 12 年
营业收入	2,197,650	224,250	224,250	224,250	224,250	224,250	224,250
营业成本	1,948,188	198,662	198,662	198,662	198,662	198,662	198,662
其中：固定资产折旧	47,114	4,711	4,711	4,711	4,711	4,711	4,711
净利润	182,366	18,565	18,703	18,703	18,703	18,703	18,703
固定资产折旧占营业收入比例	2.14%	2.10%	2.10%	2.10%	2.10%	2.10%	2.10%

预测期内，固定资产折旧占营业收入的比例较低，项目预计效益情况良好。因此，募投项目新增固定资产投资不会对公司现有经营业绩构成重大不利影响。

## 五、本次募集资金运用对发行人经营成果和财务状况的影响

### （一）本次发行对公司经营管理的影响

本次募集资金投资项目符合国家相关的产业政策以及公司未来整体战略的发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益。本次募集资金投资项目的实施是公司正常经营的需要，有助于公司抓住行业发展的机遇，巩固和提高公司在行业内的市场地位和市场影响力。

## （二）本次发行对公司财务状况的影响

本次发行募集资金到位后，公司的总资产将相应增加，能够增强公司的资金实力，为公司业务发展提供有力保障。

随着公司募投项目的陆续投入，公司的盈利能力将进一步增强，公司整体的业绩水平将得到进一步提升。但由于募投项目的投入需要一定的周期，募集资金投资项目难以在短期内产生效益，公司存在发行后短期内净资产收益率下降的风险。

## 六、本次募集资金管理

公司于2021年3月22日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改<募集资金管理制度>的议案》。公司已建立了募集资金专项管理制度，本次发行募集资金将按规定存放于公司董事会指定的专项账户。



## 第七节 备查文件

### 一、备查文件

- (一) 公司最近三年及一期的财务报告或审计报告；
- (二) 发行保荐书；
- (三) 发行保荐工作报告；
- (四) 法律意见书和律师工作报告；
- (五) 注册会计师关于前次募集资金使用情况的专项报告；
- (六) 信用评级机构出具的评级报告；
- (七) 其他与本次发行有关的重要文件。

### 二、查阅时间

工作日上午 8：30 至 11：30，下午 1：00 至 5：00。

### 三、备查文件查阅地点、电话、联系人

- (一) 浙江甬金金属科技股份有限公司

联系地址：浙江兰溪经济开发区创业大道 99 号

联系电话：0579-88988809

传 真：0579-88988902

联 系 人：程凯

- (二) 华泰联合证券有限责任公司

联系地址：上海市浦东新区东方路 18 号保利广场 E 座 20 楼

电 话：021-38966589

传 真：021-38966500

联 系 人：薛峰

（本页无正文，为《浙江甬金金属科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书摘要》之盖章页）

浙江甬金金属科技股份有限公司

2021年12月9日

