



浙江久立特材科技股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李郑周、主管会计工作负责人章琳金及会计机构负责人(会计主管人员)潘鑫红声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施权益分派方案时股权登记日的总股本（扣除公司回购专户的股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	36
第五节 环境和社会责任.....	52
第六节 重要事项.....	56
第七节 股份变动及股东情况.....	63
第八节 优先股相关情况.....	68
第九节 债券相关情况.....	69
第十节 财务报告.....	70

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司法定代表人李郑周先生签名的 2023 年年度报告正本。

释义

释义项	指	释义内容
久立特材/公司/本公司	指	浙江久立特材科技股份有限公司
久立集团/控股股东	指	久立集团股份有限公司
久立穿孔	指	湖州久立穿孔有限公司
久立上海	指	久立特材科技（上海）有限公司
久立香港	指	久立特材科技（香港）有限公司
研究院公司	指	浙江久立金属材料研究院有限公司
供应链公司	指	湖州久立供应链有限公司
华特公司	指	湖州华特不锈钢管制造有限公司
久立投资	指	浙江久立投资管理有限公司
久立材料	指	湖州久立不锈钢材料有限公司
久立欧洲公司	指	JIULI Europe GmbH
久立德国公司	指	JIULI Deutschland GmbH
EBK 公司	指	Eisenbau Krämer GmbH
合金公司	指	湖州久立永兴特种合金材料有限公司
宝钛久立	指	湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司
久立天信	指	浙江湖州久立天信投资合伙企业（有限合伙）
久立实业	指	湖州久立实业投资有限公司
久立钢构	指	浙江久立钢构工程有限公司
久立物业	指	湖州久立物业管理有限公司
嘉翔精密	指	浙江嘉翔精密机械技术有限公司
一亩田	指	湖州一亩田企业管理有限公司
永兴材料	指	永兴特种材料科技股份有限公司
LNG	指	气田生产的天然气经过除液、除酸、干燥、分馏处理后，经低温高压使天然气由气态转变成液态，形成的液化天然气。
公司章程	指	浙江久立特材科技股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
可转债	指	可转换公司债券
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	久立特材	股票代码	002318
变更前的股票简称	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江久立特材科技股份有限公司		
公司的中文简称	久立特材		
公司的外文名称	Zhejiang JIULI Hi-tech Metals Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	JIULI Hi-tech		
公司的法定代表人	李郑周		
注册地址	浙江省湖州市双林镇镇西		
注册地址的邮政编码	313012		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省湖州市吴兴区中兴大道 1899 号		
办公地址的邮政编码	313028		
公司网址	www.jiuli.com		
电子信箱	jlgf@jiuli.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	寿昊添	姚慧莹
联系地址	浙江省湖州市吴兴区中兴大道 1899 号	浙江省湖州市吴兴区中兴大道 1899 号
电话	0572-2539125	0572-2539041
传真	0572-2539799	0572-2539799
电子信箱	jlgf@jiuli.com	jlgf@jiuli.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91330000758062811X
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更
历次控股股东的变更情况	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市萧山区盈丰街道润奥商务中心 T2 写字楼
签字会计师姓名	赵静娴、杨婷伊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构：不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问：不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司因其他原因需要追溯调整以前年度会计数据

项目	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	8,568,414,745.02	6,537,322,312.47	6,537,322,312.47	31.07%	5,973,833,592.73	5,973,833,592.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,488,537,164.36	1,287,845,000.78	1,287,845,000.78	15.58%	794,076,910.60	794,076,910.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,220,722,293.59	1,268,311,029.73	1,286,834,250.83	-5.14%[注]	732,126,688.02	743,677,402.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,759,199,313.73	993,567,658.52	993,567,658.52	77.06%	758,842,019.11	758,842,019.11
基本每股收益（元/股）	1.53	1.34	1.34	14.18%	0.83	0.83
稀释每股收益（元/股）	1.53	1.34	1.34	14.18%	0.83	0.83
加权平均净资产收益率	22.27%	23.04%	23.04%	下降 0.77 个百分点	16.33%	16.33%
项目	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	13,016,027,034.79	9,870,589,263.28	9,870,589,263.28	31.87%	7,828,837,932.49	7,828,837,932.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,244,415,600.88	6,218,111,564.02	6,218,111,564.02	16.51%	5,096,549,665.49	5,096,549,665.49

[注]：归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 5.14%，主要系公司对联营企业的股权投资收益（因具备可持续性，界定为经常性损益）减少所致。

需要追溯调整以前年度会计数据的原因：

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》，公司收到的与资产相关的政府补助，与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响，故将 2021 年度、2022 年度分别摊销计入其他收益金额 13,812,633.28 元和

22,049,215.89 元界定为经常性损益项目，扣减企业所得税的影响后，2021 年度、2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额分别减少 11,550,714.33 元和 18,523,221.10 元。

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,678,620,085.38	2,085,631,833.15	2,389,808,148.08	2,414,354,678.41
归属于上市公司股东的净利润	232,799,722.01	479,410,818.07	395,664,076.22	380,662,548.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	218,544,151.29	268,647,002.79	392,741,236.70	340,789,902.81
经营活动产生的现金流量净额	-134,003,153.29	20,493,727.53	510,404,629.69	1,362,304,109.80

上述财务指标或其加总数与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标不存在差异。

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	299,922,453.32	-7,189,572.64	-2,624,950.70	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	41,931,832.23	47,841,283.70	24,792,305.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-35,173,817.95	-35,391,923.72	32,604,557.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,998,389.17	297,922.90	2,781,408.83	
减：所得税影响额	49,984,392.20	3,168,290.13	6,432,608.26	
少数股东权益影响额（税后）	-120,406.20	1,378,670.16	721,204.12	
合计	267,814,870.77	1,010,749.95	50,399,508.25	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，说明原因如下：

P
A
G
E

项目	涉及金额（元）	原因
民政福利企业增值税先征后返	3,899,880.00	因子公司久立穿孔系经浙江省民政厅认定的社会民政福利企业，其享受的增值税返还的税收优惠政策不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

报告期内，作为工业支柱产业，不锈钢管行业整体发展稳中有进，在国家高质量发展的趋势下，全行业加速向高端发展迈进，石油化工等下游行业对不锈钢管的耐高温、耐腐蚀等性能要求随之逐年提高，产业转型的发展也给行业带来了更多的需求机会。多年来，在历经工艺装备的创新，制造水平的提高以及应用领域的拓宽后，我们见证了国内不锈钢管产业由大到强的转变，也因此培育出了更多高质量、绿色、有较强成本竞争力的不锈钢管企业。

2023 年，中国不锈钢管行业在面临严峻挑战的同时，展现出了积极的发展态势。在激烈的市场竞争下，一方面企业需要采取措施来提升自身产品质量和性能，以国内外高端制造业需求为引导，实施全方位创新，以适应市场的变化、满足客户的需求和高端新材料的发展，真正实现创新对企业自身高质量发展的支撑；另一方面企业需要加快数智化转型，对传统管理和业务模式进行重塑，实现生产、销售、物流管理的智能化和高效化，练好“内功”，不断提高管理水平，提升自身市场竞争力，同时要注重环保、节能、低碳和绿色可持续发展。

总体来看，2023 年国内不锈钢管行业仍保持了稳定的发展态势，在绿色发展和技术创新方面得到了进一步发展。近些年，随着市场需求的增长和行业内部结构的调整，国家会继续鼓励企业加大新质生产力的投入，同时加速淘汰落后产能，管理上突破固有思维，大胆改革创新，加强合作发展的理念，从而实现互利共赢的目标。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司是国家高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业，是国内具备较大规模的工业用不锈钢管专业生产企业。公司多年来持续投入研发，引进国内外先进装备，对不锈钢管的生产过程进行了系统化和全方位的技术攻关和技术改造，专注于生产“长、特、优、高、精、尖”工业用不锈钢管，即生产超长不锈钢管、特殊钢种不锈钢管、优质不锈钢管、高端不锈钢管、精品不锈钢管和替代进口的尖端不锈钢管等高附加值的不锈钢管产品、高品质不锈钢管件产品以及高品质特种合金新材料等。

公司从事的主要业务可以根据产品的生产工艺流程或者产品在下游应用领域进行简单的区分。第一种，以生产工艺流程区分，公司的主导产品大类主要分无缝管、焊接管、复合管及管件、法兰。无缝管产品利用具有世界先进水平的热挤压工艺或者穿孔工艺进行开坯，接着进行后续的冷轧或冷拔、及弯管等工艺；而焊接管产品则利用 FFX 成型、JCO 成型、ODF 成型等先进工艺进行生产。第二种，以产品下游应用领域区分，公司的主要产品可以分为蒸汽发生器 U 形传热管、耐蚀合金油井管、精密管、超（超）临界锅炉用管、（超级）双相不锈钢管、仪器仪表管、双金属复合管等。公司始终致力于为油气（包括

LNG)、化工及电力等能源装备行业提供高性能、耐蚀、耐压、耐温的材料,至今已有多项产品实现替代进口,填补国内空白。

公司按业务流程和经营体系构建了集中采购、专业化生产、统一销售的经营模式,打造了一个产销有效衔接、集约高效、平衡稳定的生产格局。采购方面,公司贯彻原材料采购“质量第一,价格合理,公正廉洁”的原则,努力降低生产成本,提高企业经济效益;生产方面,公司采取“以销定产、适度库存”的生产组织方式,由生产部每月按车间产量、综合成材率、合同交货率、生产成本、工资、安全生产、现场管理等相关指标进行统一评价;销售方面,公司采取直销的方式,客户主要为石油、化工、天然气、电力设备制造、造船、机械制造等行业用户。

三、核心竞争力分析

(1) 研发和人才优势

公司为高新技术企业。自设立以来,公司坚持走自主创新的道路,逐步形成了以“久立特材研究院”为核心,国家博士后科研工作站、浙江省院士专家工作站以及新材料研发、焊接技术工艺研究、制管工艺研究、技术装备研究、检测技术研究、标准信息研究等相关科研研究室和 CNAS 国家认可钢铁实验室等组成的企业研发创新平台,覆盖不锈钢及特殊合金管道制造全程的完整的技术研发体系。

公司聚集了一批高层次研发人员,特聘院士为久立首席科学家,持续加大科研经费投入,进一步提高公司自主研发和创新能力。在自主培养和外部引进各种技术人才的基础上,公司也十分注重加强与国内外优秀高等院校、科研单位的技术合作,先后与中国工程物理研究院、中国科学院金属研究所、北京钢铁研究总院、英国利兹大学、浙江大学、上海交通大学、西安摩尔石油工程实验室等单位建立了良好的科研合作关系。

(2) 装备和工艺优势

公司是国内少数几家能采用国际先进的挤压工艺进行生产的企业,先进的工艺和定制化的设备提高了原材料成材率和产品品质。公司拥有钢挤压机组、柔性成型连续焊接机组、各种类型热处理设备、冷加工成型和精整设备,以及无损探伤设备、水压试验设备等先进生产和检测设备,生产控制系统采用了世界先进的控制软(硬)件,实现了数据实时传输和控制。公司具备了生产油气输送用管、高品质超(超)临界电站锅炉用管、蒸发器用 U 形传热管、超长换热管、海水淡化用管、化工用管等众多产品的能力。

(3) 规模优势

公司通过不断的技术改造和产品结构调整,已成为国内规模较大的工业用不锈钢管制造企业,目前具备年产 20 万吨工业用成品管材(含不锈钢管、复合管和部分特殊碳钢管)、1.5 万吨管件和 2.6 万吨合金材料的生产能力。根据中国特钢企业协会不锈钢分会统计,公司市场占有率多年位居国内同行业第一位,行业龙头地位和规模优势明显,具备一定的产品议价能力。

（4）产品优势

目前公司形成包括奥氏体/铁素体双相不锈钢无缝管、超级双相不锈钢无缝管、超（超）临界电站锅炉用不锈钢无缝管、镍基耐蚀合金油井管、油气输送用大口径厚壁不锈钢焊接管、大型换热器用超长不锈钢焊接 U 型管、海水腐蚀铁素体不锈钢焊接 U 型管、海水淡化及电站用钛及钛合金焊接管、蒸发器用 U 形传热管、ITER 装置用 TF/PF 导管等产品在内，涵盖多种工业用特种不锈钢、近百个品种的工业用不锈钢管产品。部分产品多次打破国外垄断，实现填补国内空白。

（5）客户优势

公司以优质的产品质量和优异的服务，现有产品覆盖华夏大地，是国内数百家大中型企业的合格供应商。油气领域，公司是中石油、中石化、中海油等单位的主力供应商之一；化工领域，为中国化工集团、国家能源集团等单位提供材料支持；电力领域，和哈尔滨电气、上海电气、东方电气等单位一直以来保持长久、友好的合作关系。公司不断拓展国际市场，产品远销 70 余个国家和地区，是英荷壳牌（Shell）、埃克森美孚（ExxonMobil）、英国石油（BP）、道达尔能源（TotalEnergies）、沙特阿美（Aramco）和阿布扎比国家石油公司（ADNOC）等世界级知名企业的合格供应商，并与海外多家企业签订长期框架协议。

（6）品牌优势

公司已具备了较为突出的品牌优势，近年来获得了多项荣誉称号，为公司品牌形象的树立与推广起到了良好的促进作用。同时，公司也是国家火炬计划重点高新技术企业，中国合格评定国家认可委员会认可实验室，曾先后荣获“全国五一劳动奖”、“浙江省文明单位”、“浙江省工业大奖银奖”、“浙江省三名企业”、“浙江省人民政府质量奖”等荣誉。为配合公司的全球发展战略，公司在世界近 100 个国家和地区为公司品牌注册商标，为公司进一步拓展国际市场奠定了品牌基础。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年是公司新一轮高质量发展的突破年，也是充满挑战的一年。经济形势的复杂，行业形势的严峻，给予了公司更多的考验。在外部市场需求相对疲弱的情况下，公司仍以创新、突破和布局为基调，积极应对外部的不确定性，继续深化主营业务板块的发展，努力展现出企业的经营韧性和活力。报告期内，公司抢抓机遇、防控风险，继续以高度的使命感、紧迫感和责任感做好生产经营工作，力争完成全年目标任务；继续通过“数据提升管理”来强化内部管理，提高经营效率，优化运营，产生了较好的效益；公司加快了推创新、调结构的战略步伐，并通过设立久立欧洲公司，成功收购优秀标的，完善了海外战略布局，进一步丰富了产品体系，提升了盈利能力。在董事会的领导及全体员工的共同努力下，公司各项业务发展总体符合经营计划，全年实现了稳经营、提效益的经营目标，主要财务指标列示如下：

单位：元

项 目	本报告期	上年同期	同比增减	重大变化说明
营业收入	8,568,414,745.02	6,537,322,312.47	31.07%	主要系公司抓住下游项目投资机会，积极开拓和布局国内外中高端产品市场，本期产品销售实现量价齐升所致。
营业成本	6,325,162,769.97	4,884,524,506.56	29.49%	
期间费用	1,028,854,553.91	792,196,090.49	29.87%	
其中：研发投入	339,344,969.75	304,243,957.25	11.54%	
利润总额	1,743,120,157.73	1,384,773,921.87	25.88%	
所得税费用	251,353,674.93	87,075,821.92	188.66%	系利润总额上升，以及上年公司享受“高新技术企业新购置设备、器具允许一次性全额扣减并加计扣除应纳税所得额”政策所致。
归属于上市公司股东的净利润[注]	1,488,537,164.36	1,287,845,000.78	15.58%	
经营活动产生的现金流量净额	1,759,199,313.73	993,567,658.52	77.06%	主要系本期销售收入上升、在手订单增加带来的资金回收额及合同预收款项所致。

[注]：本报告期扣除联营企业投资收益后归属于上市公司股东的净利润 99,687.38 万元，同比增长 36.06%。

对此，我们对照 2023 年初制定的经营目标和主要工作措施，将 2023 年度董事会及管理层的重点工作情况报告如下：

（1）推进重点项目，锻造新质生产力。

公司积极有序推动项目运行建设，为自身高质量发展和实现新突破提供有力支撑。报告期内，一是加快推进金属材料研究院项目、管件二期、特冶二期及其他重点项目的投建工作，严格把控厂房设备调试和试生产环节的每道工序，为早日建成项目并投产见效做足准备；二是持续推动产线升级改造，积极设计方案并优化现有装备工艺和生产环境，从而生产出更高质量、高标准的产品，进一步推动公司在智能制造方面的深度转型，提升高附加值产品的市场竞争力；三是根据实际生产经营的发展需求，结合公司开发实力与技术潜力，积极布局符合公司战略的建设项目，为后续开拓市场和客户群体提供强有力支撑。

（2）聚焦创新力量，顺应高端市场需求。

公司深入实施创新驱动发展战略，努力向产业链和价值链中高端迈进。报告期内，一是通过建成金属材料研究院项目，加强公司整体创新平台的建设，有效地整合研发资源，努力提升研发产出效率；二是不断培育技术领先、竞争力强、美誉度高的“高精尖”产品，报告期内公司用于高端装备制造及新材料领域的高附加值、高技术含量的产品收入约为 19 亿元，占公司营业收入的比重约为 22%，我们将继续加快步伐，让更多的创新成果“落地生金”；三是持续提升公司内部创新核心指标，全面推进关键技术布局，报告期内公司主持、参与制修订标准 19 项，有效授权专利 14 项，专有技术 36 项，新申报科研项目 30 项，我们将继续加大知识产权创新和成果积累。

（3）持续推动降本措施，积极践行绿色理念。

公司紧跟国家战略和市场趋势，努力实现绿色化、智能化、高端化共同发展。报告期内，一是始终坚持信息化驱动公司发展理念，深化基础管理，加快建设“未来工厂”，完善现有 SAP、MES 等系统，全面提升生产过程的数字化、透明化、可视化；二是主动落实“双碳”战略，完善公司 ESG 管理体系，与供应链上下游共同规划低碳改造方案，积极开展产品的碳足迹核算，辅以购买绿色电力凭证，满足对消费绿色电力的诉求，为实现互利共赢和绿色可持续发展目标而努力；三是凭借智慧制造领域创新的数字化实践和卓越的质量管理优势，公司于报告期内荣获“第九届浙江省人民政府质量奖”，有效提升了公司整体市场形象。

（4）培育盈利增长点，稳步提升企业价值

公司积极寻找协同机会，努力培育符合主业战略布局和投资方向的利润增长点。报告期内，一是通过对外投资设立供应链公司，收购华特公司少数股东股权和久立材料部分股权等举措，进一步完善产业、技术、市场领域的布局，更好地发挥协同效应，通过多方合作和研发加持来增强各自的规模优势和市场竞争力，符合公司长期发展规划、经营发展需要和全体股东利益；二是通过收购德国 EBK 公司，整合了其优质资源，进一步向管线钢管业务领域延伸，建立起未来稳健的收入及利润增长源，是公司实现海外布局的重要里程碑；三是基于对公司未来持续稳定发展的信心，控股股东久立集团及董事长增持了公司股份，公司也启动推进新一轮回购方案，通过员工持股计划等方式有效激活内部沉淀，且积极派发现金分红回馈股东，公司将继续专注于创造真正价值，实现股东价值最大化。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,568,414,745.02	100%	6,537,322,312.47	100%	31.07%
分行业					
石油、化工、天然气	4,895,803,319.21	57.14%	3,615,056,141.47	55.30%	35.43%
电力设备制造	1,160,112,308.00	13.54%	906,098,352.32	13.86%	28.03%
其他机械制造	1,351,446,770.71	15.77%	993,743,206.69	15.20%	36.00%
其他不可分行业	1,161,052,347.10	13.55%	1,022,424,611.99	15.64%	13.56%
分产品					
无缝管	4,022,242,399.35	46.94%	3,225,690,451.22	49.34%	24.69%
焊接管	2,289,304,845.19	26.72%	2,058,989,190.64	31.50%	11.19%
复合管	330,723,094.29	3.86%	70,722,800.11	1.08%	367.63%
管件	561,816,745.30	6.56%	432,314,348.84	6.61%	29.96%
合金材料	390,526,102.89	4.56%	187,308,763.31	2.87%	108.49%
其他	973,801,558.00	11.37%	562,296,758.35	8.60%	73.18%
分地区					
境内	5,623,580,637.83	65.63%	4,933,580,025.79	75.47%	13.99%

境外	2,944,834,107.19	34.37%	1,603,742,286.68	24.53%	83.62%
分销售模式					
直销	8,568,414,745.02	100.00%	6,537,322,312.47	100.00%	31.07%

同比变动幅度超 30% 的项目说明：

1、分行业：

- 1) 石油、化工、天然气行业销售收入同比上升 35.43%，主要系公司(含新增久立欧洲公司)积极开拓和布局国内外中高端产品市场，部分项目在本期实现销售所致。
- 2) 其他机械制造行业销售收入同比上升 36.00%，主要系公司积极开拓产品销售业务，在其他机械制造行业的无缝管、合金材料等产品市场取得一定成效所致。

2、分产品：

- 1) 复合管产品销售收入同比上升 367.63%，主要系公司（含新增久立欧洲公司）积极开拓复合管市场，部分项目在本期实现销售所致。
- 2) 合金材料产品销售收入同比上升 108.49%，主要系合金公司棒材及板材销售业务增加所致。
- 3) “其他”营业收入主要包括受托加工业务、毛管销售、废料销售等。其他类产品营业收入增长 73.18%，主要系公司受托加工业务及废料销售增加所致。

3、分地区：境外地区的销售收入同比上升 83.62%，主要系公司积极开拓境外中高端市场，本期新增久立欧洲公司产品销售所致。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减(百分点)
分行业						
石油、化工、天然气	4,895,803,319.21	3,430,783,527.40	29.92%	35.43%	32.93%	1.31
电力设备制造	1,160,112,308.00	832,806,170.43	28.21%	28.03%	25.66%	1.35
其他机械制造	1,351,446,770.71	1,099,941,477.59	18.61%	36.00%	42.21%	-3.56
其他不可分行业	1,161,052,347.10	961,631,594.55	17.18%	13.56%	10.85%	2.03
分产品						
无缝管	4,022,242,399.35	2,881,451,077.77	28.36%	24.69%	31.37%	-3.64
焊接管	2,289,304,845.19	1,720,750,407.62	24.84%	11.19%	8.25%	2.04
其他	973,801,558.00	737,033,766.50	24.31%	73.18%	35.30%	21.19[注]
分地区						
境内	5,623,580,637.83	4,374,737,428.90	22.21%	13.99%	17.78%	-2.50
境外	2,944,834,107.19	1,950,425,341.07	33.77%	83.62%	66.69%	6.73
分销售模式						
直销	8,568,414,745.02	6,325,162,769.97	26.18%	31.07%	29.49%	0.90

[注]：分产品“其他”毛利率增加 21.19 个百分点，主要系本期钢管产品受托加工业务量大幅上升所致。

(3) 公司主要产品产销量、库存量说明

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
钢管制造业（无缝管）	销售量	吨	61,400	53,476	14.82%
	生产量	吨	61,327	54,377	12.78%
	库存量	吨	6,013	6,086	-1.20%
钢管制造业（焊接管）	销售量	吨	64,987	60,897	6.72%
	生产量	吨	66,958	63,220	5.91%
	库存量	吨	10,847	8,876	22.21%

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合同签订日期	定价原则	是否关联交易	关联关系	披露日期	披露索引
管线钢管供应合同	Abu Dhabi National Oil Company	EUR59,200.00	2023.09.11	市场价	非关联方	不适用	2023.09.13	2023-060

(续上表)

合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
EUR0.00	EUR0.00	EUR59,200.00	是	无	EUR0.00	EUR0.00	已收预收款，尚未销售发货

(5) 营业成本构成

营业成本分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢管制造业	主营业务成本	5,845,197,673.15	92.41%	4,469,337,463.60	91.50%	30.78%
钢管制造业	其他业务成本	479,965,096.82	7.59%	415,187,042.96	8.50%	15.60%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
无缝管	营业成本	2,881,451,077.77	45.56%	2,193,352,929.86	44.90%	31.37%
焊接管	营业成本	1,720,750,407.62	27.20%	1,589,609,719.36	32.54%	8.25%
复合管	营业成本	198,829,548.90	3.14%	59,507,365.74	1.22%	234.13%
管件	营业成本	455,089,185.55	7.19%	342,048,358.90	7.00%	33.05%
合金材料	营业成本	332,008,783.63	5.25%	155,270,194.86	3.18%	113.83%
其他	营业成本	737,033,766.50	11.66%	544,735,937.84	11.16%	35.30%

主营产品成本构成

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		金额同比 增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
无缝管	原材料	2,238,311,197.21	77.68%	1,599,392,956.45	72.92%	39.95%
无缝管	其他	643,139,880.56	22.32%	593,959,973.41	27.08%	8.28%
无缝管成本合计		2,881,451,077.77	100.00%	2,193,352,929.86	100.00%	31.37%
焊接管	原材料	1,550,740,267.35	90.12%	1,436,848,225.33	90.39%	7.93%
焊接管	其他	170,010,140.27	9.88%	152,761,494.03	9.61%	11.29%
焊接管成本合计		1,720,750,407.62	100.00%	1,589,609,719.36	100.00%	8.25%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日
久立欧洲	2023 年 5 月	EUR 90,000.00	100.00	股权收购	2023 年 4 月 30 日
久立材料	2023 年 10 月	34,594,560.00	70.00	股权收购及增资	2023 年 10 月 31 日

(续上表)

被购买方名称	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量		
				经营活动净流入	投资活动净流入	筹资活动净流入
久立欧洲	控制权转移	540,298,741.91	139,009,755.70	858,594,183.50	-89,113,252.08	177,406,572.86
久立材料	控制权转移	3,143,814.62	-268,759.87	-1,764,552.80	-2,300.00	-13,062.50

(2) 其他说明

1) 久立欧洲

根据公司与 Blitz Erste Gründungs GmbH 签订的《股权转让协议》，公司于 2023 年 4 月 11 日以 90,000.00 欧元受让 Blitz Erste Gründungs GmbH 持有的 Blitz F21-996 GmbH（后更名为 Jiuli Europe GmbH，即久立欧洲）100.00% 股权，Blitz F21-996 GmbH 下含两个全资子公司，分别为 Blitz F21-1000 GmbH（后更名为 JIULI Deutschland GmbH，即久立德国）、Blitz F21-997 GmbH（后更名为 Eisenbau Krämer GmbH，即 EBK 公司），截至收购时点，上述三家公司均未开展过经营业务。截至 2023 年 4 月 30 日，公司已支付股权转让对价，办理了相应的财产权交接手续，并取得对其实质控制权，故自该日起将其纳入合并财务报表范围。2023 年 5 月，公司以货币方式对久立欧洲增资 1,300.00 万欧元。之后，久立欧洲公司通过

其全资子公司久立德国和 EBK 公司购买了原 Eisenbau Krämer GmbH 的资产和负债，详见本报告第十节财务报告之财务报表附注十五(二)之说明。

2) 久立材料

根据公司六届二十八次董事会决议，公司与李郑英、简旭明共同签订的《合资协议》及《合资协议之补充协议》，公司分别以 2,989,008.00 元、1,984,752.00 元受让李郑英、简旭明持有的久立材料公司 15.096%、10.024% 股权，同时以 29,620,800.00 元单方认购该公司新增注册资本 5,610,000.00 元，差额 24,010,800.00 元计入资本公积（资本溢价）。通过上述股权转让和增资后，本公司取得久立材料公司的 70% 股权。截至 2023 年 10 月 31 日，公司已根据《合资协议》约定，支付了 4,973,760.00 元的股权转让对价及部分增资价款计 15,000,000.00 元，办理了相应的财产权交接及工商变更手续，并取得对其实质控制权，故自该日起将其纳入合并财务报表范围。

2. 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
久立供应链	新设	2023 年 1 月	100,000.00	100.00%

3. 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
华特公司	2023 年 7 月	70.0678%	100.00%

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况：不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,601,378,171.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	364,522,836.30	4.25%
2	客户 2	350,552,126.65	4.09%
3	客户 3	345,955,354.78	4.04%

4	客户 4	302,275,275.49	3.53%
5	客户 5	238,072,578.09	2.78%
合计	--	1,601,378,171.31	18.69%

主要客户其他情况说明：不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,269,660,784.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.55%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	13.87%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	746,453,907.78	15.31%
2	永兴材料及其控股子公司	676,364,155.42	13.87%
3	供应商 3	322,713,022.80	6.62%
4	供应商 4	302,298,164.22	6.20%
5	供应商 5	221,831,534.27	4.55%
合计	--	2,269,660,784.49	46.55%

主要供应商其他情况说明：永兴材料系公司持股 7.1545%的联营企业，与其全资子公司湖州永兴特种不锈钢有限公司同为公司的关联方。

3、费用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	364,249,310.63	286,083,799.45	27.32%	
管理费用	367,435,574.13	221,160,952.72	66.14%	主要系本期新增久立欧洲公司的管理费用所致。
研发费用	339,344,969.75	304,243,957.25	11.54%	
财务费用	-42,175,300.60	-19,292,618.93	-118.61%	主要系本期货币资金增加、存款利息收入上升所致。

4、研发投入

公司研发方向包括耐蚀合金、高温合金及镍基合金等高端产品开发、工艺改进、产品应用性能研究、科研平台信息化建设等方面。公司通过不断地自主研发，提升公司自主创新能力，促进公司可持续发展。报告期内公司进行的部分研发项目如下：

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
水下生产系统用脐带缆材料研制及部件国产化	材料-部件-应用全链条攻关，实现高强韧高耐蚀超长脐带缆管材的制备	国产脐带缆应用评价中	实现坯料国产化，提升国产脐带缆管材市场竞争力	形成自主知识产权，实现脐带缆国产化生产及供货，实现进口替代

石油化工用耐超高压合金管材开发	通过对材料基础性能模拟计算，指导原材料冶炼工艺及管材强化工艺，实现化工用超高压高强不锈钢管材制备	管材应用评价中	固化石油化工用耐超高压合金管材冶炼、制管全流程生产工艺，实现稳定供货能力	丰富高压高强度产品类型，从奥氏体不锈钢到镍基合金，给用户多个维度的选择，进一步提升公司在石油化工用产品领域竞争力
特种镍基合金焊材开发	利用公司从原材料冶炼、丝材制备、焊接评价及应用等全流程开发能力优势，实现特种镍基合金焊材的开发，替代进口	焊材焊接评价试验与初步应用中	通过研发建立特种镍基合金焊材冶炼、丝材制备、焊接评价及应用全流程制造及稳定供货能力	形成自主知识产权，实现特种镍基合金焊材国产化开发及批量稳定供货能力，丰富公司产品种类，提升配套服务能力
典型卤水提取领域材料腐蚀性能研究	通过不同材料在典型卤水的耐腐蚀性能研究，获得相应研究成果，为材料改进提供依据，并为客户在海水淡化、盐湖提锂等领域选材提供参考	稳步推进	完善公司产品应用性能研究，丰富公司产品应用性能数据库，提升研究人员科研能力	进一步提升公司应用性能研究能力，优化卤水环境工业用管解决方案及选材整体性能，增加公司产品竞争力
钢管外表面缺陷视觉检测研发	基于机器视觉和深度学习技术，设计制作一整套硬件设备和软件平台辅助质检人员更高效地检测钢管外表面的各种缺陷	样机试用阶段	降低目视检验人员的劳动强度和漏检风险，提高产品的质量品控，并具备稳定的供应能力，在公司内部分厂推广及应用	项目自主创新形成一系列知识产权，建立一支掌握智能化装备研发和应用的人才队伍，提高公司智能检测设备的研发和制造水平

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	504	422	19.43%
研发人员数量占比	12.22%	12.79%	下降 0.57 个百分点
研发人员学历结构			
本科	247	177	39.55%
硕士及以上	42	39	7.69%
其他	215	206	4.37%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	164	113	45.13%
30~40 岁	182	169	7.69%
其他	158	140	12.86%

公司研发投入情况

项目	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	339,344,969.75	304,243,957.25	11.54%
研发投入占营业收入比例	3.96%	4.65%	下降 0.69 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%

资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
-----------------	-------	-------	-------

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响：不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因：不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明：不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,606,285,506.10	6,869,191,130.18	25.29%
经营活动现金流出小计	6,847,086,192.37	5,875,623,471.66	16.53%
经营活动产生的现金流量净额	1,759,199,313.73	993,567,658.52	77.06%
投资活动现金流入小计	712,311,617.17	86,181,768.07	726.52%
投资活动现金流出小计	522,939,336.80	487,287,859.10	7.32%
投资活动产生的现金流量净额	189,372,280.37	-401,106,091.03	147.21%
筹资活动现金流入小计	1,899,194,042.04	1,475,237,557.44	28.74%
筹资活动现金流出小计	2,185,327,915.40	1,318,495,519.80	65.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-286,133,873.36	156,742,037.64	-282.55%
现金及现金等价物净增加额	1,681,855,255.94	758,750,160.31	121.66%

同比变动 30%以上的数据说明如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：主要系本期销售收入上升、在手订单增加带来的资金回收额及合同预收款项上升所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：主要系处置联营企业永兴材料部分股权所收回的投资成本及处置收益，叠加现金红利增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：主要系筹资性票据本期到期归还金额高于上年同期所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：

报告期内实现经营活动现金净流入 175,919.93 万元，比净利润增加 26,743.28 万元，主要是折旧及摊销计提、合同预收款上升等因素所致。

五、非主营业务分析

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	112,901,665.32	6.48%	系科研补贴、人才奖励等。	递延收益转入部分具有可持续性；其余否。
投资收益	523,152,769.19	30.01%	主要系本期处置联营企业长期股权投资产生的投资收益，权益法核算的长	对联营企业的股权投资收益具备可持续性；其

			期股权投资收益，远期结售汇合约交割损失和银票贴现利息所致。	余否。
公允价值变动收益	-7,294,185.60	-0.42%	主要系本期未到期的远期结售汇合约计提浮亏及转出上年浮盈所致。	否
信用减值损失	-18,400,564.61	-1.06%	系本期计提的坏账损失。	否
资产减值损失	-39,258,640.52	-2.25%	系本期计提的存货跌价损失及固定资产减值损失。	否
资产处置收益	-2,572,753.19	-0.15%	系固定资产处置损益（对方继续使用）。	否
营业外收入	15,389,806.81	0.88%	主要系无法支付款项、赔款收入及固定资产报废利得。	否
营业外支出	6,095,432.33	0.35%	主要系捐赠支出及固定资产毁损报废损失。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,313,418,668.06	33.14%	1,980,792,299.78	20.07%	13.07%	主要系本期经营活动和投资活动产生的现金净额所致。
应收票据	292,350,383.32	2.25%	253,454,273.17	2.57%	-0.32%	
应收账款	1,115,741,593.88	8.57%	961,226,845.89	9.74%	-1.17%	
应收款项融资	171,464,432.70	1.32%	71,350,373.19	0.72%	0.60%	系期末已收未转让或贴现的银行承兑汇票上升所致。
预付款项	221,606,534.84	1.70%	100,185,685.02	1.01%	0.69%	系期末预付在手订单项下原材料款所致。
存货	2,441,932,383.70	18.76%	1,999,236,875.65	20.25%	-1.49%	
长期股权投资	1,105,880,102.27	8.50%	1,278,702,353.09	12.95%	-4.45%	系本期处置联营企业永兴材料部分股权所致。
固定资产	2,576,846,273.04	19.80%	2,513,476,524.45	25.46%	-5.66%	
在建工程	248,138,473.29	1.91%	185,572,893.96	1.88%	0.03%	主要系本期特冶二期、高精度超长管等项目持续投入建设所致。
无形资产	372,230,181.06	2.86%	372,842,388.37	3.78%	-0.92%	
短期借款	706,301,466.66	5.43%	393,619,936.00	3.99%	1.44%	主要系本期生产经营需要，临时增加流动资金借款所致。
应付票据	729,963,000.00	5.61%	704,000,000.00	7.13%	-1.52%	
应付账款	650,454,705.22	5.00%	576,504,727.40	5.84%	-0.84%	
合同负债	2,299,974,474.47	17.67%	891,006,519.27	9.03%	8.64%	主要系本期在手订单下收到的客户预付款增加所致。
应付职工薪酬	189,649,272.52	1.46%	138,399,065.44	1.40%	0.06%	主要系期末已计提待发放的职工薪酬增加所致。
应交税费	267,215,672.19	2.05%	63,017,732.42	0.64%	1.41%	主要系本期利润总额上升等原因导致应交企业所得税增加所致。
一年内到期的非流动负债	170,651,208.33	1.31%	10,011,944.44	0.10%	1.21%	主要系本期长期借款转列至一年内到期的非流动负债所致。
长期借款	67,964,275.84	0.52%	200,185,361.12	2.03%	-1.51%	同上。
递延收益	259,659,746.12	1.99%	258,071,337.75	2.61%	-0.62%	

境外资产占比较高：不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		18,957.40			12,000,000.00	6,000,000.00		6,018,957.40
2.衍生金融资产	1,546,809.87	-1,507,055.51						39,754.36
3.其他权益工具投资	57,964,871.38		-26,377,565.04		29,999,970.00			61,587,276.34
金融资产小计	59,511,681.25	-1,488,098.11	-26,377,565.04		41,999,970.00	6,000,000.00		67,645,988.10
上述合计	59,511,681.25	-1,488,098.11	-26,377,565.04		41,999,970.00	6,000,000.00		67,645,988.10
金融负债		5,806,087.49						5,806,087.49

报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

资产的具体内容	形成原因	期末账面价值	运营模式
货币资金	质押	688,969,479.81	均系其他货币资金，包括：票据保证金 105,913,150.00 元，保函保证金 583,056,329.81 元。
应收票据	未终止确认	3,319,694.00	系期末已贴现或已背书的未到期未终止确认的票据。
固定资产	抵押	205,682,734.99	为银行融资以及保函提供担保。
无形资产	抵押	139,786,547.21	为银行融资以及保函提供担保。
合计		1,037,758,456.01	

七、投资状况分析

1、总体情况:不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况:不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益（万元）	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
年产 5000 吨特种合金管道预制件及管维服务项目	自建	是	不锈钢管制造业	43,457,730.67	129,418,230.09	自有资金	85.00%	0.00	0.00	无	2020.01.23	2020-009
金属材料研究院项目	自建	是	不锈钢管制造业	19,783,885.65	106,500,929.61	自有资金	100.00%	0.00	0.00	无		
特冶二期项目	自建	是	不锈钢管制造业	111,684,782.31	132,617,609.87	金融机构贷款及其他	70.00%	0.00	0.00	无		
高精度超长管项目	自建	是	不锈钢管制造业	57,806,771.20	57,806,771.20	自有资金	45.00%	0.00	0.00	无		
合计	--	--	--	232,733,169.83	426,343,540.77	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产

								产比例
远期结售汇	USD11,300.00	USD5,100.00	-492.31	0.00	USD6,200.00	USD7,200.00	USD4,100.00	3.96%
远期结售汇	USD12,300.00	USD4,700.00	21.60	0.00	USD7,600.00	USD8,200.00	USD4,100.00	3.97%
远期结售汇	USD138.20	USD0.00	0.17	0.00	USD138.20	USD127.20	USD11.00	0.01%
远期结售汇	EUR844.20	EUR148.00	-51.77	0.00	EUR696.20	EUR303.00	EUR541.20	0.58%
外汇期权	USD3,200.00	USD0.00	-130.41	0.00	USD3,200.00	USD2,400.00	USD800.00	0.76%
外汇期权	USD2,400.00	USD0.00	-78.59	0.00	USD2,400.00	USD1,600.00	USD800.00	0.77%
掉期	USD455.44/JPY60,008.12	0.00	0.00	0.00	USD455.44/JPY60,008.12	USD455.44/JPY60,008.12	0.00	0.00%
合计			-731.31	0.00				10.05%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据《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 24 号——套期保值》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》及《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对远期结售汇业务进行相应的会计核算和披露，与上一报告期无重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期实际损益金额包括期末期初未交割合约的公允价值变动收益-731.31 万元，本期已交割合约的投资收益-2,788.61 万元。							
套期保值效果的说明	公司以套期保值为目的开展远期结汇业务和外汇期权业务，公司开展金融衍生业务遵循合法、审慎、安全有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，均以正常生产经营为基础，以在手订单为依据锁定目标汇率，有效控制了汇率波动对公司经营业绩的影响。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司购买的远期结售汇及人民币对外汇期权合约，系为控制外币在手订单的汇率风险而与银行签订，其投资金额低于相应的外币在手订单，且时间匹配，不存在违约风险。公司持有的掉期合约，系为提高外币存款收益而与银行签订，该合约项下公司以持有的外币存款为基础，远端交易汇率锁定，无风险敞口。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	期末衍生金融资产主要系公司购买的远期结售汇合约、外汇买卖掉期合约及人民币对外汇期权合约，远期结售汇合约应计公允价值=卖出外币金额*（合同约定的远期汇率-期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率）/（1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360），外汇买卖掉期交易应计公允价值=合同约定近端买入货币金额*（合同约定的远端交易汇率-期末与该掉期交易近似交割日的远期汇率）*资产负债表日美元对人民币汇率/（1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360），预期行权的人民币对外汇期权交易应计公允价值=买入或卖出外币金额*（合同约定的远期汇率-期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率）/（1+折现率*资产负债表日至交割日数/360）。							
涉诉情况	不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期	2023 年 03 月 21 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期	2023 年 04 月 12 日[注]							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展以套期保值为目的的外汇衍生品业务，有利于运用套期保值工具降低汇率波动出现的汇率风险，控制经营风险；公司已制定相关内控制度，对开展此项业务的审批程序、管理及操作规定、风险管理、监督检查和信息披露等作出了明确规定，有利于降低内部控制风险；公司制定了《开展外汇衍生品套期保值业务的可行性分析报告》，对开展此项业务的背景、基本情况、必要性和可行性、风险分析及风险控制措施等事项作出了充分详细的说明，有							

	利于投资者对本次开展外汇衍生品套期保值业务进行全面了解；公司开展外汇衍生品套期保值业务符合公司的经营发展需要，审议、表决的程序均符合相关规定，合法有效，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。因此，我们同意《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》。
--	--

[注]：公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于开展外汇衍生品套期保值业务的议案》，以 2023 年度外币订单为基础，拟定 2023 年度计划与银行签订的远期结售汇合约总额（含人民币对外汇期权余额）折人民币不超过 15 亿元；2023 年度实际签订合同总额 14.5 亿元，有效降低了汇率波动的风险。

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	发行可转换公司债券	102,396.25	175.03	83,234.99	0.00	9,000.00	8.79%	0.00	--	0.00
合计	--	102,396.25	175.03	83,234.99	0.00	9,000.00	8.79%	0.00	--	0.00

募集资金总体使用情况说明

本公司以前年度已使用募集资金 83,059.96 万元，以前年度收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 6,617.63 万元，年产 1000 吨航空航天材料及制品项目募集资金 12,263.59 万元用于永久补充流动资金。2023 年度实际使用募集资金 175.03 万元，2023 年度收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 7.66 万元；累计已使用募集资金 83,234.99 万元，累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 6,625.29 万元，工业自动化与智能制造项目和年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目的节余募集资金总计人民币 13,522.96 万元，用于永久补充流动资金。截至 2023 年 12 月 31 日，本次募集专项资金无余额。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目	否	38,000.00	38,000.00	98.20	32,621.96	85.85%	2021.10.07	11,598.27	否	否
2.工业自动化与智能制造项目	否	33,000.00	33,000.00	76.83	27,170.41	82.33%	2021.12.31	4,149.52	否	否
3.年产 1000 吨航空航天材料及制品项目	否	33,000.00	24,000.00	0.00	23,442.62	97.68%	2021.12.31	6,171.92	否	否
承诺投资项目小计	--	104,000.00	95,000.00	175.03	83,234.99	--	--	21,919.71	--	--
超募资金投向										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目实际效益低于承诺效益（年净利润 12,843 万元），主要原因系项目投产以来，公司产能利用率和销量仍处于逐步上升阶段，尚未达到预期效益；2.工业自动化与智能制造项目实际效益低于承诺效益（年净利润 5,843 万元），主要原因系项目尚处于投产初期，公司产能利用率和销量仍处于逐步上升阶段，尚未达到预期效益；3.年产 1000 吨航空航天材料及制品项目实际效益低于承诺效益（年净利润 17,968 万元），主要原因系项目尚处于投产初期，产能利用率较低，项目达到预期效益尚需一定时间。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	根据公司 2019 年 9 月 21 日五届二十七次董事会决议，年产 1000 吨航空航天材料及制品项目的实施地点由湖州市吴兴区八里店镇久立不锈钢工业园变更为实施地点为湖州市杨家埠南单元 XSS-02-02-18A 号地块。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	1.根据公司 2017 年 11 月 21 日五届三次董事会决议，公司利用募集资金置换预先投入募投项目“年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目”的自筹资金 2,554.57 万元。 2.根据公司 2018 年 8 月 20 日五届十一次董事会决议，公司利用募集资金置换募投项目下使用银行承兑汇票及自有外汇等方式所支付资金。2023 年度公司利用募集资金置换募投项目下使用银行承兑汇票及自有外汇等方式所支付资金共计 85.33 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	根据公司 2022 年 4 月 23 日六届十五次董事会决议，公司使用闲置募集资金 30,000 万元（实际使用 29,200.00 万元）暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2023 年 3 月 16 日，公司已将上述募集资金全部归还至募集资金专户。									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>1. 募集资金结余的金额： 截至资产负债表日，年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目、工业自动化与智能制造项目和年产 1000 吨航空航天材料及制品项目均已结项，上述项目结项后结余的募集资金余额分别为 5,817.76 万元（包括项目结余 3,774.29 万元，累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额 2,043.47 万元）、7,705.20 万元（包括项目结余 5,829.59 万元，累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额 1,875.61 万元）和 12,263.59 万元（包括项目结余 557.38 万元，累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额 2,706.21 万元，项目调减的募集资金 9,000 万元）。</p> <p>2. 募集资金结余的原因： (1) 在募投项目实施过程中，公司严格按照募集资金使用的相关规定，从项目实际出发，谨慎使用募集资金，在保证募投项目质量和进度的前提下，加强了各个环节成本的控制、监督和管理，节约了部分募集资金共计 10,161.26 万元； (2) 公司为提高募集资金的使用效率，使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定投资收益，募集资金存放期间产生的利息收入和理财收益扣除银行手续费等的净额 6,625.29 万元； (3) 根据公司 2021 年 12 月 30 日六届十四次董事会决议，调减了“年产 1000 吨航空航天材料及制品项目”整体投入 9,000 万元。</p> <p>3. 节余募集资金的去向： 根据公司 2022 年 12 月 9 日六届二十次董事会决议、2023 年 3 月 18 日六届二十四次董事会决议及 2022 年年度股东大会决议，同意将上述募投项目的节余募集资金永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 1000 吨航空航天材料及制品项目	年产 1000 吨航空航天材料及制品项目	24,000.00	0.00	23,442.62	97.68%	2021.12.31	6,171.92	否	否
合计	--	24,000.00	0.00	23,442.62	--	--	6,171.92	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			1.根据公司 2019 年 9 月 21 日五届二十七次董事会决议，为优化资源共享机制及工艺流程布局，有效降低生产成本，提高管理效率，公司对年产 1000 吨航空航天材料及制品项目的实施地点进行了变更，该项目原实施地点为湖州市吴兴区八里						

	店镇久立不锈钢工业园，变更后的实施地点为湖州市杨家埠南单元 XSS-02-02-18A 号地块。 2.根据公司 2021 年 12 月 30 日六届十四次董事会决议，为更好地满足行业市场需求和发展战略需要，在满足年产 1000 吨航空航天材料及制品项目建设资金需求的前提下，公司对年产 1000 吨航空航天材料及制品项目的募集资金投资金额及投资总额进行调整，调整前项目总投资 48,998.00 万元、募集资金承诺投资总额 33,000.00 万元；调整后项目总投资 39,998.00 万元、募集资金承诺投资总额 24,000.00 万元。 3.根据公司 2022 年 12 月 9 日六届二十次董事会决议，上述项目调减的募集资金 9,000.00 万元用于永久补充流动资金。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	年产 1000 吨航空航天材料及制品项目实际效益低于承诺效益（年净利润 17,968 万元），主要原因系项目尚处于投产初期，产能利用率较低，项目达到预期效益尚需一定时间。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

公司报告期未出售重大股权。

九、主要控股参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
久立穿孔	子公司	黑色金属铸造，有色金属压延加工，新材料技术研发，新材料技术推广服务，钢压延加工，金属丝绳及其制品制造，金属材料制造，金属材料销售，仪器仪表制造，仪器仪表销售，通信设备制造；通讯设备销售，冶金专用设备制造，冶金专用设备销售，五金产品制造，五金产品批发，日用百货销售，货物进出口，技术进出口	11,500,000.00	212,774,787.40	64,449,993.77	1,217,360,274.03	6,350,078.49	6,166,206.36
久立上海	子公司	材料、电子、信息科技领域内的技术开发、	6,000,000.00	18,263,797.46	13,075,970.43	33,026,614.72	344,459.08	343,864.63

		技术转让、技术咨询、技术服务。金属材料、不锈钢制品、金属管材、水暖器材的销售。						
华特公司	子公司	不锈钢管材的制造、加工，金属材料及制品（除稀贵金属）的批发、零售。货物的进出口。	30,950,195.00	110,359,654.71	75,372,755.06	222,116,934.98	13,887,172.87	12,208,320.53
合金公司	子公司	高品质特种合金新材料的研发、生产和销售；货物及技术的进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	389,198,642.00	1,087,365,334.99	536,431,198.81	1,084,827,324.33	797,856.29	1,659,975.45
久立投资	子公司	非证券业务的投资管理咨询（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100,000,000.00	70,984,670.80	70,907,431.55	0.00	-320,268.66	-320,268.66
久立天信	子公司	私募股权投资、创业投资、投资管理、资产管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资贷款、融资担保、代客理财等金融服务），企业管理咨询、商务信息咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	—	3,680,516.61	3,500,025.61	0.00	-3,331.53	-3,331.53
钛焊管公司	子公司	钛及钛合金焊接管、锆及锆合金焊接管、钛钢复合管的研发、生产、加工、销售、检测、技术开发、技术转让、技术咨询；不锈钢焊接管加工；货物进出口；仓储服务（除危险化学品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	45,000,000.00	143,701,675.20	37,486,000.74	148,279,853.17	2,953,455.00	2,950,782.14
久立香港	子公司	金属制品的贸易和销售。	USD75,000.00	19,188,016.22	863,675.27	2,472,907.47	135,699.96	114,734.11
久立研究院	子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发。	60,000,000.00	27,577,232.72	19,485,285.52	25,003,762.67	-2,805,203.95	-2,805,203.95
久立供应链	子公司	供应链管理服务；国内贸易代理；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除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）。	10,000,000.00	6,620,458.98	88,386.43	88,197,952.35	-11,613.57	-11,613.57

久立欧洲	子公司	管道、管件、法兰、钣金制品、铁结构件、锅炉锻件和客户专用部件的制造、安装和研发，相关商品贸易和与同类公司进行业务往来，以及提供服务和进行销售。	EUR25,000.00	1,882,748,446.17	245,828,081.44	540,298,741.91[注]	189,783,120.75	139,009,755.70
久立材料	子公司	不锈钢盘圆、不锈钢钢丝、不锈钢焊丝、异型不锈钢丝、棒材、钢丝绳、钢钉的制造及销售；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可展开经营活动）	9,360,000.00	47,171,545.37	44,031,269.21	3,143,814.62	-827,845.63	-768,730.79

[注]：久立欧洲公司营业收入包括产品销售收入及受托加工收入。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
久立供应链	新设	对整体生产经营和业绩影响较小
久立欧洲	股权收购	具备战略意义，增厚了公司业绩
久立材料	股权收购及增资	对整体生产经营和业绩影响较小

十、公司控制的结构化主体情况:不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、国际市场

国际市场经过近百年的发展，目前已形成以 Alleima 合瑞迈、日本制铁、MST、Butting、EEW 等不锈钢管制造巨头为主的垄断竞争市场。

公司主要的国外竞争对手的简要情况如下：

(1) 不锈钢无缝管

①Alleima合瑞迈

Alleima 合瑞迈总部位于瑞典山特维肯，于 2022 年 8 月 31 日在纳斯达克斯德哥尔摩上市。Alleima 合瑞迈是一家不锈钢和特种合金高附加值产品、以及工业加热解决方案的优质全球制造商。产品线涵盖了管材、带材和 Kanthal 加热科技三大部门，包括化工、石化、石油天然气、发电、造纸、航空、船舶和机械零件等细分市场。

②日本制铁

日本制铁总部位于日本东京，是日本最大的钢铁公司。其业务分为多个部门，包括炼钢和钢铁制造、工程和建筑、化学品、新材料和系统解决方案。产品主要有钢板、钢片、棒材、结构钢产品、管道和钢管、汽车、工业机械零件等，还包括钛制品、不锈钢产品、镍和镍合金产品，以及电子材料和碳纤维等新材料。

③Mannesmann Stainless Tubes (MST)

MST 总部位于德国 Mülheim，专注于制造无缝不锈钢和镍基合金管材及管道。产品主要应用于各种工业领域，包括化工、石油与天然气、能源与发电、机械与工厂工程、汽车工业、航空航天工业、医疗保健技术、环保工程、核工业、造船工业、食品加工工业等。

④TUBACEX

TUBACEX 集团成立于 1963 年，专注于高品质特殊不锈钢无缝管的生产和销售，产品主要应用于石油和天然气（包括上下游）、石化、机械加工、核电和锅炉发电等行业。

（2）不锈钢焊接管

①Butting

Butting 成立于 1777 年，位于德国 Kenesebeck，产品主要包括不锈钢焊接管、复合管、容器、罐体、装置、管束和工厂建设等，应用于化工、石油和天然气、核电、环保、造船、造纸、食品、医药和航空航天等多个行业。

②EEW

EEW 集团总部位于德国，是全球直缝焊管制造商之一，其产品主要包括由碳钢和不锈钢制成的大口径管道和管道组件，主要用于海上风电、石油、天然气和化学工业以及机械工程。

2、国内市场

经过几十年的发展，国内工业用不锈钢管市场形成了国有企业、民营企业及外资企业并存的竞争格局：一是以公司和江苏武进不锈钢股份有限公司等后发民营企业为代表的工业用不锈钢管主流生产企业；二是以常熟华新特殊钢有限公司为代表的外资企业；三是以宝钢特钢有限公司和攀钢集团江油长城特殊钢有限公司等老牌国有企业为代表的的不锈钢及不锈钢制品制造企业。

公司主要的国内竞争对手的简要情况如下：

①江苏武进不锈钢股份有限公司

江苏武进不锈钢股份有限公司主营工业用不锈钢及特种合金管，产品主要涵盖无缝管和焊接管两大类产品，应用于石化、化工、海洋工程等领域。

②常熟华新特殊钢有限公司

常熟华新特殊钢有限公司位于江苏省常熟市，是台湾华新丽华股份有限公司在大陆的独资企业，主要生产不锈钢无缝钢管、镍基合金管等产品。

（二）公司发展战略

对公司来说，2024 年将是提质增效非常关键的一年。外部形势和市场环境依旧复杂和严峻，我们将不断强化忧患意识从容应对挑战，同时增强对市场形势的判断能力，灵活调整自身经营策略。在做强主营业务的基础上，我们会继续对标国内外优秀企业，找准比较优势和主攻方向，追求品质为先；我们也将积极拥抱变化，顺势而为，提升内部组织能力，实施多元化激励，从而提升公司产品质量和生产效率；我们将继续打造低调、务实、创新的企业氛围，强调客户至上，提升产销能力，增强品牌势能；公司将始终追求经营能力的稳步提升和销售规模的持续增长。我们将始终充满对未来发展的信心，扎实做好技术和创新投入，进一步提升企业核心实力。

2024 年，我们将咬定全年既定目标，瞄准关键，自主攻坚，深挖潜能，多层面、全工序寻找降本点，通过精良的设备和严格的流程，造就更多品类的高性能材料，争取在石油、化工、能源等领域获得更多

的市场检验及客户认可，为实现 2024 年度经营目标和工作计划努力拼搏，坚定不移地走好长期转型发展之路。

（三）2024 年度经营目标和主要工作措施

2024 年度的经营目标：实现工业用成品钢管（含无缝管、焊接管、复合管、合金管及特殊管道）总销量约 18.29 万吨，管件销量约 0.96 万吨。为实现 2024 年的经营目标，我们将着重做好以下几方面的工作：

（1）立足主营业务板块，持续开拓市场和客户

2024 年，我们将结合长期发展战略，积极应对市场变化，继续深耕主营业务，努力实现年度经营目标。一是持续推进研发与销售双轮驱动战略实施，围绕高端领域的用材需求，加快公司高端产能的持续释放，不断积累重点产品的供货业绩；二是结合年度重点项目建设任务，深入了解客户对产品安全性、环保性和经济性等方面的需求，为其提供一站式材料解决方案，在产品技术、价值和服务等方面打造竞争优势；三是重点推进供应商资质认证等工作，同时发挥现有技术、渠道、客户优势，积极寻求外延式发展机遇，引进国内外先进技术和管理经验，进一步布局和拓宽国际业务，努力扩大国际市场份额。

（2）加强研发投入，做好产品迭代和市场推广

2024 年，我们将充分发挥多样化科研平台作用，保持高水平研发投入强度，做好技术创新的加法。一是持续推进产学研的深度融合，通过与科研院所、高校等多方合作，共享研发资源和市场信息，深度挖掘客户需求，从源头开始参与创新，推进基础原材料攻关，从而实现部分关键领域材料的自主可控；二是加快产品迭代升级，积极推进研制成果的应用，进一步提升公司产品市占率和高附加值产品占比；三是从产品研发、质量提升、工艺创新、产品绿色升级以及知识产权水平等方面，集中资源进行产品的研发，在前瞻性、战略性领域进一步创新布局；四是发挥数据的创新引擎作用，加强研发平台的智能化建设，提升智能化检测的覆盖率；五是重视研发人才的培养和引进，鼓励员工提出创新想法和解决方案，并通过提供专业培训、职业发展机会和校企合作等方式，加快培养符合企业发展需求的人才队伍。

（3）强化内部协同，按时保质完成在手订单

2024 年，我们将继续深入开展降本增效行动，坚持推进精益运营，以精益制造和数字化转型提升生产经营质量。一是通过绩效指标分解考核等方式，强化员工责任意识，加强内部流程控制，优化生产计划和物流安排，实现资源的合理配置和高效利用，通过装备持续改造升级，提高效率，降低能耗，减少工艺消耗，在提升经营质效上取得新成效；二是积极与科研机构、高校以及供应链上下游进行探索与合作，优化现有生产流程和物流体系，有效推动绿色产品的研发和应用，从而推动公司智能化和绿色低碳的协同发展；三是持续优化公司质保管理，加强完美质量建设，坚持产品优质、人无我有、人有我优的理念，对操作岗位员工开展技能提升和优化配置，通过人员激励、机制建设，从顶层设计到基层管理来提升公司内部质量管理、交期管理、成本管理等能力。

上述经营计划仅为公司内部经营目标，并不代表公司对 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

（四）可能面对的风险

（1）公司经营业绩波动的风险

公司主营业务为工业用不锈钢管及特种合金的管材、管件、法兰、棒材、线材、丝材及管道预制件的研发、生产、销售，产品主要应用于石油、天然气、电力设备制造、化工等事关国家能源安全和先进装备制造的国内外大中型建设项目，因此，公司的经营业绩不可避免地将受国内外宏观经济形势的系统性影响，从而会对公司未来经营业绩带来潜在的风险和影响。

（2）原材料价格波动及供应的风险

公司不锈钢产品的主要原材料为不锈钢圆钢、不锈钢卷板和不锈钢平板，是公司产品成本构成中最主要的组成部分。其中，Ni/Cr/Mo 等金属价格走势为不锈钢和特种合金价格走势的风向标，特别是生产耐强腐蚀、耐高（低）温、耐高压等高性能、高品质的不锈钢管和特种合金管材，需要含合金元素量较高的原材料。鉴于公司主要生产“长、特、优、高、精、尖”的高端不锈钢管和特种合金管材产品，因此合金元素价格的走势对公司生产经营的影响尤为重要。未来若原材料价格持续上涨，原材料采购将占用公司更多的流动资金，从而加大公司资金周转的压力；若原材料价格持续下滑，将增大公司原材料库存管理的难度，并引致存货跌价损失。主要原材料价格的波动还会造成公司产品毛利率指标一定程度的波动。此外，公司对相应的高端不锈钢管和特种合金材料的及时足额供应及质量的稳定性要求也较高。

（3）税收优惠和财政补贴政策变化的风险

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，久立特材、华特公司和合金公司被认定为高新技术企业。同时久立穿孔为福利企业，享受增值税即征即退的税收优惠政策，且增值税退税额按实际残疾人数限额退还；久立穿孔支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除外，自实行残疾人实际工资的 100% 加计扣除。未来，如果公司不符合或持续符合高新技术企业的认定条件，或相关的税收优惠和政府补助政策发生重大变化，将对公司的经营成果产生一定的影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023.02.16	八里店久立特材 3 楼会议室	实地调研	机构	中信证券、永赢基金、千合资本、海宸投资、荷宝投资、贝莱德基金	公司日常经营、业绩情况及未来展望	投资者关系活动记录表：编号 095
2023.03.24	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	通过全景网参与公司 2022 年度网上业绩说明会的线上投资	公司日常经营、业绩情况	投资者关系活动记录

				者	及未来展望	表：编号 096
2023.05.11	八里店久立特材 3 楼会议室	实地调研	机构	东方证券、中欧基金、大成基金、国泰基金、华安基金、工银瑞信、中泰资管、华泰柏瑞、安信基金	公司日常经营、业绩情况及未来展望	投资者关系活动记录表：编号 097
2023.06.19	八里店久立特材 3 楼会议室	实地调研	机构	民生证券、中庚基金、国华兴益、杉树资产	公司日常经营、业绩情况及未来展望	投资者关系活动记录表：编号 098
2023.11.03	八里店久立特材 3 楼会议室	实地调研	机构	东方证券、富国基金、中欧基金、摩根基金、申万菱信、圆信永丰、高毅资产、景顺长城	公司日常经营、业绩情况及未来展望	投资者关系活动记录表：编号 099
2023.12.01	八里店久立特材 3 楼会议室	实地调研	机构	广发证券、国君资管、中泰资管、西藏东财基金、上海信托	公司日常经营、业绩情况及未来展望	投资者关系活动记录表：编号 100

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案：否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，建立了以《公司章程》为核心的公司治理体系，健全内部管理、规范运作。截止报告期末，公司拥有完善的治理制度和内部控制制度，公司治理结构符合上市公司治理的规范性要求。报告期内公司治理具体情况如下：

1、股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保公司股东享有并充分地行使法律法规和《公司章程》赋予的合法权利。

2、董事与董事会：全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。根据《上市公司治理准则》的要求，本公司在董事会下设审计、提名、薪酬与考核和战略决策四个专门委员会，并按照规则运作。

3、监事和监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决；公司全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履职的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、绩效评价与激励约束机制：公司建立了各部门的绩效考核制度，公司董事、监事及高级管理人员任免履行了法定程序，严格按照有关法律法规和公司章程进行。

5、相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

6、信息披露和投资者关系管理：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线、专用电子信箱，认真接受各种咨询。公司还通过网上交流会、接待投资者来访等方式，加强与投资者的沟通。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、在业务方面：本公司具有独立完整的业务体系和直接面向市场经营的能力，独立于公司控股股东和其他股东。

2、在人员方面：本公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书在本公司领取薪酬，没有在控股股东处领薪。本公司的董事、监事、高级管理人员未在与公司业务相同或近似的其他企业担任法规禁止担任的职务。

3、在资产方面：本公司资产独立于控股股东和其他发起人，不存在其资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构设置方面：公司与控股股东及其他股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、在财务方面：本公司设有独立的财务部门，并有专职财务人员。公司拥有独立的银行账号，不存在与控股股东或任何其他单位共用银行账户的情况，并且依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。本公司独立对外签订合同。

三、同业竞争情况：不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.92%	2023.03.16	2023.03.17	公告编号：2023-024；公告名称：2023 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露网站名称：巨潮资讯网
2022 年年度股东大会	年度股东大会	51.16%	2023.04.11	2023.04.12	公告编号：2023-036；公告名称：2022 年年度股东大会决议公告；公告披露网站名称：巨潮资讯网
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.97%	2023.09.28	2023.09.29	公告编号：2023-063；公告名称：2023 年第二次临时股东大会决议公告；公告披露网站名称：巨潮资讯网
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	53.01%	2023.11.13	2023.11.14	公告编号：2023-083；公告名称：2023 年第三次临时股东大会决议公告；公告披露网站名称：巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会：不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
周志江	男	73	董事	现任	2009.12.11	2026.11.13	16,632,400				16,632,400	
李郑周	男	50	董事长	现任	2017.11.09	2026.11.13	8,891,445	904,600			9,796,045	竞价交易
王长城	男	57	董事	现任	2021.06.28	2026.11.13	547,700	10,300			558,000	竞价交易
			总经理	现任	2022.04.23	2026.11.13						
徐阿敏	男	56	董事	现任	2014.09.18	2026.11.13	1,015,278				1,015,278	
			副总经理	现任	2011.09.16	2026.11.13						
蔡黎明	男	43	董事	现任	2020.04.21	2026.11.13	234,675				234,675	
			副总经理	现任	2023.01.03	2026.11.13						
苏 诚	男	53	董事	现任	2023.03.16	2026.11.13	518,700				518,700	
			总工程师	现任	2011.09.16	2026.11.13						
周宇宾	女	47	董事	现任	2023.03.16	2026.11.13	0				0	
			副总经理	现任	2020.01.22	2026.11.13						
柴晓岩	男	61	独立董事	现任	2023.03.16	2026.11.13	0				0	
赵志毅	男	61	独立董事	现任	2021.06.28	2026.11.13	0				0	
苏新建	男	47	独立董事	现任	2023.11.13	2026.11.13	0				0	
杨 萱	女	42	独立董事	现任	2023.11.13	2026.11.13	0				0	
寿昊添	男	36	董事会秘书	现任	2017.11.09	2026.11.13	0				0	
章琳金	女	34	财务负责人	现任	2023.02.27	2026.11.13	0				0	
沈筱刚	男	40	监事会主席	现任	2017.11.09	2026.11.13	290,500				290,500	
沈宇峰	男	41	监事	现任	2020.11.12	2026.11.13	204,600				204,600	
施泉兵	男	52	监事	现任	2020.11.12	2026.11.13	0				0	
杨佩芬	女	53	董事	离任	2017.11.09	2023.02.26	470,300		117,575		352,725	竞价交易
			财务负责人	离任	2011.09.16	2023.02.26						
郑万青	男	62	独立董事	离任	2017.11.09	2023.11.13	0				0	
缪兰娟	女	58	独立董事	离任	2017.11.09	2023.11.13	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	28,805,598	914,900	117,575		29,602,923	--

报告期存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况：

杨佩芬女士因达到退休年龄，不再担任公司第六届董事会董事和财务负责人；公司第六届董事会独立董事郑万青先生、缪兰娟女士因任期届满不再担任公司独立董事。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡黎明	副总经理	聘任	2023.01.03	董事会聘任
章琳金	财务负责人	聘任	2023.02.27	董事会聘任
苏 诚	董事	被选举	2023.03.16	被选举
周宇宾	董事	被选举	2023.03.16	被选举

柴晓岩	独立董事	被选举	2023.03.16	被选举
杨佩芬	董事兼财务负责人	离任	2023.02.26	因达到退休年龄主动离职
郑万青	独立董事	任期满离任	2023.11.13	换届选举
缪兰娟	独立董事	任期满离任	2023.11.13	换届选举

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事主要工作经历

周志江先生：1950年10月出生，大专学历，高级经济师、工程师，历任湖州金属型材厂厂长、上海久立投资管理有限公司董事、久立集团股份有限公司董事。现任本公司董事，兼任先登高科电气股份有限公司董事长、湖州南浔浔商小额贷款有限公司董事长、湖州南浔长城小额贷款有限公司执行董事、浙江久立投资管理有限公司执行董事、湖州一亩田企业管理有限公司执行董事兼总经理、杭州通衡浙商投资管理有限公司监事。

李郑周先生：1973年9月出生，博士学历，正高级经济师、高级国际商务师，历任浙江省工业矿产对外贸易公司外销员、浙江久立集团有限公司进出口部经理、浙江久立不锈钢管有限公司董事兼常务副总、浙江天管久立特材有限公司董事长、湖州华特不锈钢管制造有限公司董事长、湖州久立穿孔有限公司执行董事。现任本公司董事长，兼任久立集团股份有限公司董事、久立特材科技（上海）有限公司执行董事、上海久立投资管理有限公司执行董事、上海久立私募基金管理有限公司董事长、湖州久立永兴特种合金材料有限公司董事长、浙江久立投资管理有限公司经理、永兴特种材料科技股份有限公司董事。

王长城先生：1966年10月出生，大专学历，正高级经济师，历任四川长城特殊钢有限公司协和钢管公司下属挤压分厂厂长助理、技术副厂长、副厂长（主持工作），湖州久立挤压特殊钢有限公司工装部长、挤压分厂厂长，本公司无缝管事业部总经理。现任本公司董事兼总经理，兼任久立集团股份有限公司董事、湖州久立不锈钢材料有限公司董事长、湖州久立永兴特种合金材料有限公司董事、湖州华特不锈钢管制造有限公司执行董事、湖州久立供应链有限公司执行董事。

徐阿敏先生：1967年11月出生，大专学历，高级工程师，历任湖州久立不锈钢焊接管有限公司车间主任、浙江久立不锈钢管有限公司董事、副总经理。现任本公司焊管事业部总经理、公司董事兼副总经理，兼任湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司董事、湖州久立供应链有限公司监事、浙江久立金属材料研究院有限公司监事。

蔡黎明先生：1980年6月出生，本科学历，高级经济师、高级工程师，历任无缝管厂工艺员、大班班长、质量科长、副厂长、厂长，销售计划部经理、无缝管事业部副总经理、销售部副总经理、核电精密

管事业部总经理、无缝管事业部总经理、湖州华特不锈钢管制造有限公司董事、湖州久立穿孔有限公司执行董事、浙江嘉翔精密机械技术有限公司董事。现任本公司董事兼副总经理。

苏诚先生：1970 年 9 月出生，本科学历，正高级工程师，历任四川长城特殊钢有限公司挤压分厂技术员，生产技术厂长，协和钢管公司生产技术部副部长，供应部部长，湖州久立挤压特殊钢有限公司技术部经理、总工程师，久立集团股份有限公司董事。现任本公司董事/总工程师，兼研究院院长、兼任湖州久立永兴特种合金材料有限公司董事，浙江久立金属材料研究院有限公司执行董事兼总经理。

周宇宾女士：1976 年 6 月出生，本科学历，高级经济师，历任浙江久立特材科技股份有限公司总经理助理，兼任湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司董事长。现任本公司董事兼副总经理，兼任久立集团股份有限公司董事、浙江久立投资管理有限公司监事、湖州一亩田企业管理有限公司监事。

赵志毅先生：1962 年 10 月出生，博士研究生，教授，博士生导师。历任北京科技大学材料科学与工程学院助教、讲师、副教授，高等工程师学院副院长、院长。现任本公司独立董事，兼任北京科技大学材料科学与工程学院教授。

柴晓岩先生：1962 年 12 月出生，中共党员，本科学历、工学学士，正高级工程师。历任苏州热工研究院有限公司电站焊接与检修技术研究中心主任，中科华核电技术研究院有限公司综合管理部副主任、中广核检测技术有限公司监事（兼），中国广东核电集团有限公司核电产业园推进工作小组组长，中国广核集团有限公司浙江分公司副总经理、中国广核集团有限公司华东分公司副总经理，中广核苍南核电有限公司党委委员、新闻发言人。现任本公司独立董事。

苏新建先生：1976 年 11 月生，中共党员。浙江工商大学法学院教师，研究生学历，博士，法学教授，博士生导师。现任本公司独立董事，兼任浙江工商大学法学院党委书记兼副院长、德华兔宝宝装饰新材股份有限公司独立董事。

杨萱女士：1981 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学历，副教授。2003 年 8 月至 2018 年 3 月，任浙江财经大学审计员。现任本公司独立董事，兼任浙江财经大学教师、浙江天成自控股份有限公司独立董事、浙江鼎峰科技股份有限公司独立董事。

（2）监事主要工作经历

沈筱刚先生：1984 年 4 月出生，材料学硕士学位。历任本公司技术商务部科员、特殊材料部科员、副经理、经理、浙江天管久立特材有限公司董事、久立特材科技（上海）有限公司监事。现任本公司监事会主席，兼任湖州久立永兴特种合金材料有限公司经理。

沈宇峰先生：1982 年 10 月出生，中国国籍，本科学历，MBA 在读。历任浙江久立钢管股份有限公司计划部经理，浙江久立特材科技股份有限公司技术商务部经理，浙江久立特材科技股份有限公司销售部南方大区经理。现任浙江久立特材科技股份有限公司湖州管件分公司总经理、公司监事。

施泉兵先生：1971 年 10 月出生，本科学历，正高级经济师、工程师，历任湖州市荃仁乡人民政府团委副书记、浙江恒基电源有限公司副总经理、恒基光伏电力科技股份有限公司董事、常务副总经理，久立集团股份有限公司发展部经理、副总经理，上海久立投资管理有限公司监事、浙江久立电气材料有限公司执行董事、湖州久立实业投资有限公司董事。现任本公司监事，兼任先登高科电气股份有限公司董事、浙江嘉翔精密机械技术有限公司董事。

(3) 高级管理人员主要工作经历

王长城先生：本公司总经理，简介同上。

徐阿敏先生：本公司副总经理，简介同上。

蔡黎明先生：本公司副总经理，简介同上。

苏诚先生：本公司总工程师，简介同上。

周宇宾女士：本公司副总经理，简介同上。

寿昊添先生：1987 年 7 月出生，本科学历，具备证券、基金、会计从业资格，持有董事会秘书资格证书。2010 年 6 月毕业于杭州电子科技大学，2012 年 3 月起在公司董事会办公室工作，历任公司董事会办公室科员、副主任、证券事务代表。现任本公司董事会办公室主任、董事会秘书。

章琳金女士：1989 年 4 月出生，本科学历，高级会计师，具备基金从业资格和深交所董秘资格证。2012 年 6 月毕业于嘉兴大学，2012 年 7 月起在公司财务部工作，历任公司财务部科员、主办会计、副经理、经理。现任本公司财务负责人。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周志江	久立集团股份有限公司	董事	2016.02.16	2023.06.27	是
李郑周	久立集团股份有限公司	董事	2016.02.16		否
王长城	久立集团股份有限公司	董事	2016.02.16		否
苏 诚	久立集团股份有限公司	董事	2016.02.16	2023.03.02	否
周宇宾	久立集团股份有限公司	董事	2023.06.27		否
在股东单位任职情况的说明		无			

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
	先登高科电气有限公司	董事长	2019.01.03		否

周志江	湖州南浔浔商小额贷款有限公司	董事长	2015.05.14		否
	湖州南浔长城小额贷款有限公司	执行董事	2021.06.11		否
	浙江久立投资管理有限公司	执行董事	2016.07.11		否
	湖州一亩田企业管理有限公司	执行董事兼总经理	2023.11.03		否
	杭州通衡浙商投资管理有限公司	监事	2015.09.21		否
李郑周	久立特材科技（上海）有限公司	执行董事	2023.05.19		否
	上海久立投资管理有限公司	执行董事	2023.10.07		否
	上海久立私募基金管理有限公司	董事长	2023.10.13		否
	湖州久立永兴特种合金材料有限公司	董事长	2019.09.12		否
	浙江久立投资管理有限公司	经理	2020.07.31		否
	永兴特种材料科技股份有限公司	董事	2019.10.10		否
王长城	湖州久立不锈钢材料有限公司	董事长	2023.10.24		否
	湖州久立永兴特种合金材料有限公司	董事	2020.04.24		否
	湖州华特不锈钢管制造有限公司	执行董事	2023.08.03		否
	湖州久立供应链有限公司	执行董事	2023.01.30		否
徐阿敏	湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	董事	2018.06.27		否
	湖州久立供应链有限公司	监事	2023.01.30		否
	浙江久立金属材料研究院有限公司	监事	2022.03.21		否
苏 诚	湖州久立永兴特种合金材料有限公司	董事	2014.05.23		否
	浙江久立金属材料研究院有限公司	执行董事兼总经理	2022.03.21		否
周宇宾	浙江久立投资管理有限公司	监事	2023.05.05		否
	湖州一亩田企业管理有限公司	监事	2023.11.03		否
赵志毅	北京科技大学	材料科学与工程学院教授	2010.07.13		是
苏新建	浙江工商大学	法学院党委书记兼副院长	2014.01.01		是
	德华兔宝宝装饰新材股份有限公司	独立董事	2020.05.19		是
杨 萱	浙江财经大学	教师	2018.03.01		是
	浙江天成自控股份有限公司	独立董事	2023.06.13		是
	浙江鼎峰科技股份有限公司	独立董事	2022.04.16		是
沈筱刚	湖州久立永兴特种合金材料有限公司	经理	2022.08.31		否
施泉兵	先登高科电气股份有限公司	董事	2019.01.03		否
	浙江嘉翔精密机械技术有限公司	董事	2023.03.28		否
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况：不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本年度在公司领薪的董事、监事、高级管理人员报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定，其中董事、监事的津贴标准由股东大会决议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李郑周	董事长	男	50	现任	168.00	否
王长城	董事/总经理	男	57	现任	159.60	否
徐阿敏	董事/副总经理	男	56	现任	76.60	否

蔡黎明	董事/副总经理	男	43	现任	81.60	否
周宇宾	董事/副总经理	女	47	现任	58.50	否
苏 诚	董事/总工程师	男	53	现任	99.60	否
杨佩芬	原董事/财务负责人	女	53	离任	3.12	是
周志江	董事	男	73	现任	2.00	是
缪兰娟	原独立董事	女	58	离任	5.50	否
郑万青	原独立董事	男	62	离任	5.50	否
赵志毅	独立董事	男	61	现任	6.00	否
柴晓岩	独立董事	男	61	现任	5.00	否
苏新建	独立董事	男	47	现任	0.50	否
杨 萱	独立董事	女	42	现任	0.50	否
章琳金	财务负责人	女	34	现任	41.50	否
寿昊添	董事会秘书	男	36	现任	49.90	否
沈筱刚	监事会主席	男	40	现任	79.30	否
沈宇峰	监事	男	41	现任	66.90	否
施泉兵	监事	男	52	现任	2.00	是
合计	--	--	--	--	911.62	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第二十一次会议	2023.01.03	2023.01.04	《第六届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号: 2023-001)披露在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第二十二次会议	2023.02.18	2023.02.21	《第六届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 2023-007)披露在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第二十三次会议	2023.02.27	2023.02.28	《第六届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号: 2023-011)披露在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第二十四次会议	2023.03.18	2023.03.21	《董事会决议公告》(公告编号: 2023-025)披露在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第二十五次会议	2023.04.22	2023.04.25	《董事会决议公告》(公告编号: 2023-040)披露在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第二十六次会议	2023.05.20	2023.05.23	《第六届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号: 2023-044)披露在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第二十七次会议	2023.06.12	2023.06.13	《第六届董事会第二十七次会议决议公告》(公告编号: 2023-045)披露在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第二十八次会议	2023.08.26	2023.08.29	《半年报董事会决议公告》(公告编号: 2023-051)披露在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第二十九次会议	2023.09.12	2023.09.13	《第六届董事会第二十九次会议决议公告》(公告编号: 2023-056)披露在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第三十次会议	2023.10.27	2023.10.28	《第六届董事会第三十次会议决议公告》(公告编号: 2023-066)披露在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。
第六届董事会第三十一次会议	2023.10.28	2023.10.31	《董事会决议公告》(公告编号: 2023-078)披露在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。
第七届董事会第一次会议	2023.11.13	2023.11.14	《第七届董事会第一次会议决议公告》(公告编号: 2023-084)披露在《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应	现场出席董	以通讯方式	委托出席董	缺席董事会	是否连续两次	出席股东

P
A
G
E

	参加董事会 次数	事会次数	参加董事会 次数	事会次数	次数	未亲自参加董 事会会议	大会次数
周志江	12	12	0	0	0	否	4
李郑周	12	12	0	0	0	否	3
王长城	12	12	0	0	0	否	3
徐阿敏	12	12	0	0	0	否	4
蔡黎明	12	12	0	0	0	否	4
苏 诚	9	9	0	0	0	否	2
周宇宾	9	9	0	0	0	否	0
柴晓岩	9	1	8	0	0	否	1
赵志毅	12	1	11	0	0	否	1
苏新建	1	0	1	0	0	否	0
杨 萱	1	0	1	0	0	否	0
郑万青	11	1	10	0	0	否	1
缪兰娟	11	1	10	0	0	否	1
杨佩芬	2	2	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳：是

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，恪尽职守、勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益，对公司长远健康发展起到了积极作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议 次数	召开日期	会议内容	提出的重 要意见和 建议	其他履 行职责 的情况	异议事 项具体 情况
审计委员会	杨萱、苏新建、李郑周、缪兰娟（历任）、郑万青（历任）	6	2023.01.09	会同天健所就 2022 年年报进行了审前沟通	同意	无	无
			2023.02.17	1、天健所就 2022 年年报审计进行了事中沟通 2、听取审计部关于内控评价的介绍，审议并通过《浙江久立特材科技股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》 3、听取审计部关于《浙江久立特材科技股份有限公司 2022 年度内部审计工作报告》			
			2023.03.20	1、与天健所就 2022 年年报进行事			

				后沟通。 2、听取审计委员会对内审工作的意见和建议 3、审议通过《关于公司聘请 2023 年度审计机构的议案》			
			2023.07.12	听取审计部半年工作情况并听取审计委员会对内审工作的建议			
			2023.09.25	听取审计部近期工作情况并听取审计委员会对内审工作的建议			
			2023.12.22	1、听取审计部近期工作情况并听取审计委员会对内审工作的建议 2、审计部向审计委员会提交《浙江久立特材科技股份有限公司 2024 年度审计工作计划》			
提名委员会	赵志毅、苏新建、周志江、郑万青（历任）	2	2023.02.26	对公司董事会董事候选人苏诚、周宇宾、独立董事候选人柴晓岩以及财务负责人候选人章琳金进行任职资格审核	同意	无	无
			2023.10.27	对公司第七届董事会董事和独立董事候选人进行任职资格审核			
战略决策委员会	李郑周、赵志毅、周志江	2	2023.05.14	关于收购控股子公司湖州华特不锈钢管制造有限公司少数股东权益的事项	同意	无	无
			2023.08.15	关于收购湖州久立不锈钢材料有限公司部分股权并增资的事项			
薪酬与考核委员会	柴晓岩、杨萱、周宇宾、郑万青（历任）、缪兰娟（历任）、李郑周（历任）	1	2023.09.27	对第三期员工持股计划第一个锁定期届满的相关内容进行审议	同意	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险：否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	3,143
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	983
报告期末在职员工的数量合计（人）	4126
当期领取薪酬员工总人数（人）	4126
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2711

销售人员	448
技术人员	363
财务人员	43
行政人员	561
合计	4126
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	71
本科	596
大专	949
其他	2,169
合计	3,785

注：“教育程度”下数据仅涵盖公司及其国内的子公司，公司海外子公司的员工 341 人的此类信息未计算在内。

2、薪酬政策

报告期内，根据公司发展战略的指导，对员工薪酬支付原则、薪酬策略、薪酬水平、薪酬结构、薪酬构成进行确定、分配和调整的动态管理，达到吸引、保留、激励人才的重要手段，通过综合考虑岗位、技能因素以及资本、技术管理要素，合理确定企业工资水平，积极调研，公司建有并执行《薪酬管理制度》。公司设有 5 种薪酬模式：岗位绩效工资制、计件工资制、计时工资制、年薪制和协议工资制，坚持效率优先、兼顾公平和按劳分配为主体的分配原则，使员工收入与企业经济效益和个人绩效挂钩。每个月根据考勤制定月度工资表，完成本级部门员工及事业部、分厂、子公司的工资结算及汇总。及时做好工资汇总及各种数据的统计及分析，同时做好下属单位的指导、培训、督促、检查工作。通过调研、指标设立测定等从定量、定性、创新类、控制类等 4 个方面进行相关考核。

3、培训计划

报告期内，根据 2023 年度计划、培训重点、经营重心、组织素养、人才发展等方面存在的问题开展需求调查后，制定了全公司的培训计划，选择科学合理的培训方案和执行方案，并逐项跟踪，实施效果评价及沟通。2023 年，公司举办了 2023 级久立集团中高层管理实务提升班、2023 级质量管理专业班二班、干部画像“新领航”计划、新工培训、职业技能等级鉴定、销售春季全员培训、经验反馈线上学习、GJB 9001C-2017 标准培训、API Spec. 5CRA -2022 2 版标准培训、班组长现场改善与安全生产专题培训、2023 年高校毕业生入职培训、TRIZ 创新方法培训、苛刻环境下材料服役与失效行为高效评价技术高级研修班、内控管理-采购业务探讨培训、ASME 标准培训等 128 个培训班，16751 人次参训，合计 42046.95 人课时。另一方面，积极推动内训师团队建设，现有兼职内训师 114 人，其中专家级内训师 1 人、高级内训师 11 人、中级内训师 5 人、初级内训师 32 人。

4、劳务外包情况：不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：

公司实行持续、稳定的利润分配政策，分红政策的制定及执行符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并充分发挥了作用，公司的利润分配预案均提交股东大会进行审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

公司分别于 2023 年 3 月 18 日、2023 年 4 月 11 日召开第六届董事会第二十四次会议和 2022 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》。2022 年度利润分配预案为：拟以公司未来实施权益分派方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.30 元（含税），不送红股，不以公积金转增资本。暂以截至 2022 年 12 月 31 日公司总股本 977,170,720 股为基数，计算出本报告期预计现金分红金额为 420,183,409.60 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。公司于 2023 年 4 月 14 日披露《2022 年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-038），本次权益分派股权登记日为：2023 年 4 月 20 日，除权除息日为：2023 年 4 月 21 日。公司 2022 年度权益分派已于 2023 年 4 月 21 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案：不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.80
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	962,575,260
现金分红金额（元）（含税）	462,036,124.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	54,961,342.90
现金分红总额（含其他方式）（元）	516,997,467.70
可分配利润（元）	3,668,190,830.61

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>为持续、稳定地回报股东，让股东分享公司发展成果，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《公司章程》等相关规定，综合考虑投资者的合理回报和公司的长远发展，在保证公司正常经营、业务发展及新项目建设的前提下，公司拟按照以下方案实施利润分配：</p> <p>以未来实施权益分派方案时股权登记日的总股本（扣除公司回购专户的股份）为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.80元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润滚存至下一年度。本次利润分配预案公布后至实施前，如公司总股本由于可转债转股、股份回购或股权激励等原因而发生变化时，按照分配比例不变的原则，分红金额相应调整。</p> <p>注1：公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。</p> <p>注2：上表中分配基数及分红金额是以当前总股本977,170,720股，扣除回购专户上已回购股份14,595,460股后的股本962,575,260股为基数计算，具体合计派发现金红利，将以公司未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除回购专户中股份后的股本为基数计算的实际结果为准。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

1、股权激励：不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况：不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况：不适用

2、员工持股计划的实施情况

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
第三期员工持股计划：公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员及经董事会认定有卓越贡献的其他员工	669	16,800,065	无	1.72%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
李郑周	董事长	200,000	140,000	0.01%
王长城	董事、总经理	200,000	140,000	0.01%
徐阿敏	董事、副总经理	100,000	70,000	0.01%
蔡黎明	董事、副总经理	150,000	105,000	0.01%
苏 诚	董事、总工程师	160,000	112,000	0.01%
周宇宾	董事、副总经理	100,000	70,000	0.01%
沈筱刚	监事会主席	200,000	140,000	0.01%
沈宇峰	监事	100,000	70,000	0.01%

寿昊添	董事会秘书	70,000	49,000	0.01%
章琳金	财务负责人	40,000	28,000	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况：不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况：

报告期内，公司第三期员工持股计划在第一个锁定期届满后，结合员工持股计划的安排和当时市场的情况，按照相关规定减持了部分所持的公司股份，并在公司层面业绩考核达标的基础上，根据个人绩效考核结果与具体解锁比例分配权益至符合权益解锁条件的持有人。

报告期内股东权利行使的情况：

报告期内，第三期员工持股计划获得公司 2022 年度现金分红 7,224,027.95 元。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明：

报告期内，公司第三期员工持股计划的部分参与对象因岗位调整和离职等原因，根据《第三期员工持股计划管理办法》等相关规定，对上述人员持有的员工持股计划份额进行了部分转让，受让方均为公司正式员工，符合员工持股计划参与人资格，与公司 5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或者一致行动关系，相关处置符合公司第三期员工持股计划的约定。

员工持股计划管理委员会成员发生变化：不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理：

公司员工持股计划本期确认股份支付费用 60,907,340.72 元，计入资本公积（其他资本公积）。公司员工持股计划第一个锁定期于 2023 年 9 月 29 日届满，本期解锁的股份份额所确认的股份支付费用 32,890,876.20 元，从资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）。因公司员工持股计划本期新增激励对象及少数激励对象退股，相应调增资本公积（股本溢价）372,411.17 元。

报告期内员工持股计划终止的情况：不适用

其他说明：无

3、其他员工激励措施：不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司一直致力于企业内部控制体系的建设与优化工作，基于公司自身发展需要，结合外部监管要求，在董事会、管理层及全体员工的持续努力下，全员参与内控建设，从公司层面到各业务流程层面建立了系统的内部控制制度和内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整以及提高经营效率和效果、促进企业实现发展战略提供了合理保障。

2023 年报告期内，公司以风险管理为导向，以提高经营效率和效果为目标，对公司现有内控体系持续完善和优化：

一、公司结合自身业务特点和内部控制要求增设调整内部机构，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位。持续规范董事会、监事会、股东大会运作，严格履行信息披露义务，保证了披露信息的真实、准确、及时、完整；

二、优化内部控制制度设计，结合公司实际情况和发展战略，对公司内部制度进行全面梳理和完善，不断优化健全各业务层面流程，确保制度清晰、明确、合法合规，并具备实用性和操作性；

三、完善监督与反馈机制，强化内部审计工作，在公司董事会下设审计委员会，审计委员会监督公司的内部审计制度及其实施，负责内部审计、审查公司内控制度等，通过项目制审计对公司内部控制设计及运行的有效性进行监督检查，促进公司内部控制工作质量的持续改善与提高，对在审计或调查中发现的内部控制缺陷督促相关部门采取积极措施予以整改；

四、规范开展内控自我评价工作，完成公司《2023 年度内控自我评价报告》。

公司将依据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等，继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况：否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况：不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：2023 年度内部控制自我评价报告；披露网站：巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：1)财务报告内部控制环境无效；2)财务人员发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；销毁、藏匿、随意更改发票/支票等重要原始凭证；现金收入不入账、公款私存或违反规定设立“小金库”等情况；3)违规泄露财务数据、重大资金往来等信息，导	重大缺陷：1)内部控制环境无效；2)董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；3)违规泄露对外投资、资产重组等重大内幕信息，导致公司股价严重波动或公司形象出现严重负面影响；4)重大事项违反公司决策程序导

	致公司股价严重波动或公司形象出现严重负面影响；4)公司审计委员会和内部审计机构对财务内部控制监督无效；5)外部审计机构认为公司存在其他重大缺陷的情况。重要缺陷：1)未经授权及履行相应的信息披露义务，进行担保、投资有价证券、金融衍生品交易、资产处置、关联交易；2)公司财务人员或相关业务人员权责不清，岗位混乱，涉嫌经济、职务犯罪，被纪检监察部门双规，或移交司法机关；3)因会计政策执行偏差、核算错误等，受到处罚或对公司形象造成严重负面影响；4)外部审计机构发现当期财务报告存在重大错报的情况。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	致公司重大经济损失；5)外部审计机构认为公司存在其他重大缺陷的情况。重要缺陷：1)未经授权及履行相应的信息披露义务，进行担保、投资有价证券、金融衍生品交易、资产处置、关联交易；2)公司核心岗位职责不清，人员严重流失的情况；3)因执行政策偏差、核算错误等，受到处罚或对公司形象造成严重负面影响；4)外部审计机构认为公司存在其他重要缺陷的情况。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	内部控制缺陷评价定量标准是对净利润的影响程度。重大缺陷：占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10% 以上，且绝对金额超过 100 万。重要缺陷：占公司最近一个会计年度经审计净利润的 5% 以上，且绝对金额超过 50 万元。一般缺陷：占公司最近一个会计年度经审计净利润的 3% 以上，且绝对金额超过 30 万元。	内部控制缺陷评价标准是给公司带来的直接损失金额。重大缺陷：100 万元(含)以上。重要缺陷：50 万元(含)以上，100 万元以下。一般缺陷：50 万元以下。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，久立特材公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告：否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致：是

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况：不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：是

环境保护相关政策和行业标准：

公司根据《排污许可证申请与核发技术规范总则》(HJ942-2018)和《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ819-2017)等技术规范及指南要求，依据公司环评报告及环评批复的要求，2023 年申请并办理排污许可证换证工作，严格按照排污许可证的规定开展各项环境保护工作。

环境保护行政许可情况：

公司位于吴兴区的生产场所于 2023 年 10 月 28 日取得排污许可证（证书编号：91330500562381941N001Q），有效期为 2023 年 10 月 28 日至 2028 年 10 月 27 日。

公司位于南浔区的生产场所于 2023 年 08 月 17 日取得排污许可证（证书编号：913305030916848815001P），有效期为 2023 年 08 月 17 日至 2028 年 08 月 16 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
本公司	化学污染物	化学需氧量	纳管	1	东经 120 度 10 分 46 秒北纬 30 度 53 分 06 秒	≤500mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》表 4 中的三级标准	98.2 吨/年	104.19 吨/年	否
本公司	化学污染物	氨氮	纳管	1	东经 120 度 10 分 46 秒北纬 30 度 53 分 06 秒	≤35mg/L	DB33/887-2013《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》	6.92 吨/年	7.29 吨/年	否
本公司	化学污染物	氮氧化物	排环境	5	东经 120 度 10 分 46 秒北纬 30 度 53 分 06 秒	≤300mg/m ³	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》二级标准	25.88 吨/年	27.58 吨/年	否
本公司	化学污染物	总铬	纳管	1	东经 120 度 10 分 46 秒北纬 30 度 53 分 06 秒	≤1.5mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》一类污染物排放标准	0.113 吨/年	0.13 吨/年	否
本公司	化学污染物	总镍	纳管	1	东经 120 度 10 分 46 秒北纬 30 度 53 分 06 秒	≤1.0mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》一类污染物排放标准	0.079 吨/年	0.0866 吨/年	否

对污染物的处理：

报告期内，公司严格遵守国家环保标准，积极进行环保设施建设“三废”排放符合有关要求，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。同时，公司根据国家有关政策对环保设施不断进行完善并加大相应的环保投资，保证各项污染物达标排放。

环境自行监测方案：

公司按照当地环保主管部门的要求，制定了环境自行监测方案，建立规范排放口，并根据环境影响报告合理布设监测点，保证各监测点位布设的科学性和可比性，同时委托有资质的第三方监测机构进行监测，对公司排放污染物进行严格监控，全年“三废”排放符合相关要求。

突发环境事件应急预案：

公司按照当地环保主管部门的要求，制定了突发环境事件制定应急预案，具体如下：预先规范应对突发环境污染事故、控制污染源、抢救受害人员、指导群众防护和组织撤离、消除环境污染后果而组织的救援活动。突发环境污染事故应急预案需要预测可能发生的突发环境污染事故的类别、危害程度，充分考虑现有物质、人员及危险源的具体条件，及时、有效地统筹指导事故应急救援行动，以预防突发环境污染事故的发生或将损失和对环境的影响减少到最低限度。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况：

2023 年度，公司及子公司积极投建环保设备，对在线监测系统、环境治理设施进行定期维护，依法处置各类危废，确保在环境方面符合相关法律法规的要求，并于报告期内依法缴纳环境保护税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果：

公司继续落实低碳节能领导责任制，组建由董事、总经理组成的低碳工作领导小组，成员涵盖公司管理层、能源管理部门、环境部门、研发部门、业务部门等多部门组成，能源管理部门为专职管理部门，并聘请多家科研机构与外部专家，共同研究制定企业绿色低碳发展规划与实施。建立企业碳减排策略，提升能源利用效率，提高含碳原料利用率；在现有能源台账的基础上进一步提升企业能效潜力的分析。通过创新生产工艺、加大设备投入、提升全员素质等措施在产品制造、能源转换、废弃物处理消纳和再生资源化利用等方面有所进一步提升。

在绿色发展方面，公司通过强化绿色低碳制度管理，加大绿色低碳技术投入，加强生产设备和生产工艺节能提效改造，提升企业绿色低碳水平。2023 年公司被评为国家级工业产品绿色设计示范企业，截至 2023 年 12 月底公司持续完成车间 LED 照明灯改造 1900 盏和太阳能路灯改造 260 盏，年节约电费 180 万度；加大投入完善水、电、蒸汽、天然气的在线管理系统，实时监测能源消耗数据，为能源节约利用提供保障；持续开展推广余热回收、冷媒利用、中水回用、废酸回收、淘汰高能耗电机和变压器等节能减排技术，预计减少碳排放 3000 吨/年。在绿色能源方面公司积极响应，购买绿色电力 500 兆瓦时，储能安装 5 兆瓦/8.5 兆瓦时，光伏安装 12.9 兆瓦，年发电量 1205 万 kwh，为保护环境作出企业应有的贡献。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：不适用

其他应当公开的环境信息：不适用

其他环保相关信息：不适用

二、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司重视履行社会责任，构建创造和谐社会；不断增强自我发展能力，积极回报社会。公司注重企业的社会价值体现，把为社会创造繁荣作为所应承担社会责任的一种承诺，以自身发展影响和带动地方经济与社会分享公司发展的经济成果。通过公司的发展，实现顾客、股东、员工与社会共同发展，体现出“顾客价值、社会进步、员工前途、股东回报”。

第一，股东权益保护方面。（1）股东大会召集、召开等程序依法规范运作。报告期内，公司股东大会的召集、提案与通知、召开、表决和决议等均符合法律规定，涉及关联交易的事项，关联股东和董事一律回避表决，充分保障了股东的权益。同时，公司提供网络投票平台，为中小股东参会提供便利，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。（2）注重中小股东诉求，长期回报投资者。公司股东按其所持有股份行使权利，承担义务；控股股东及实际控制人对公司及社会股东负有诚信义务，保证公司所有股东，特别是中小股东的平等权益。（3）认真履行信息披露。按照《信息披露管理制度》的规定，公司及时、全面、完整、准确地完成了全年的信息披露。

第二，债权人权益保护方面。公司在保证财务状况稳定与公司资产、资金安全的基础上，兼顾债权人的利益。公司在各项重大经营决策过程，均充分考虑了债权人的合法权益，及时向债权人回馈与其债权权益相关的重大信息，严格按照与债权人签订的合同履行债务，实现股东利益与债权人利益的双赢。公司严格履行借款合同，按时向商业银行等支付利息，充分保护债权人利益。

第三，职工权益保护方面。职工是企业的资本和财富，在整个员工权益管理过程中，公司除了 100% 签订劳动合同外，按时发放工资，同时为员工缴纳五险一金和团体意外保险，提供年功奖励基金，另一方面，日益丰富员工节假日福利，发放节日实物、生日卡，安排员工体检、健康讲座等活动。在维护职工权益、维护职工队伍稳定等方面充分激发工会管理层的活力，加强组织建设。积极发挥工会、妇女、共青团等群团组织联系职工群众的桥梁和纽带作用，在经济效益增长的同时，努力提高员工的收入和福利待遇，积极解决员工工作和生活中的实际问题和困难，慰问困难员工，捐款捐物等，维护保障员工的合法权益。

第四，供应商、客户和消费者权益保护方面。公司以产品质量、诚信经营为本，始终贯彻“为全球工业提供高性能材料”的核心理念和“艰苦创业、以质取胜、以信为本”的企业精神。公司通过了 ISO9001 质保体系、ISO14001 环境质量管理体系、ASME NPT 认证、压力管道、API-5LC/5CT/5LD/5CRA 认证、英

国、法国、中国等主要船级社认证以及壳牌、BP、埃克森美孚、道达尔、沙特阿美、西屋等世界 500 强客户认证，确保以高品质保证客户的利益。在“公开、公平、公正”的原则下，通过集中公开招标采购，敦促供应商遵守商业道德和社会公德。

第五，环境保护与可持续发展方面。做好环保工作是公司每个员工的责任和义务，公司始终守好环保的底线。近年来，公司持续围绕“清洁生产、预防污染、节约资源、实现可持续发展”的环境保护方针，不断引进新工艺、新技术，实现环保本质化管理，推行清洁生产和节能降耗工艺，有效降低生产成本。通过内部挖潜危废处理，为公司可持续发展提供环保助力。

第六，公共关系和社会公益事业方面。公司积极响应国家各项政策，以做好社会公益事业为信念，设立“久立匠心”职业教育人才培养奖励基金；以发展国家高新技术为使命，承办中国不锈钢发展与应用高端论坛会议；以安全环保工作为企业根基，发起公司定期安全环保专项培训维护及审查并建立相关各项公司制度。报告期内，公司在彰显社会主义人文精神的同时，积极练好内功，不断有效保障公司正常的生产经营秩序。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应政府号召，以久立集团为统一口径切实履行社会责任。今后我们将继续加强社会责任方面的投入，在努力创造更大经济效益的同时，积极履行好企业自身的公民责任，致力于实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动、协调发展。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员周志江、蔡兴强、李郑周、徐阿敏	股份限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让所持有的公司股份。	2009.12.11	上任之日起至离职后半年内	履行中
其他承诺	控股股东久立集团股份有限公司及实际控制人周志江	股份减持承诺	自 2023 年 9 月 20 日起未来 6 个月内，不以任何方式减持所持有的公司股份。在上述承诺期间，因公司资本公积转增股本、派送股票红利、配股而新增的股份，亦将遵守上述不减持的承诺。	2023.09.20	6 个月	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明：不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况：不适用

三、违规对外担保情况：不适用

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明：不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明：不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明：不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

具体详见本报告“第三节‘管理层讨论与分析’之收入与成本分析”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	157
境内会计师事务所审计服务的连续年限	19
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵静娴、杨婷伊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年、1 年
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	不适用

当期是否改聘会计师事务所：否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况：

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计和内部控制审计机构，年度费用分别为人民币 142 万元、人民币 15 万元，合计为人民币 157 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况：不适用

十、破产重整相关事项：不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项：不适用

十二、处罚及整改情况：不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未偿清等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(元)	披露日期	披露索引
永兴材料	本公司的联营企业	采购商品和接受劳务	采购货物、加工费、水电、公辅设施、房屋及建筑物	市场价	669,553,409.50	66,955.34	13.73%	86,440.00	否	转账支付	669,553,409.50		
合计				--	--	66,955.34	--	86,440.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

详见本节第 7 点“其他重大关联交易”之说明。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

公司分别于 2022 年 11 月 17 日召开第六届董事会第十九次会议、2022 年 12 月 6 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于拟出售参股公司部分股权的议案》，同意公司在自股东大会审议通过该事项之日起 12 个月内通过大宗交易方式逐步出售公司持有的永兴特种材料科技股份有限公司（以下简称“永兴材料”）股份不超过 15,000,000 股（即不超过永兴材料当时总股本的 3.62%）。

截至 2023 年 12 月 6 日，公司出售永兴材料部分股权事项实施期限已经届满，公司在上述期限内累计出售持有的永兴材料股份 7,300,000 股，占永兴材料当前总股本的 1.35%，交易均价为 71.08 元/股。截至本公告披露日，公司仍持有永兴材料股份 38,570,000 股，占永兴材料当前总股本的 7.15%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
浙江久立特材科技股份有限公司关于出售参股公司部分股权期限届满暨实施结果的公告	2023.12.08	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（A1）							报告期内对子公司担保实际发生额合计（A2）			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（A3）							报告期末对子公司实际担保余额合计（A4）			
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
合金公司	2020.10.17	5,300.00	2020.10.23	0.00	连带责任保证			2020.10.23-2025.10.23	否	是
合金公司	2022.04.26	3,200.00	2022.05.16	2,300.00	连带责任保证			2023.1.11-2024.9.17	否	是
合金公司	2022.04.26	8,000.00	2022.06.20	6,833.47	连带责任保证			2022.10.26-2024.11.30	否	是
合金公司	2022.04.26	8,000.00	2022.05.16	7,997.00	连带责任保证			2023.2.27-2024.5.10	否	是
合金公司	2022.10.24	21,000.00	2022.11.01	10,607.99	连带责任保证			2023.1.5-2024.6.29	否	是
合金公司	2022.12.13	16,000.00	2022.12.19	6,838.70	连带责任保证			2023.1.5-2027.4.1	否	是
宝钛久立	2022.04.26	1,000.00	2022.06.20	994.71	连带责任保证			2023.12.27-2024.12.26	否	是
EBK 公司	2023.09.28	180,000.00	2023.09.28	139,488.58	连带责任保证			2023.9.28-2025.11.27	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				180,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				189,947.24	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				242,500.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				175,060.45	
子公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)						报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)						报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				180,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				189,947.24
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				242,500.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				175,060.45
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										24.16%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										140,483.29
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0.00
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										140,483.29
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明										不适用
违反规定程序对外提供担保的说明										不适用

(2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,200.00	0.00	0.00	0.00
合计		1,200.00	0.00	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况:不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形:不适用

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

具体详见本报告“第三节‘管理层讨论与分析’之收入与成本分析”。

十六、其他重大事项的说明:不适用

十七、公司子公司重大事项:不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	23,352,167	2.39%				-458,175	-458,175	22,893,992	2.34%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	23,352,167	2.39%				-458,175	-458,175	22,893,992	2.34%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	23,352,167	2.39%				-458,175	-458,175	22,893,992	2.34%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	953,818,553	97.61%				458,175	458,175	954,276,728	97.66%
1、人民币普通股	953,818,553	97.61%				458,175	458,175	954,276,728	97.66%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	977,170,720	100.00%				0	0	977,170,720	100.00%

股份变动的原因：

报告期内，公司总股本未发生变化。根据《公司法》等相关法律法规规定，2023 年 1 月 1 日，公司在职董事、监事及高级管理人员所持有公司总股份数的 75% 的股份将予以锁定，故导致有限售条件股份变动。

股份变动的批准情况：不适用

股份变动的过户情况：不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响：不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周志江	13,224,300		750,000	12,474,300	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
李郑周	6,668,584	678,450		7,347,034	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
王长城	410,775	7,725		418,500	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
徐阿敏	1,008,958		247,500	761,458	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
蔡黎明	234,675		58,669	176,006	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
杨佩芬	352,725		88,181	264,544	高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
合计	21,900,017	686,175	1,144,350	21,441,842	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况：不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明：不适用

3、现存的内部职工股情况：不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,622	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,071	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
久立集团股份有限公司	境内非国有法人	35.58%	347,637,923	11,529,850	0	347,637,923		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.98%	38,894,629	12,357,022	0	38,894,629		
兴业银行股份有限公司－富国兴远优选 12 个月持有期混合型证券投资基金	其他	1.82%	17,770,401	-10,170,790	0	17,770,401		
平安基金－中国平安人寿保险股份有限公司－平安人寿－平安基金权益委托投资 1 号单一资产管理计划	其他	1.80%	17,559,814	17,559,814	0	17,559,814		
浙江久立特材科技股份有限公司－第三期员工持股计划	其他	1.72%	16,800,065	0	0	16,800,065		

周志江	境内自然人	1.70%	16,632,400	0	12,474,300	4,158,100		
基本养老保险基金一零零一组合	其他	1.68%	16,434,898	5,000,000	0	16,434,898		
全国社保基金一零一组合	其他	1.67%	16,308,867	2,809,267	0	16,308,867		
基本养老保险基金一五零一一组合	其他	1.31%	12,799,778	12,799,778	0	12,799,778		
全国社保基金四零一组合	其他	1.05%	10,241,000	-1,800	0	10,241,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	久立集团为公司控股股东，周志江为公司实际控制人，上述两者为一致行动人。除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称				报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类			
					股份种类		数量	
久立集团股份有限公司				347,637,923	人民币普通股		347,637,923	
香港中央结算有限公司				38,894,629	人民币普通股		38,894,629	
兴业银行股份有限公司－富国兴远优选 12 个月持有期混合型证券投资基金				17,770,401	人民币普通股		17,770,401	
平安基金－中国平安人寿保险股份有限公司－平安人寿－平安基金权益委托投资 1 号单一资产管理计划				17,559,814	人民币普通股		17,559,814	
浙江久立特材科技股份有限公司－第三期员工持股计划				16,800,065	人民币普通股		16,800,065	
基本养老保险基金一零零一组合				16,434,898	人民币普通股		16,434,898	
全国社保基金一零一组合				16,308,867	人民币普通股		16,308,867	
基本养老保险基金一五零一一组合				12,799,778	人民币普通股		12,799,778	
全国社保基金四零一组合				10,241,000	人民币普通股		10,241,000	
中国农业银行股份有限公司－景顺长城能源基建混合型证券投资基金				10,022,351	人民币普通股		10,022,351	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	久立集团为公司控股股东，周志江为公司实际控制人，上述两者为一致行动人。除此之外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系，也未知其他前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	无							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况：不适用

前十名股东较上期发生变化

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
平安基金－中国平安人寿保险股份有限公司－平安人寿－平安基金权益委托投资 1 号单一资产管理计划	新增			17,559,814	1.80%
基本养老保险基金一零零一组合	新增			16,434,898	1.68%

基本养老保险基金一五零一一组合	新增			12,799,778	1.31%
全国社保基金四零一组合	新增			10,241,000	1.05%
中信证券股份有限公司—社保基金 17052 组合	退出			9,238,200	0.95%
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅利伟精选唯实基金	退出			8,787,483	0.90%
招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	退出			-	-
招商银行股份有限公司—兴全合润混合型证券投资基金	退出			-	-

注：鉴于“招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金（LOF）”“招商银行股份有限公司—兴全合润混合型证券投资基金”未在中登公司下发的期末前 200 大股东名册中，公司无该数据。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
久立集团	章宇旭	1998 年 01 月 19 日	913305007042023803	实业投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况			无	

控股股东报告期内变更：不适用

3、公司实际控制人及其一致行动人

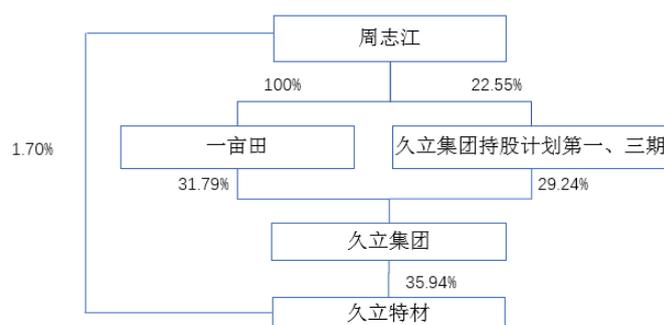
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周志江	本人	中国	否
主要职业及职务	现任本公司董事，兼任先登高科电气股份有限公司董事长、湖州南浔浔商小额贷款有限公司董事长、湖州南浔长城小额贷款有限公司执行董事、浙江久立投资管理有限公司执行董事、湖州一亩田企业管理有限公司执行董事兼总经理、杭州通衡浙商投资管理有限公司监事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更：不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



注：截至报告期末，久立集团直接持有公司无限售条件流通股 347,637,923 股，占公司总股本的 35.58%；通过股票收益互换持有本公司无限售条件流通股 3,542,802 股，占本公司总股本的 0.36%。久立集团共持有公司股份数量为 351,180,725 股，占公司总股本的比例为 35.94%。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司：不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%：不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东：不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况：不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例
2023.10.31	5,357,100-10,714,200	0.55%-1.10%	15,000-30,000	2023.10.28-2024.10.27	用于实施股权激励或员工持股计划	2,870,860	-

注：公司于 2023 年 10 月 31 日披露的回购方案中，按回购资金总额下限 15,000.00 万元、回购价格上限 28.00 元/股进行测算，预计可回购股数约 535.71 万股；按回购资金总额上限 30,000.00 万元、回购价格上限 28.00 元/股进行测算，预计可回购股数约 1,071.42 万股，故拟回购股份数量为 5,357,100 至 10,714,200 股。具体回购股份的数量以回购结束时实际回购的股份数量为准。

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况：不适用

第八节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

报告期公司不存在债券相关情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 27 日
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天健审〔2024〕3838 号
注册会计师姓名	赵静娴、杨婷伊

审 计 报 告

天健审〔2024〕3838 号

浙江久立特材科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江久立特材科技股份有限公司（以下简称久立特材公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了久立特材公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于久立特材公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)及五(二)1。

久立特材公司的营业收入主要来自于无缝管、焊接管、管件等产品的销售。2023 年度，久立特材公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 856,841.47 万元。

由于营业收入是久立特材公司关键业绩指标之一，可能存在久立特材公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、销售发票、客户签收单等；对于外销收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单或客户签收单等；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十二)及五(一)8。

截至 2023 年 12 月 31 日，久立特材公司财务报表所示存货项目账面余额为人民币

247,724.78 万元，跌价准备为人民币 3,531.55 万元，账面价值为人民币 244,193.24 万元。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(4) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(5) 结合存货监盘，识别是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性；

(6) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估久立特材公司的持续经营能力，披露与持续经营相

关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

久立特材公司治理层（以下简称治理层）负责监督久立特材公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对久立特材公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致久立特材公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就久立特材公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,313,418,668.06	1,980,792,299.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	6,058,711.76	1,546,809.87
衍生金融资产		
应收票据	292,350,383.32	253,454,273.17
应收账款	1,115,741,593.88	961,226,845.89
应收款项融资	171,464,432.70	71,350,373.19
预付款项	221,606,534.84	100,185,685.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	16,271,383.58	11,464,306.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,441,932,383.70	1,999,236,875.65
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	58,683,332.04	60,281,218.13
流动资产合计	8,637,527,423.88	5,439,538,687.18
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,105,880,102.27	1,278,702,353.09
其他权益工具投资	61,587,276.34	57,964,871.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,576,846,273.04	2,513,476,524.45
在建工程	248,138,473.29	185,572,893.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	372,230,181.06	372,842,388.37
开发支出		
商誉	2,048,584.55	2,048,584.55
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,768,720.36	20,442,960.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,378,499,610.91	4,431,050,576.10
资产总计	13,016,027,034.79	9,870,589,263.28
流动负债：		
短期借款	706,301,466.66	393,619,936.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	5,806,087.49	
衍生金融负债		
应付票据	729,963,000.00	704,000,000.00
应付账款	650,454,705.22	576,504,727.40
预收款项		

合同负债	2,299,974,474.47	891,006,519.27
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	189,649,272.52	138,399,065.44
应交税费	267,215,672.19	63,017,732.42
其他应付款	41,736,631.50	30,641,387.19
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	170,651,208.33	10,011,944.44
其他流动负债	96,066,087.84	116,605,993.45
流动负债合计	5,157,818,606.22	2,923,807,305.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	67,964,275.84	200,185,361.12
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	55,928,845.09	36,940,510.52
预计负债	21,219,840.00	
递延收益	259,659,746.12	258,071,337.75
递延所得税负债	1,557,818.18	22,719,363.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	406,330,525.23	517,916,573.37
负债合计	5,564,149,131.45	3,441,723,878.98
所有者权益：		
股本	977,170,720.00	977,170,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,852,415,425.30	1,820,065,520.05
减：库存股	89,474,551.78	33,452,297.71
其他综合收益	-25,019,052.34	-6,641,683.26
专项储备		
盈余公积	641,021,508.60	507,496,642.91
一般风险准备		
未分配利润	3,888,301,551.10	2,953,472,662.03
归属于母公司所有者权益合计	7,244,415,600.88	6,218,111,564.02

少数股东权益	207,462,302.46	210,753,820.28
所有者权益合计	7,451,877,903.34	6,428,865,384.30
负债和所有者权益总计	13,016,027,034.79	9,870,589,263.28

法定代表人：李郑周

主管会计工作负责人：章琳金

会计机构负责人：潘鑫红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,692,990,982.74	1,932,003,630.63
交易性金融资产		991,037.28
衍生金融资产		
应收票据	248,804,539.22	253,092,513.17
应收账款	949,291,272.01	905,413,342.89
应收款项融资	129,897,656.93	61,607,376.76
预付款项	109,272,611.34	107,341,034.90
其他应收款	264,869,605.47	212,672,671.58
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,880,158,288.60	1,580,829,493.89
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,756,102.16	10,229,396.67
流动资产合计	6,305,041,058.47	5,064,180,497.77
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,809,663,723.66	1,788,032,470.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,880,376,808.20	1,846,636,413.08
在建工程	116,347,316.14	164,005,985.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	300,994,494.26	303,384,659.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	6,620,261.85	16,861,436.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,114,002,604.11	4,118,920,964.95
资产总计	10,419,043,662.58	9,183,101,462.72
流动负债：		
短期借款	530,067,222.22	230,064,777.78
交易性金融负债	5,806,087.49	
衍生金融负债		
应付票据	615,000,000.00	648,000,000.00
应付账款	496,901,213.97	482,315,068.06
预收款项		
合同负债	792,205,596.80	881,119,598.14
应付职工薪酬	143,555,290.07	118,213,639.68
应交税费	193,310,417.32	57,822,960.25
其他应付款	43,395,471.10	26,284,016.18
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	170,150,638.89	
其他流动负债	83,417,446.78	115,406,944.67
流动负债合计	3,073,809,384.64	2,559,227,004.76
非流动负债：		
长期借款		170,150,638.89
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	45,880,583.19	33,912,496.18
预计负债		
递延收益	210,914,219.45	206,631,423.08
递延所得税负债		20,726,470.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	256,794,802.64	431,421,028.58
负债合计	3,330,604,187.28	2,990,648,033.34
所有者权益：		
股本	977,170,720.00	977,170,720.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,891,605,608.66	1,854,676,768.73
减：库存股	89,474,551.78	33,452,297.71
其他综合收益	3,404.00	-10,808.72

专项储备		
盈余公积	640,943,463.81	507,418,598.12
未分配利润	3,668,190,830.61	2,886,650,448.96
所有者权益合计	7,088,439,475.30	6,192,453,429.38
负债和所有者权益总计	10,419,043,662.58	9,183,101,462.72

法定代表人：李郑周

主管会计工作负责人：章琳金

会计机构负责人：潘鑫红

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	8,568,414,745.02	6,537,322,312.47
其中：营业收入	8,568,414,745.02	6,537,322,312.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,403,117,252.36	5,708,848,081.42
其中：营业成本	6,325,162,769.97	4,884,524,506.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	49,099,928.48	32,127,484.37
销售费用	364,249,310.63	286,083,799.45
管理费用	367,435,574.13	221,160,952.72
研发费用	339,344,969.75	304,243,957.25
财务费用	-42,175,300.60	-19,292,618.93
其中：利息费用	33,917,557.22	20,716,992.29
利息收入	69,512,234.49	35,170,072.43
加：其他收益	112,901,665.32	73,897,509.73
投资收益（损失以“-”号填列）	523,152,769.19	526,391,293.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	247,457,898.24	555,149,786.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-7,294,185.60	-8,379,723.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,400,564.61	-5,780,774.72

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-39,258,640.52	-22,936,964.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,572,753.19	-1,896,665.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,733,825,783.25	1,389,768,906.12
加：营业外收入	15,389,806.81	1,089,981.52
减：营业外支出	6,095,432.33	6,084,965.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,743,120,157.73	1,384,773,921.87
减：所得税费用	251,353,674.93	87,075,821.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,491,766,482.80	1,297,698,099.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,491,766,482.80	1,297,698,099.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,488,537,164.36	1,287,845,000.78
2.少数股东损益	3,229,318.44	9,853,099.17
六、其他综合收益的税后净额	-18,377,369.08	-314,977.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-18,377,369.08	-314,977.76
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-26,377,565.04	-387,505.91
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-26,377,565.04	-387,505.91
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	8,000,195.96	72,528.15
1.权益法下可转损益的其他综合收益	14,212.72	72,528.15
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	7,985,983.24	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,473,389,113.72	1,297,383,122.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,470,159,795.28	1,287,530,023.02
归属于少数股东的综合收益总额	3,229,318.44	9,853,099.17
八、每股收益		
（一）基本每股收益	1.53	1.34
（二）稀释每股收益	1.53	1.34

法定代表人：李郑周

主管会计工作负责人：章琳金

会计机构负责人：潘鑫红

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	7,473,370,830.85	6,192,805,477.18
减：营业成本	5,685,538,630.88	4,656,802,445.81
税金及附加	42,523,079.19	27,432,095.82
销售费用	303,186,817.69	272,210,078.19
管理费用	254,423,315.24	214,437,044.66
研发费用	292,866,519.03	256,400,558.79
财务费用	-47,923,532.92	-32,893,426.55
其中：利息费用	24,081,242.02	7,153,224.58
利息收入	63,162,296.55	35,021,058.35
加：其他收益	97,785,875.49	64,880,576.25
投资收益（损失以“-”号填列）	531,550,514.76	498,191,445.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	247,458,519.15	555,124,737.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-6,797,124.77	-8,927,121.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,445,458.16	-4,853,609.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-30,933,755.48	-20,882,901.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	49,213.78	15,893,910.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,525,965,267.36	1,342,718,980.80
加：营业外收入	1,321,082.48	737,873.09
减：营业外支出	5,591,675.37	6,048,411.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,521,694,674.47	1,337,408,442.38
减：所得税费用	186,446,017.53	90,522,248.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,335,248,656.94	1,246,886,193.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,335,248,656.94	1,246,886,193.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	14,212.72	72,528.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	14,212.72	72,528.15
1.权益法下可转损益的其他综合收益	14,212.72	72,528.15
2.其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,335,262,869.66	1,246,958,721.68
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：李郑周

主管会计工作负责人：章琳金

会计机构负责人：潘鑫红

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,336,483,135.81	6,527,919,057.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	72,934,395.31	78,347,676.16
收到其他与经营活动有关的现金	196,867,974.98	262,924,396.47
经营活动现金流入小计	8,606,285,506.10	6,869,191,130.18
购买商品、接受劳务支付的现金	4,831,449,197.94	4,586,061,121.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	725,541,174.09	537,540,697.93
支付的各项税费	323,360,847.48	403,457,786.92
支付其他与经营活动有关的现金	966,734,972.86	348,563,865.26
经营活动现金流出小计	6,847,086,192.37	5,875,623,471.66
经营活动产生的现金流量净额	1,759,199,313.73	993,567,658.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,167,923.75	55,500,000.00
取得投资收益收到的现金	204,050,271.93	18,437,899.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,906,841.43	2,295,194.13
处置子公司及其他营业单位收到的现		

金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,186,580.06	9,948,674.00
投资活动现金流入小计	712,311,617.17	86,181,768.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	447,567,274.02	416,717,771.54
投资支付的现金	70,854,774.28	62,875,087.56
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	112,288.50	
支付其他与投资活动有关的现金	4,405,000.00	7,695,000.00
投资活动现金流出小计	522,939,336.80	487,287,859.10
投资活动产生的现金流量净额	189,372,280.37	-401,106,091.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		35,085,977.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		35,085,977.00
取得借款收到的现金	1,290,884,492.04	736,060,580.44
收到其他与筹资活动有关的现金	608,309,550.00	704,091,000.00
筹资活动现金流入小计	1,899,194,042.04	1,475,237,557.44
偿还债务支付的现金	959,697,531.91	381,060,580.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	451,219,932.37	399,527,481.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,304,779.40
支付其他与筹资活动有关的现金	774,410,451.12	537,907,457.55
筹资活动现金流出小计	2,185,327,915.40	1,318,495,519.80
筹资活动产生的现金流量净额	-286,133,873.36	156,742,037.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,417,535.20	9,546,555.18
五、现金及现金等价物净增加额	1,681,855,255.94	758,750,160.31
加：期初现金及现金等价物余额	1,942,593,932.31	1,183,843,772.00
六、期末现金及现金等价物余额	3,624,449,188.25	1,942,593,932.31

法定代表人：李郑周

主管会计工作负责人：章琳金

会计机构负责人：潘鑫红

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,740,119,516.21	5,737,180,071.93
收到的税费返还	35,005,550.49	30,955,952.75
收到其他与经营活动有关的现金	183,258,256.39	254,380,049.60
经营活动现金流入小计	5,958,383,323.09	6,022,516,074.28
购买商品、接受劳务支付的现金	4,118,898,989.17	3,929,428,172.34
支付给职工以及为职工支付的现金	507,050,112.93	458,598,023.03
支付的各项税费	286,070,767.66	367,767,390.64
支付其他与经营活动有关的现金	301,715,082.18	330,743,959.12
经营活动现金流出小计	5,213,734,951.94	5,086,537,545.13
经营活动产生的现金流量净额	744,648,371.15	935,978,529.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	494,167,923.75	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	203,070,000.00	23,816,045.92
处置固定资产、无形资产和其他长期	2,121,876.53	2,899,677.17

资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,433,749.02
收到其他与投资活动有关的现金	453,552,478.70	439,768,696.67
投资活动现金流入小计	1,152,912,278.98	512,918,168.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,514,079.61	372,942,587.46
投资支付的现金	192,873,165.28	66,950,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	499,040,824.00	282,003,120.18
投资活动现金流出小计	929,428,068.89	721,895,807.64
投资活动产生的现金流量净额	223,484,210.09	-208,977,638.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	862,227,894.80	528,060,580.44
收到其他与筹资活动有关的现金	185,529,550.00	219,091,000.00
筹资活动现金流入小计	1,047,757,444.80	747,151,580.44
偿还债务支付的现金	562,227,894.80	228,060,580.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	442,607,718.29	390,606,819.88
支付其他与筹资活动有关的现金	347,955,294.02	70,479,250.03
筹资活动现金流出小计	1,352,790,907.11	689,146,650.35
筹资活动产生的现金流量净额	-305,033,462.31	58,004,930.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,111,239.92	9,541,918.51
五、现金及现金等价物净增加额	674,210,358.85	794,547,738.89
加：期初现金及现金等价物余额	1,894,117,911.66	1,099,570,172.77
六、期末现金及现金等价物余额	2,568,328,270.51	1,894,117,911.66

法定代表人：李郑周

主管会计工作负责人：章琳金

会计机构负责人：潘鑫红

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	
	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	977,170,720.00				1,820,065,520.05	33,452,297.71	-6,641,683.26		507,496,642.91		2,953,472,662.03		6,218,111,564.02	210,753,820.28	6,428,865,384.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	977,170,720.00				1,820,065,520.05	33,452,297.71	-6,641,683.26		507,496,642.91		2,953,472,662.03		6,218,111,564.02	210,753,820.28	6,428,865,384.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					32,349,905.25	56,022,254.07	18,377,369.08		133,524,865.69		934,828,889.07		1,026,304,036.86	-3,291,517.82	1,023,012,519.04

(一) 综合收益总额						18,377,369.08	-			1,488,537,164.36		1,470,159,795.28	3,229,318.44	1,473,389,113.72
(二) 所有者投入和减少资本					58,827,215.98	56,022,254.07						2,804,961.91	-6,520,836.26	-3,715,874.35
1. 所有者投入的普通股													-1,484,627.97	-1,484,627.97
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					63,033,739.49							63,033,739.49		63,033,739.49
4. 其他					-4,206,523.51	56,022,254.07						-60,228,777.58	-5,036,208.29	-65,264,985.87
(三) 利润分配									133,524,865.69	-553,708,275.29		-420,183,409.60		-420,183,409.60
1. 提取盈余公积									133,524,865.69	-133,524,865.69				
2. 提取一般														

风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-420,183,409.60		-420,183,409.60		-420,183,409.60
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					-26,477,310.73							-26,477,310.73		-26,477,310.73
四、本期期末余额	977,170,720.00				1,852,415,425.30	89,474,551.78	25,019,052.34	-	641,021,508.60	3,888,301,551.10		7,244,415,600.88	207,462,302.46	7,451,877,903.34

上期金额

单位：元

项目	2022 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	
	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	977,170,720.00				1,788,474,773.63	220,041,688.80	-		382,808,023.56	0.00	2,174,464,542.60		5,096,549,665.49	164,552,722.57	5,261,102,388.06

年期末余额						6,326,705.50							
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	977,170,720.00			1,788,474,773.63	220,041,688.80	6,326,705.50	382,808,023.56	2,174,464,542.60	5,096,549,665.49	164,552,722.57	5,261,102,388.06		
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				31,590,746.42	186,589,391.09	-314,977.76	124,688,619.35	779,008,119.43	1,121,561,898.53	46,201,097.71	1,167,762,996.24		
（一）综合收益总额						-314,977.76		1,287,845,000.78	1,287,530,023.02	9,853,099.17	1,297,383,122.19		
（二）所有者投入和减少资本				-50,593,561.32	186,589,391.09				135,995,829.77	38,652,777.94	174,648,607.71		
1. 所有者投入的普通股										35,085,977.00	35,085,977.00		
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					18,471,630.71								18,471,630.71	18,471,630.71	
4. 其他					-69,065,192.03	-	186,589,391.09						117,524,199.06	3,566,800.94	121,091,000.00
(三) 利润分配									124,688,619.35	-508,836,881.35			-384,148,262.00	-2,304,779.40	-386,453,041.40
1. 提取盈余公积									124,688,619.35	-124,688,619.35					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-384,148,262.00			-384,148,262.00	-2,304,779.40	-386,453,041.40
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）					82,184,307.74							82,184,307.74		82,184,307.74

其他													
四、本 期期末 余额	977,170,720.00			1,820,065,520.05	33,452,297.71	6,641,683.26	-	507,496,642.91	2,953,472,662.03	6,218,111,564.02	210,753,820.28	6,428,865,384.30	

法定代表人：李郑周

主管会计工作负责人：章琳金

会计机构负责人：潘鑫红

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上 年期末 余额	977,170,720.00				1,854,676,768.73	33,452,297.71	10,808.72		507,418,598.12	2,886,650,448.96		6,192,453,429.38
加：会 计政策 变更												
前期差 错更正												
其他												
二、本 年期初 余额	977,170,720.00				1,854,676,768.73	33,452,297.71	10,808.72		507,418,598.12	2,886,650,448.96		6,192,453,429.38
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-”号					36,928,839.93	56,022,254.07	14,212.72		133,524,865.69	781,540,381.65		895,986,045.92

填列)												
(一) 综合收 益总额							14,212.72			1,335,248,656.94		1,335,262,869.66
(二) 所有者 投入和 减少资 本					63,406,150.66	56,022,254.07						7,383,896.59
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					63,033,739.49							63,033,739.49
4. 其 他					372,411.17	56,022,254.07						-55,649,842.90
(三) 利润分 配									133,524,865.69	-553,708,275.29		-420,183,409.60
1. 提 取盈余 公积									133,524,865.69	-133,524,865.69		
2. 对										-420,183,409.60		-420,183,409.60

所有者 (或股 东)的 分配												
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					-26,477,310.73							-26,477,310.73
四、本期期末余额	977,170,720.00				1,891,605,608.66	89,474,551.78	3,404.00		640,943,463.81	3,668,190,830.61		7,088,439,475.30

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	977,170,720.00				1,819,519,221.37	220,041,688.80	- 83,336.87		382,729,978.77	2,148,601,136.78		5,107,896,031.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	977,170,720.00				1,819,519,221.37	220,041,688.80	- 83,336.87		382,729,978.77	2,148,601,136.78		5,107,896,031.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					35,157,547.36	- 186,589,391.09	72,528.15		124,688,619.35	738,049,312.18		1,084,557,398.13
（一）综合收益总额							72,528.15			1,246,886,193.53		1,246,958,721.68
（二）所有者投入和减少资本					-47,026,760.38	- 186,589,391.09						139,562,630.71
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					18,471,630.71							18,471,630.71

4. 其他					-65,498,391.09	-						121,091,000.00
(三) 利润分配									124,688,619.35	-508,836,881.35		-384,148,262.00
1. 提取盈余公积									124,688,619.35	-124,688,619.35		
2. 对所有者（或股东）的分配										-384,148,262.00		-384,148,262.00
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					82,184,307.74							82,184,307.74
四、本期期末余额	977,170,720.00				1,854,676,768.73	33,452,297.71	- 10,808.72		507,418,598.12	2,886,650,448.96		6,192,453,429.38

法定代表人：李郑周

主管会计工作负责人：章琳金

会计机构负责人：潘鑫红

浙江久立特材科技股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江久立特材科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由久立集团股份有限公司、美欣达集团有限公司和周志江、陈培良、蔡兴强、李郑周、徐阿敏、张火根、张建新等 7 名自然人共同发起设立，于 2005 年 9 月 19 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省湖州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000758062811X 的营业执照，注册资本 977,170,720.00 元，股份总数 977,170,720 股（每股面值 1 元）。截至 2023 年 12 月 31 日止，有限售条件的流通股份 A 股 22,893,992 股，无限售条件的流通股份 A 股 954,276,728 股。公司股票已于 2009 年 12 月 11 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属不锈钢管制造行业。主要经营活动为无缝管、焊接管、管件等的研发、生产和销售。产品主要有：无缝管、焊接管、复合管、管件等。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 27 日七届二次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，Jiuli Europe GmbH（以下简称久立欧洲）、JIULI Deutschland GmbH（以下简称久立德国）和 Eisenbau Krämer GmbH（以下简称 EBK 公司）等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	五(一)4(2)2)	公司将单项计提坏账准备金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要的单体计提坏账准备的应收账款
重要的核销应收账款、其他应收款	五(一)4(4)、 五(一)7(5)	公司将单项核销金额超过资产总额 0.5%的应收账款、其他应收款认定为重要的核销应收账款、其他应收款
重要的账龄超过 1 年的预付款项、应付账款、合同负债、其他应付款	五(一)6(1)2)、 五(一)21(2)、 五(一)22(2)、 五(一)25(2)	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的预付款项、应付账款、合同负债、其他应付款认定为重要的预付款项、应付账款、合同负债、其他应付款
重要的投资活动现金流量	五(三)1	公司将单项投资活动现金流量超过资产总额 10%的投资活动认定为重要的投资活动
重要的非全资子公司	七(五)	公司将资产总额或收入总额超过集团总资产或总收入 15%的子公司确定为重要非全资子公司
重要的合营企业或联营企业	七(六)	公司将单项长期股权投资后续计量及损益确认超过利润总额 15%的合营企业或联营企业认定为重要的合营企业或联营企业
重要的或有事项	十三	公司将可能对公司生产经营活动、投融资活动等产生重大影响的诉讼、纠纷等事项确定为重要的或有事项

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折

算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的

报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自

初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方往来[注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收利息组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收股利组合		
其他应收款——应收出口退税组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方往来[注]	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

[注]合并范围内关联方系指纳入本公司合并财务报表范围内的公司

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	应收商业承兑汇 票 预期信用损失率 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00	100.00

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足

冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	8-35	3.00	12.13-2.77
机器设备	年限平均法	5-10	3.00	19.40-9.70
运输工具	年限平均法	5-10	3.00	19.40-9.70
其他设备	年限平均法	5-10	3.00	19.40-9.70

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准，即达到预定可使用状态之日起，转入固定资产
房屋及建筑物	建造完成后达到设计要求或交付使用的标准，即达到预定可使用状态之日起，转入固定资产

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年，根据法定使用年限确定	直线法
软件	5 年，根据预计使用年限确定	直线法
专利权	5-10 年，根据预计使用年限确定	直线法

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，股份支付费用以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的

各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术的摊销费用。

(5) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用。

(6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利

时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负

债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十三) 优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则，对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

(二十四) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售无缝管、焊接管、复合管、管件等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且由客户确认接受，

已经收回货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；外销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品控制权转移给客户（其中，FOB、CIF、CFR 方式，公司将产品报关出口并取得提单；FCA 方式，公司将产品在指定的地点交付给购买方指定的承运人并取得报关单；EXW 方式，产品在本公司交付给购买方指定的承运人并取得签收单；DDP 方式，公司将产品在指定目的地交付给购买方并取得交付凭据），已经收回货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(二十五) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，

整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十八) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十九) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(三十) 其他重要的会计政策

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(三十一) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会

计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%；2023 年出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 0%、13%
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；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.50%、20%、25%、30%

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
本公司、湖州华特不锈钢管制造有限公司（以下简称华特公司）、湖州久立永兴特种合金材料有限公司（以下简称合金公司）	15%
久立特材科技（上海）有限公司（以下简称上海久立）、湖州久立不锈钢材料有限公司（以下简称久立材料）	20%
久立特材科技（香港）有限公司（以下简称久立香港）	16.50%
久立欧洲、久立德国、EBK 公司	30%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2023 年 12 月 8 日联合颁发的《高新技术企业证书》，本公司及子公司华特公司被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司及子公司华特公司本期企业所得税享

受高新技术企业税收优惠政策，减按 15%的税率计缴。

2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2021 年 12 月 16 日联合颁发的《高新技术企业证书》，子公司合金公司被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，合金公司本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15%的税率计缴。

3. 根据财政部、国家税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、国家税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司上海久立和久立材料本期符合小型微利企业条件，本期企业所得税减按 25%计入应纳税所得额，并按 20%的税率缴纳企业所得税。

4. 全资子公司湖州久立穿孔有限公司（以下简称穿孔公司）系经浙江省民政厅认定的社会民政福利企业。根据浙江省湖州市国家税务局湖国税流（2007）18 号文以及《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号），该公司享受增值税即征即退的税收优惠政策，且增值税退税额按实际残疾人数限额退还。另根据《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号），该公司享受成本加计扣除的民政福利企业所得税的优惠政策，即该公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并按支付给残疾人实际工资的 100%加计扣除。

5. 根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号）、工业和信息化部办公厅《工业和信息化部办公厅关于 2023 年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知》（工信厅财函〔2023〕267 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本公司、子公司华特公司和合金公司属于先进制造业企业，本期可按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税额。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	206,922.04	354,270.64
银行存款	3,599,230,441.63	1,942,239,661.67
其他货币资金	713,981,304.39	38,198,367.47
合 计	4,313,418,668.06	1,980,792,299.78
其中：存放在境外的款项总额	955,389,108.95	105,559.95

(2) 其他货币资金明细情况

项 目	期末数	期初数
保函保证金	583,056,329.81	37,898,367.47
票据保证金	105,913,150.00	300,000.00
股票回购证券账户结余资金	25,011,824.58	
小 计	713,981,304.39	38,198,367.47

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	6,058,711.76	1,546,809.87
其中：衍生金融资产	39,754.36	1,546,809.87
短期理财产品	6,018,957.40	
合 计	6,058,711.76	1,546,809.87

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	292,350,383.32	253,454,273.17
合 计	292,350,383.32	253,454,273.17

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	309,172,164.27	100.00	16,821,780.95	5.44	292,350,383.32
其中：商业承兑汇票	309,172,164.27	100.00	16,821,780.95	5.44	292,350,383.32
合 计	309,172,164.27	100.00	16,821,780.95	5.44	292,350,383.32

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	266,793,971.76	100.00	13,339,698.59	5.00	253,454,273.17
其中：商业承兑汇票	266,793,971.76	100.00	13,339,698.59	5.00	253,454,273.17
合 计	266,793,971.76	100.00	13,339,698.59	5.00	253,454,273.17

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	309,172,164.27	16,821,780.95	5.44
其中：1 年以内	296,847,653.52	14,842,382.68	5.00
1-2 年	8,589,774.80	858,977.48	10.00
2-3 年	3,734,735.95	1,120,420.79	30.00
小 计	309,172,164.27	16,821,780.95	5.44

注：商业承兑汇票账龄延续相应应收账款账龄

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	13,339,698.59	3,482,082.36				16,821,780.95
合 计	13,339,698.59	3,482,082.36				16,821,780.95

(4) 期末公司无已质押的应收票据。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金 额
商业承兑汇票		3,319,694.00
小 计		3,319,694.00

(6) 本期无实际核销的应收票据。

(7) 报告期内公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,123,174,041.03	978,275,225.67
1-2 年	50,355,827.44	29,852,765.64
2-3 年	8,699,011.61	7,139,846.31
3 年以上	3,553,652.95	2,963,276.97
合 计	1,185,782,533.03	1,018,231,114.59

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,263,534.04	0.28	3,263,534.04	100.00	
按组合计提坏账准备	1,182,518,998.99	99.72	66,777,405.11	5.65	1,115,741,593.88
合 计	1,185,782,533.03	100.00	70,040,939.15	5.91	1,115,741,593.88

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,018,231,114.59	100.00	57,004,268.70	5.60	961,226,845.89
合 计	1,018,231,114.59	100.00	57,004,268.70	5.60	961,226,845.89

2) 本期公司无重要的单项计提坏账准备的应收账款。

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,122,628,333.31	56,131,416.67	5.00
1-2 年	49,043,841.62	4,904,384.16	10.00
2-3 年	7,293,171.11	2,187,951.33	30.00
3 年以上	3,553,652.95	3,553,652.95	100.00
小 计	1,182,518,998.99	66,777,405.11	5.65

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他[注]	
单项计提坏账准备		3,263,534.04				3,263,534.04
按组合计提坏账准备	57,004,268.70	10,193,052.53		752,048.03	332,131.91	66,777,405.11
合 计	57,004,268.70	13,456,586.57		752,048.03	332,131.91	70,040,939.15

[注]系因本公司合并范围增加转入坏账准备金额 332,131.91 元

(4) 本期实际核销的应收账款 752,048.03 元，均系零星款项核销，本期无重要的应收账款核销。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 342,919,996.77 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 28.92%，相应计提的应收账款坏账准备合计数为 18,462,016.76 元。

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	171,464,432.70	71,350,373.19
合 计	171,464,432.70	71,350,373.19

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	171,464,432.70	100.00			171,464,432.70
其中：银行承兑汇票	171,464,432.70	100.00			171,464,432.70
合 计	171,464,432.70	100.00			171,464,432.70

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	71,350,373.19	100.00			71,350,373.19
其中：银行承兑汇票	71,350,373.19	100.00			71,350,373.19
合 计	71,350,373.19	100.00			71,350,373.19

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	171,464,432.70		
小 计	171,464,432.70		

(3) 期末公司无已质押的应收款项融资。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	899,418,997.80
小 计	899,418,997.80

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(5) 本期公司无实际核销的应收款项融资。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	221,020,215.26	99.74		221,020,215.26	99,280,073.90	99.10		99,280,073.90
1-2 年	551,377.35	0.25		551,377.35	871,478.39	0.87		871,478.39
2-3 年	29,171.23	0.01		29,171.23	29,664.73	0.03		29,664.73
3 年以上	5,771.00	0.00		5,771.00	4,468.00	0.00		4,468.00
合 计	221,606,534.84	100.00		221,606,534.84	100,185,685.02	100.00		100,185,685.02

2) 期末无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 123,591,134.88 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 55.77%。

7. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款[注]	7,802,619.69	7,505,814.15
押金保证金	13,058,434.09	9,206,373.69
出口退税	2,004,661.98	
备用金	263,439.37	546,443.58
其他	968,342.43	588,473.36
合 计	24,097,497.56	17,847,104.78

[注]其他应收暂借款主要系员工购房借款

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	12,656,588.45	7,319,755.42
1-2 年	3,106,241.30	3,600,295.31
2-3 年	1,931,106.12	1,814,675.79
3 年以上	6,403,561.69	5,112,378.26
合 计	24,097,497.56	17,847,104.78

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	24,097,497.56	100.00	7,826,113.98	32.48	16,271,383.58
合 计	24,097,497.56	100.00	7,826,113.98	32.48	16,271,383.58

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	17,847,104.78	100.00	6,382,798.30	35.76	11,464,306.48
合 计	17,847,104.78	100.00	6,382,798.30	35.76	11,464,306.48

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收出口退税组合	2,004,661.98		
账龄组合	22,092,835.58	7,826,113.98	35.42
其中：1 年以内	10,651,926.47	532,596.32	5.00
1-2 年	3,106,241.30	310,624.13	10.00
2-3 年	1,931,106.12	579,331.84	30.00
3 年以上	6,403,561.69	6,403,561.69	100.00
小 计	24,097,497.56	7,826,113.98	32.48

(4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预 期信用损失 （已发生信用 减值）	
期初数	365,987.77	360,029.53	5,656,781.00	6,382,798.30
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-155,312.07	155,312.07		
--转入第三阶段		-193,110.61	193,110.61	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	320,100.62	-11,606.86	1,153,401.92	1,461,895.68
本期收回或转回				
本期核销			20,400.00	20,400.00
其他变动[注]	1,820.00			1,820.00
期末数	532,596.32	310,624.13	6,982,893.53	7,826,113.98
期末坏账准备计 提比例（%）	4.21	10.00	83.78	32.48

[注]系因本公司合并范围增加转入其他应收款坏账准备金额 1,820.00 元

(5) 本期实际核销的其他应收款 20,400.00 元，均系零星款项核销，本期无重要的其他应收款核销。

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例（%）	期末坏账准 备
The E.ON Group	押金保证 金	4,511,180.80	1 年以内	18.72	225,559.04
应收出口退税	出口退税	2,004,661.98	1 年以内	8.32	
中国石化国际事业有限公 司上海招标中心	押金保证 金	1,799,345.06	1 年以内 263,576.00 元； 1-2 年 1,461,348.06 元； 2-3 年 74,421.00 元	7.47	181,639.91
中国石化国际事业有限公 司宁波招标中心	押金保证 金	870,642.73	1 年以内 80,000.00 元； 1-2 年 262,000.00 元； 2-3 年 528,642.73 元	3.61	188,792.82
万华化学集团物资有限公 司	押金保证 金	820,000.00	1 年以内	3.40	41,000.00

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	期末坏账准备
小 计		10,005,830.57		41.52	636,991.77

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	655,012,787.45	11,107,365.88	643,905,421.57	682,380,464.53	4,889,975.36	677,490,489.17
在产品	956,058,862.47	14,487,393.50	941,571,468.97	696,858,519.60	10,605,958.16	686,252,561.44
库存商品	866,176,199.17	9,720,706.01	856,455,493.16	642,934,855.98	7,441,030.94	635,493,825.04
合 计	2,477,247,849.09	35,315,465.39	2,441,932,383.70	2,022,173,840.11	22,936,964.46	1,999,236,875.65

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他[注]	转回或转销	其他	
原材料	4,889,975.36	11,022,892.89	84,472.99	4,889,975.36		11,107,365.88
在产品	10,605,958.16	14,476,655.71	10,737.79	10,605,958.16		14,487,393.50
库存商品	7,441,030.94	8,714,939.24	25,404.66	6,460,668.83		9,720,706.01
合 计	22,936,964.46	34,214,487.84	120,615.44	21,956,602.35		35,315,465.39

[注]系因本公司合并范围增加转入存货跌价准备金额 120,615.44 元

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出/处置
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出/处置

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
待抵扣增值税进项税	58,683,112.31		58,683,112.31	60,281,218.13		60,281,218.13
预缴企业所得税	219.73		219.73			
合 计	58,683,332.04		58,683,332.04	60,281,218.13		60,281,218.13

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,105,880,102.27		1,105,880,102.27	1,278,702,353.09		1,278,702,353.09
合 计	1,105,880,102.27		1,105,880,102.27	1,278,702,353.09		1,278,702,353.09

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业						
湖州诚镓企业管理合伙企业（有限合伙）	10,395,137.89				-620.91	
永兴特种材料科技股份有限公司（以下简称永兴材料）	1,268,307,215.20			210,659,842.14	247,458,519.15	14,212.72
合 计	1,278,702,353.09			210,659,842.14	247,457,898.24	14,212.72

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
联营企业						
湖州诚镓企业管理合伙企业（有限合伙）					10,394,516.98	
永兴特种材料科技股份有限公司（以下简称永	-6,564,519.64	203,070,000.00			1,095,485,585.29	

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
兴材料)						
合 计	-6,564,519.64	203,070,000.00			1,105,880,102.27	

11. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得和损失	其他
北京安点科技有限责任公司	29,602,936.73			-26,216,238.19	
浙江湖州久景企业管理合伙企业（有限合伙）	127,500.00				
宁波复聚坤晟创业投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00				
嘉兴毅安材智股权投资合伙企业（有限合伙）	9,809,447.09			-161,326.85	
浙江宏伟供应链集团股份有限公司	13,424,987.56				
上海声通信息科技股份有限公司		29,999,970.00			
合 计	57,964,871.38	29,999,970.00		-26,377,565.04	

（续上表）

项 目	期末数	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失
北京安点科技有限责任公司	3,386,698.54		-32,613,301.46
浙江湖州久景企业管理合伙企业（有限合伙）	127,500.00	5,100.00	
宁波复聚坤晟创业投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00		
嘉兴毅安材智股权投资合伙企业（有限合伙）	9,648,120.24		-351,879.76
浙江宏伟供应链集团股份有限公司	13,424,987.56		

项 目	期末数	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失
上海声通信息科技股份有限公司	29,999,970.00		
合 计	61,587,276.34	5,100.00	-32,965,181.22

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

考虑上述投资为非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	1,372,124,357.13	3,180,505,909.08	12,735,143.73	66,847,625.85	4,632,213,035.79
本期增加金额	237,518,709.09	150,369,467.42	2,272,320.09	21,456,628.84	411,617,125.44
1) 购置	63,587,530.14	35,057,104.23	1,236,130.72	12,276,291.27	112,157,056.36
2) 在建工程转入	168,049,498.83	107,443,215.43		8,833,345.17	284,326,059.43
3) 企业合并增加	4,140,227.84	7,335,119.62	1,036,189.37	179,330.74	12,690,867.57
4) 外币报表折算差异	1,741,452.28	534,028.14		167,661.66	2,443,142.08
本期减少金额		34,086,208.00	1,616,130.32	1,017,535.51	36,719,873.83
1) 处置或报废		33,108,931.32	1,616,130.32	1,017,535.51	35,742,597.15
2) 转入在建工程		977,276.68			977,276.68
期末数	1,609,643,066.22	3,296,789,168.50	13,391,333.50	87,286,719.18	5,007,110,287.40
累计折旧					
期初数	456,226,900.39	1,610,003,720.45	8,212,183.45	44,293,707.05	2,118,736,511.34
本期增加金额	74,697,698.78	249,975,589.31	1,341,268.29	6,708,109.96	332,722,666.34
1) 计提	72,835,485.39	244,372,708.58	908,378.92	6,555,174.66	324,671,747.55
2) 企业合并增加	1,820,615.30	5,543,745.46	432,889.37	138,364.70	7,935,614.83
3) 外币报表折算差异	41,598.09	59,135.27		14,570.60	115,303.96

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
本期减少金额		23,752,178.51	1,564,980.14	922,157.35	26,239,316.00
1) 处置或报废		23,705,007.26	1,564,980.14	922,157.35	26,192,144.75
2) 转入在建工程		47,171.25			47,171.25
期末数	530,924,599.17	1,836,227,131.25	7,988,471.60	50,079,659.66	2,425,219,861.68
减值准备					
期初数					
本期增加金额		5,044,152.68			5,044,152.68
1) 计提		5,044,152.68			5,044,152.68
本期减少金额					
期末数		5,044,152.68			5,044,152.68
账面价值					
期末账面价值	1,078,718,467.05	1,455,517,884.57	5,402,861.90	37,207,059.52	2,576,846,273.04
期初账面价值	915,897,456.74	1,570,502,188.63	4,522,960.28	22,553,918.80	2,513,476,524.45

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
机器设备	9,141,490.33	3,823,092.93	5,044,152.68	274,244.72	
小 计	9,141,490.33	3,823,092.93	5,044,152.68	274,244.72	

(3) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值	说明
房屋及建筑物	42,132,617.53	因该经营租出的固定资产仅为公司房屋及建筑物的一部分，且为临时性租赁，故未作为投资性房地产项目核算
小 计	42,132,617.53	

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
新冷轧车间、管件车间	195,219,412.48	正在办理产权证书
钛管车间、热处理车间、LNG 项目主车间、物流仓库	28,815,158.92	同一地块的各车间尚未全部建设完成
金属材料研究院	48,353,280.32	正在办理产权证书

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
小 计	272,387,851.72	

(5) 固定资产减值测试情况

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

项 目	账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
暂时闲置固定资产	5,318,397.40	274,244.72	5,044,152.68
小 计	5,318,397.40	274,244.72	5,044,152.68

(续上表)

项 目	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数及其确定依据
暂时闲置固定资产	公允价值和处置费用，按照预计拆除可收回价值确认	按照预计拆除可收回价值即账面预计残值确认

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业自动化与智能制造项目				22,307,444.47		22,307,444.47
年产 5000 吨特种合金管道预制件及管维服务项目	1,164,829.62		1,164,829.62	41,539,780.31		41,539,780.31
金属材料研究院项目				48,492,534.87		48,492,534.87
预接管建设项目	2,530,425.31		2,530,425.31	13,534,895.68		13,534,895.68
特冶二期项目	127,310,915.52		127,310,915.52	19,984,822.56		19,984,822.56
高精度超长管项目	57,558,983.59		57,558,983.59			
复合管自动化升级改造项目	20,878,440.65		20,878,440.65			
其他零星项目	38,694,878.60		38,694,878.60	39,713,416.07		39,713,416.07
合 计	248,138,473.29		248,138,473.29	185,572,893.96		185,572,893.96

(2) 在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	期末数
工业自动化与智能制造项目	33,480.00	22,307,444.47	268,853.80	22,576,298.27		

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	期末数
年产 5000 吨特种合金管道 预制件及管维服务项目	18,873.00	41,539,780.31	43,457,730.67	83,832,681.36		1,164,829.62
金属材料研究院项目	9,870.52	48,492,534.87	19,783,885.65	68,276,420.52		
预制管建设项目	5,500.00	13,534,895.68	9,528,366.16	20,532,836.53		2,530,425.31
特冶二期项目	19,223.00	19,984,822.56	111,684,782.31	4,358,689.35		127,310,915.52
高精度超长管项目	13,548.00		57,806,771.20	247,787.61		57,558,983.59
复合管自动化升级改造项 目	2,985.00		20,878,440.65			20,878,440.65
其他零星项目		39,713,416.07	83,482,808.32	84,501,345.79		38,694,878.60
小 计		185,572,893.96	346,891,638.76	284,326,059.43		248,138,473.29

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累 计金额	本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
工业自动化与智能制造项目	89.69	100.00	6,912,166.68			募集资金及 其他
年产 5000 吨特种合金管道预制 件及管维服务项目	68.57	85.00				自有资金
金属材料研究院项目	107.90	100.00				自有资金
预制管建设项目	75.71	90.00				自有资金
特冶二期项目	68.99	70.00	1,222,790.18	1,222,790.18	4.20	金融机构贷 款及其他
高精度超长管项目	42.67	45.00				自有资金
复合管自动化升级改造项目	69.94	70.00				自有资金
其他零星项目						自有资金
小 计			8,134,956.86	1,222,790.18		

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
账面原值				

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
期初数	415,739,487.63	34,294,877.91		450,034,365.54
本期增加金额	3,507,482.50	6,995,679.65	590,100.00	11,093,262.15
1) 购置		6,995,679.65		6,995,679.65
2) 企业合并增加	3,507,482.50		590,100.00	4,097,582.50
本期减少金额				
期末数	419,246,970.13	41,290,557.56	590,100.00	461,127,627.69
累计摊销				
期初数	60,806,760.85	16,385,216.32		77,191,977.17
本期增加金额	8,989,133.98	2,696,665.48	19,670.00	11,705,469.46
1) 计提	8,432,251.48	2,696,665.48	19,670.00	11,148,586.96
2) 企业合并增加	556,882.50			556,882.50
本期减少金额				
期末数	69,795,894.83	19,081,881.80	19,670.00	88,897,446.63
账面价值				
期末账面价值	349,451,075.30	22,208,675.76	570,430.00	372,230,181.06
期初账面价值	354,932,726.78	17,909,661.59		372,842,388.37

(2) 期末无形资产均已办妥产权证书。

15. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华特公司	2,048,584.55		2,048,584.55	2,048,584.55		2,048,584.55
合 计	2,048,584.55		2,048,584.55	2,048,584.55		2,048,584.55

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
华特公司	2,048,584.55				2,048,584.55
合 计	2,048,584.55				2,048,584.55

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合情况

资产组或资产组组合名称	资产组或资产组组合的构成和依据	所属经营分部和依据	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
华特公司资产组	华特公司经营性资产和负债，其业务产生的主要现金流入独立于其他资产或资产组	基于内部管理目的，该资产组组合归属于华特公司	是

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
华特公司资产组	78,979,141.65	88,055,112.25	
小计	78,979,141.65	88,055,112.25	

(续上表)

项目	预测期年限	预测期内的收入增长率、利润率等参数及其确定依据	稳定期增长率、利润率等参数及其确定依据	折现率及其确定依据
华特公司资产组	2024年-2028年	收入增长率为 1.00%、税前利润率为 6.67%；上述参数根据资产组自身经营及行业水平确定	收入增长率为 0.00%、税前利润率为 6.67%；确定依据为根据资产组自身经营状况确认	13.80%，该折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	120,984,302.51	18,609,875.85	93,280,931.75	14,117,238.36
股份支付	53,718,396.87	8,057,759.53	24,352,112.40	3,652,816.86
内部交易未实现利润	19,025,646.67	3,022,917.00	17,787,936.23	2,672,905.08
交易性金融负债公允价值变动收益	5,806,087.49	870,913.12		
合计	199,534,433.54	30,561,465.50	135,420,980.38	20,442,960.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动收益	58,711.76	8,806.76	1,546,809.87	232,021.48
固定资产折旧	135,611,710.36	20,341,756.56	149,915,616.62	22,487,342.50
合 计	135,670,422.12	20,350,563.32	151,462,426.49	22,719,363.98

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	18,792,745.14	11,768,720.36		20,442,960.30
递延所得税负债	18,792,745.14	1,557,818.18		22,719,363.98

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	14,064,149.64	6,382,798.30
可抵扣亏损	71,523,212.72	33,892,649.35
合 计	85,587,362.36	40,275,447.65

17. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	688,969,479.81	688,969,479.81	质押	均系其他货币资金，包括：票据保证金 105,913,150.00 元，保函保证金 583,056,329.81 元
应收票据	3,319,694.00	3,319,694.00	未终止确认	系期末已贴现或已背书的未到期未终止确认的票据
固定资产	382,898,939.71	205,682,734.99	抵押	为银行融资以及保函提供担保
无形资产	169,621,070.22	139,786,547.21	抵押	为银行融资以及保函提供担保
合 计	1,244,809,183.74	1,037,758,456.01		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	38,198,367.47	38,198,367.47	质押	均系其他货币资金，包括：保函保证金 37,898,367.47 元、票据保证金 300,000.00 元
应收票据	13,445,168.26	13,445,168.26	未终止确认	系期末已贴现或已背书的未到期未终止确认的票据
固定资产	361,195,601.78	204,890,436.48	抵押	为银行融资以及保函提供担保
无形资产	169,621,070.22	143,856,619.52	抵押	为银行融资以及保函提供担保
合 计	582,460,207.73	400,390,591.73		

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	80,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	145,800,000.00	113,000,000.00
信用借款	480,000,000.00	190,000,000.00
短期借款利息	501,466.66	619,936.00
合 计	706,301,466.66	393,619,936.00

19. 交易性金融负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交易性金融负债		5,806,087.49		5,806,087.49
其中：衍生金融负债		5,806,087.49		5,806,087.49
合 计		5,806,087.49		5,806,087.49

20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	729,963,000.00	704,000,000.00
合 计	729,963,000.00	704,000,000.00

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	487,313,303.94	403,748,229.50
设备工程款	89,061,321.92	120,793,747.87
其他	74,080,079.36	51,962,750.03
合 计	650,454,705.22	576,504,727.40

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

22. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	2,299,974,474.47	891,006,519.27
合 计	2,299,974,474.47	891,006,519.27

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的合同负债。

(3) 其他说明

2023 年 9 月，子公司久立欧洲之全资子公司 EBK 公司，与阿布扎比国家石油公司（以下简称“ADNOC”）签订总长度约 92 公里的管线钢管供应合同（以下简称“合同”），合同总价（含税）约为 5.92 亿欧元（折算为人民币约 46 亿元），合同工期为自合同签订日起至 2025 年 9 月。采购方 ADNOC 是世界知名油气公司，日产石油 465 万桶和天然气 3 亿立方米，本次 EBK 公司中标的管线钢管将为 ADNOC 气田开发提供支持。

根据合同约定，EBK 公司已于 2023 年 10 月收到 ADNOC 支付的预付款 177,484,449.20 欧元（折人民币 1,394,885,783.15 元），由于该合同本期尚未开始交货，故公司将收到的上述款项计入合同负债。

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	135,959,140.52	737,514,550.78	687,036,571.44	186,437,119.86
离职后福利—设定提存计划	2,439,924.92	40,718,674.64	39,946,446.90	3,212,152.66

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	138,399,065.44	778,233,225.42	726,983,018.34	189,649,272.52

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	132,988,731.15	606,751,617.16	556,907,054.76	182,833,293.55
职工福利费		77,842,971.90	77,842,971.90	
社会保险费	1,555,770.41	29,585,042.35	29,067,475.72	2,073,337.04
其中：医疗保险费	1,329,830.31	25,553,213.00	25,008,134.89	1,874,908.42
工伤保险费	225,940.10	4,031,829.35	4,059,340.83	198,428.62
住房公积金	1,345,667.00	19,129,646.19	19,013,795.89	1,461,517.30
工会经费和职工教育经费	68,971.96	4,205,273.18	4,205,273.17	68,971.97
小 计	135,959,140.52	737,514,550.78	687,036,571.44	186,437,119.86

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,355,806.62	38,556,949.30	37,826,592.45	3,086,163.47
失业保险费	84,118.30	2,161,725.34	2,119,854.45	125,989.19
小 计	2,439,924.92	40,718,674.64	39,946,446.90	3,212,152.66

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	8,169,635.08	34,286,156.05
企业所得税	231,400,463.76	13,022,994.68
房产税	12,644,003.27	10,227,285.60
城市维护建设税	461,826.92	1,712,608.37
教育费附加	275,853.04	1,026,554.08
地方教育附加	183,900.02	684,370.99
印花税	1,590,898.86	1,165,988.83
代扣代缴个人所得税	3,219,721.95	839,667.04
城镇土地使用税	9,247,359.52	44,629.10

项 目	期末数	期初数
其他	22,009.77	7,477.68
合 计	267,215,672.19	63,017,732.42

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	26,232,149.25	26,507,962.80
应付华特公司少数股东股权收购款	8,804,598.71	
其他	6,699,883.54	4,133,424.39
合 计	41,736,631.50	30,641,387.19

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

26. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	170,651,208.33	10,011,944.44
其中：保证借款	500,000.00	10,000,000.00
抵押借款	170,000,000.00	
借款利息	151,208.33	11,944.44
合 计	170,651,208.33	10,011,944.44

27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
已背书未终止确认的商业承兑汇票	3,319,694.00	13,445,168.26
待转销项税额	92,746,393.84	103,160,825.19
合 计	96,066,087.84	116,605,993.45

28. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	67,886,960.13	30,000,000.00
抵押借款		170,000,000.00
长期借款利息	77,315.71	185,361.12
合 计	67,964,275.84	200,185,361.12

29. 长期应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
年功奖励基金	50,258,046.09	36,940,510.52
其他	5,670,799.00	
合 计	55,928,845.09	36,940,510.52

(2) 其他说明

年功奖励基金，系经本公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准，本公司设立可享受年功奖励基金，按年度归属于母公司所有者净利润的 2—3%(每人每年上限为 3,600.00 元)提取，并对长期服务于公司的员工按每年工作表现经年终评定考核后，计算确定其每年可享受的年功奖励基金激励额。

30. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	形成原因
合同交货损失	21,219,840.00		预计的合同交货损失
合 计	21,219,840.00		

(2) 其他说明

合同交货损失，系本期公司通过子公司久立欧洲收购 Eisenbau Krämer GmbH 的资产和负债，相应转入的购买时点 Eisenbau Krämer GmbH 预计其需承担的历史合同交货损失。

31. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	258,071,337.75	37,067,900.00	35,479,491.63	259,659,746.12	政府给予的无偿补助
合 计	258,071,337.75	37,067,900.00	35,479,491.63	259,659,746.12	

(2) 其他说明

本期增加，包括收到年产 15000 吨油气输送用特种合金焊管材建设项目、年产 5000 吨特种合金管配件及管制件项目等与资产相关的政府补助。

32. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	977,170,720						977,170,720

33. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,584,043,044.68	33,263,287.37	4,578,934.68	1,612,727,397.37
其他资本公积	236,022,475.37	56,469,219.85	52,803,667.29	239,688,027.93
合 计	1,820,065,520.05	89,732,507.22	57,382,601.97	1,852,415,425.30

(2) 其他说明

1) 资本公积（股本溢价）本期增加 33,263,287.37 元，包括：① 因公司员工持股计划本期新增激励对象及少数激励对象退股，相应调增资本公积（股本溢价）372,411.17 元，详见本财务报表附注十二(一)2 之说明；② 公司员工持股计划第一个锁定期于 2023 年 9 月 29 日届满，本期解锁的股份份额所确认的股份支付费用 32,890,876.20 元，从资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）。

2) 资本公积（股本溢价）本期减少 4,578,934.68 元，系本公司本期收购子公司华特公司少数股东股权，投资成本 25,926,010.94 元大于该股权相对应的可辨认净资产账面价值 21,347,076.26 元的部分 4,578,934.68 元，相应减少资本公积（股本溢价），详见本财务报表附注七(四)2 之说明。

3) 资本公积（其他资本公积）本期增加 56,469,219.85 元，包括：① 公司员工持股计划本期确认股份支付费用 60,907,340.72 元，计入资本公积（其他资本公积）；② 对预计未来期间可税前扣除金额超过已确认股票激励费用的部分计提递延所得税资产 2,126,398.77 元，计入资本公积（其他资本公积）；③ 对于联营企业除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益变动，按本公司应享有的份额计入本项目-6,564,519.64 元；

4) 资本公积（其他资本公积）本期减少 52,803,667.29 元，包括：① 本公司在编制合并财务报表时，对于联营企业除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益变动，按本公司应享有的份额计入本项目 6,564,519.63 元；② 本期本公司出售联营企业部分股权，相应转出公司享有的联营企业除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益变动份额部分，计入本项目 19,912,791.09 元；③ 本期解锁的员工持股计划份额所确认股份支付费用对应的资本公积（其他资本公积）32,890,876.20 元转入资本公积（股本溢价）。

34. 库存股

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
回购公司股份		54,961,342.90		54,961,342.90
员工持股计划	33,452,297.71	1,876,895.95	815,984.78	34,513,208.88
合 计	33,452,297.71	56,838,238.85	815,984.78	89,474,551.78

(2) 其他说明

回购公司股份本期增加 54,961,342.90 元，系根据公司 2023 年 10 月 28 日六届三十一一次董事会审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金回购公司股份，用于实施股权激励或员工持股计划。截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 2,870,860 股，支付的成交总金额为 54,961,342.90 元计入库存股。

员工持股计划本期增加 1,876,895.95 元，减少 815,984.78 元，系本期新增激励对象及少数激励对象退股，详见本财务报表附注十二(一)2 之说明。

35. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益（税后归 属于母公司）	期末数
		其他综合收益的税后净额						
		本期所得税前发 生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减： 所得 税费 用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东		
不能重分类进损益 的其他综合收益	-6,587,616.18	-26,377,565.04			-26,377,565.04		-32,965,181.22	
其中：其他权益工 具投资公允 价值变动	-6,587,616.18	-26,377,565.04			-26,377,565.04		-32,965,181.22	
将重分类进损益的 其他综合收益	-54,067.08	8,000,195.96			8,000,195.96		7,946,128.88	
其中：权益法下可 转损益的其 他综合收益	-10,808.72	14,212.72			14,212.72		3,404.00	
外币财务报 表折算差额	-43,258.36	7,985,983.24			7,985,983.24		7,942,724.88	
其他综合收益合计	-6,641,683.26	-18,377,369.08			-18,377,369.08		-25,019,052.34	

36. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	507,496,642.91	133,524,865.69		641,021,508.60
合 计	507,496,642.91	133,524,865.69		641,021,508.60

(2) 其他说明

本期增加系按 2023 年度母公司实现净利润的 10.00%提取法定盈余公积。

37. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	2,953,472,662.03	2,174,464,542.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,488,537,164.36	1,287,845,000.78
减：提取法定盈余公积	133,524,865.69	124,688,619.35

项 目	本期数	上年同期数
应付普通股股利	420,183,409.60	384,148,262.00
期末未分配利润	3,888,301,551.10	2,953,472,662.03

(2) 其他说明

根据公司 2022 年度股东大会通过的 2022 年度利润分配方案，按公司实施分配方案时股权登记日总股本 977,170,720 股为基数，每 10 股派发现金股利 4.30 元（含税），合计 420,183,409.60 元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	8,083,020,076.16	5,845,197,673.15	6,121,993,970.49	4,469,337,463.60
其他业务收入	485,394,668.86	479,965,096.82	415,328,341.98	415,187,042.96
合 计	8,568,414,745.02	6,325,162,769.97	6,537,322,312.47	4,884,524,506.56
其中：与客户之间的合同产生的收入 [注]	8,565,966,427.19	6,322,484,171.81	6,535,545,942.93	4,882,129,805.39

[注]与营业收入之合计数差异系其他业务收入中的租赁收入

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
无缝管	4,022,242,399.35	2,881,451,077.77	3,225,690,451.22	2,193,352,929.86
焊接管	2,289,304,845.19	1,720,750,407.62	2,058,989,190.64	1,589,609,719.36
复合管	330,723,094.29	198,829,548.90	70,722,800.11	59,507,365.74
管件	561,816,745.30	455,089,185.55	432,314,348.84	342,048,358.90
合金材料	390,526,102.89	332,008,783.63	187,308,763.31	155,270,194.86
其他	971,353,240.17	734,355,168.34	560,520,388.81	542,341,236.67
小 计	8,565,966,427.19	6,322,484,171.81	6,535,545,942.93	4,882,129,805.39

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内销售	5,621,132,320.00	4,372,057,196.99	4,931,803,656.25	3,712,050,248.31
境外销售	2,944,834,107.19	1,950,426,974.82	1,603,742,286.68	1,170,079,557.08
小 计	8,565,966,427.19	6,322,484,171.81	6,535,545,942.93	4,882,129,805.39

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	8,565,966,427.19	6,535,545,942.93
小 计	8,565,966,427.19	6,535,545,942.93

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 854,009,106.78 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	10,513,461.82	7,864,432.77
教育费附加	6,305,230.19	4,714,835.23
地方教育附加	4,203,483.17	3,143,225.14
房产税	13,204,790.74	10,920,544.60
城镇土地使用税	9,227,342.45	144,442.76
印花税	5,571,051.10	4,327,226.56
其他税种	74,569.01	1,012,777.31
合 计	49,099,928.48	32,127,484.37

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	129,508,011.59	89,826,951.03
包装费用	46,599,689.10	42,190,655.49
业务招待费	41,048,986.05	33,754,790.21
差旅费	16,764,517.93	9,679,328.75

项 目	本期数	上年同期数
市场费用	70,529,719.33	74,578,663.74
办公水电费	10,112,735.31	11,174,358.30
检验费	17,197,283.98	5,149,130.34
折旧费	16,428,121.79	12,887,642.78
股份支付	8,119,339.20	2,760,836.40
其他	7,940,906.35	4,081,442.41
合 计	364,249,310.63	286,083,799.45

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	199,940,678.88	111,878,974.29
折旧和摊销	39,324,389.25	30,534,404.73
修理费	28,844,282.20	17,631,082.38
股份支付	19,370,414.36	5,011,358.62
服务费	18,607,469.67	12,786,472.57
物业费	13,463,899.09	12,696,334.89
办公水电费	11,138,294.71	5,268,113.48
业务招待费	9,241,950.80	4,076,042.37
差旅费	7,700,762.25	5,028,857.55
其他	19,803,432.92	16,249,311.84
合 计	367,435,574.13	221,160,952.72

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
材料耗用	144,291,417.33	149,708,382.38
职工薪酬	76,291,004.66	67,271,774.58
技术服务费	37,684,062.95	35,077,046.73
股份支付	23,557,990.00	6,288,857.35

项 目	本期数	上年同期数
折旧和摊销	18,826,488.43	7,057,379.19
委外加工费	15,996,980.11	23,488,936.76
其他	22,697,026.27	15,351,580.26
合 计	339,344,969.75	304,243,957.25

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	33,917,557.22	20,716,992.29
利息收入	-69,512,234.49	-35,170,072.43
汇兑损益	-11,316,248.00	-9,546,555.18
其他	4,735,624.67	4,707,016.39
合 计	-42,175,300.60	-19,292,618.93

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	35,479,491.63	22,049,215.89	
与收益相关的政府补助[注]	45,781,204.23	51,434,803.70	41,881,324.23
代扣个人所得税手续费返还	385,762.40	413,490.14	
增值税加计抵减	31,255,207.06		
合 计	112,901,665.32	73,897,509.73	41,881,324.23

[注]包括本期收到的科技创新人才奖励、科研项目补助等与收益相关的政府补助共45,781,204.23 元

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	247,457,898.24	555,149,786.56
处置长期股权投资产生的投资收益	304,199,221.20	

项 目	本期数	上年同期数
应收款项融资贴现损失	-629,817.90	-1,746,292.83
处置交易性金融资产取得的投资收益	-27,879,632.35	-27,012,200.06
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,100.00	
合 计	523,152,769.19	526,391,293.67

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-1,488,098.11	-8,379,723.66
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,507,055.51	-8,290,691.62
短期理财产品产生的公允价值变动收益	18,957.40	-89,032.04
交易性金融负债	-5,806,087.49	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-5,806,087.49	
合 计	-7,294,185.60	-8,379,723.66

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-18,400,564.61	-5,780,774.72
合 计	-18,400,564.61	-5,780,774.72

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-34,214,487.84	-22,936,964.46
固定资产减值损失	-5,044,152.68	
合 计	-39,258,640.52	-22,936,964.46

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-2,572,753.19	-1,896,665.49	-2,572,753.19
合 计	-2,572,753.19	-1,896,665.49	-2,572,753.19

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	500,434.00	316,058.62	500,434.00
赔款收入	718,720.25	611,053.61	718,720.25
无法支付款项	13,349,605.45	146,232.12	13,349,605.46
其他	821,047.11	16,637.17	821,047.10
合 计	15,389,806.81	1,089,981.52	15,389,806.81

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,204,448.69	5,608,965.77	2,204,448.69
捐赠支出	3,890,884.73	465,000.00	3,890,884.73
其他	98.91	11,000.00	98.91
合 计	6,095,432.33	6,084,965.77	6,095,432.33

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	261,601,395.18	71,404,438.51
递延所得税费用	-10,247,720.25	15,671,383.41
合 计	251,353,674.93	87,075,821.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,743,120,157.73	1,384,773,921.87
按母公司适用税率计算的所得税费用	261,468,023.66	207,716,088.28
子公司适用不同税率的影响	31,017,292.29	574,881.84
调整以前期间所得税的影响	647,420.24	2,845,386.53
非应税收入的影响	-36,415,399.49	-84,192,447.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,119,644.87	9,489,353.17
加计扣除的影响	-35,626,622.64	-48,348,082.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-676,470.35	-16,114,311.21
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,819,786.35	15,104,953.57
所得税费用	251,353,674.93	87,075,821.92

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)35 之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 本期无重要的收到或支付的投资活动有关的现金。
2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	38,198,367.47	89,491,154.01
收到的与经营活动相关的政府补助	78,999,732.23	126,826,383.70
利息收入	69,512,234.49	35,170,072.43
租赁收入	2,624,401.65	1,825,302.31
其他	7,533,239.14	9,611,484.02
合 计	196,867,974.98	262,924,396.47

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	586,394,479.81	38,198,367.47
付现费用	376,835,439.67	309,889,497.79
其他	3,505,053.38	476,000.00
合 计	966,734,972.86	348,563,865.26

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
取得子公司获取的现金[注]	2,186,580.06	
收回土地保证金		5,798,674.00
收到工程设备保证金		4,150,000.00
合 计	2,186,580.06	9,948,674.00

[注]本期，公司以现金支付方式收购久立材料公司，公司支付的股权收购价款 4,973,760.00 元，小于购买日久立材料公司持有的现金和现金等价物 7,160,340.06 元，差额 2,186,580.06 元计入收到其他与投资活动有关的现金

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
返还工程设备保证金	4,405,000.00	7,695,000.00
合 计	4,405,000.00	7,695,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
贴现的筹资性银行承兑汇票	607,780,000.00	583,000,000.00
收到员工持股计划缴款	529,550.00	121,091,000.00
合 计	608,309,550.00	704,091,000.00

2) 其他说明

报告期内，存在母子公司之间因采购付款而开具的银行承兑汇票向银行申请贴现的情况。考虑该等经济业务的性质，结合财政部关于应收票据贴现会计处理的相关规定的精神，将该等票据贴现取得的现金在合并现金流量表中列报于“收到其他与筹资活动有关的现金”，

将到期承付的该等票据列报于“支付其他与筹资活动有关的现金”；相应，为开具该等承兑汇票而支付的不符合现金及现金等价物定义的承兑汇票保证金和该等承兑汇票相应的贴现利息列报于“支付其他与筹资活动有关的现金”，收回该等承兑汇票保证金列报于“收到其他与筹资活动有关的现金”。

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
贴现的承兑汇票对应的贴现利息	4,254,645.99	8,907,457.55
贴现的承兑汇票到期支付本金	594,280,000.00	529,000,000.00
支付承兑票据保证金	102,575,000.00	
回购库存股	54,961,342.90	
退还员工持股计划员工退股款	1,218,050.00	
购买华特公司少数股东股权	17,121,412.23	
合 计	774,410,451.12	537,907,457.55

3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,491,766,482.80	1,297,698,099.95
加：资产减值准备	57,659,205.13	28,717,739.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	324,671,747.55	268,296,502.48
使用权资产折旧		
无形资产摊销	11,148,586.96	11,605,113.09
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,572,753.19	1,896,665.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,704,014.69	5,292,907.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,294,185.60	8,379,723.66
财务费用（收益以“-”号填列）	22,601,309.22	11,170,437.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-523,782,587.09	-528,137,586.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,913,825.55	-4,935,078.00

补充资料	本期数	上年同期数
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-21,161,545.80	20,606,461.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-359,780,593.68	-532,016,724.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,020,064,747.05	-172,448,280.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,692,749,335.94	560,007,779.17
其他	60,907,340.72	17,433,898.65
经营活动产生的现金流量净额	1,759,199,313.73	993,567,658.52
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,624,449,188.25	1,942,593,932.31
减：现金的期初余额	1,942,593,932.31	1,183,843,772.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,681,855,255.94	758,750,160.31

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,624,449,188.25	1,942,593,932.31
其中：库存现金	206,922.04	354,270.64
可随时用于支付的银行存款	3,599,230,441.63	1,942,239,661.67
可随时用于支付的其他货币资金	25,011,824.58	
2) 现金等价物	3,624,449,188.25	1,942,593,932.31
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,624,449,188.25	1,942,593,932.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
其他货币资金	688,969,479.81	38,198,367.47	不可随时支取
小 计	688,969,479.81	38,198,367.47	

5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	393,619,936.00	1,222,497,531.91	36,526,308.76	946,342,310.01		706,301,466.66
应付股利			420,183,409.60	420,183,409.60		
长期借款 (含一年内到期的长期借款)	210,197,305.56	68,386,960.13	8,677,609.14	48,646,390.66		238,615,484.17
小 计	603,817,241.56	1,290,884,492.04	465,387,327.50	1,415,172,110.27		944,916,950.83

6. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	2,295,546,738.72	1,110,678,739.03
其中：支付货款	2,207,656,657.44	1,002,580,500.01
支付固定资产等长期资产购置款	87,890,081.28	108,098,239.02

(四) 其他

1. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			1,690,013,502.64
其中：美元	20,947,397.76	7.0827	148,364,134.11
欧元	196,120,182.86	7.8592	1,541,347,741.13
日元	6,008,514.00	0.0502	301,627.40

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款			443,826,919.71
其中：美元	30,633,487.75	7.0827	216,967,803.69
欧元	28,865,420.91	7.8592	226,859,116.02
其他应收款			4,774,972.02
其中：欧元	607,564.64	7.8592	4,774,972.02
应付账款			83,884,298.75
其中：美元	5,607,915.90	7.0827	39,719,185.94
欧元	5,529,998.08	7.8592	43,461,360.91
日元	43,078.39	0.0502	2,162.54
英镑	77,600.00	9.0411	701,589.36
其他应付款			735,208.43
其中：欧元	93,547.49	7.8592	735,208.43

(2) 境外经营实体说明

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
久立香港	香港	人民币	当地货币
久立欧洲	德国	欧元	当地主要货币

2. 租赁

(1) 公司作为承租人

1) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	2,485,088.76	2,085,723.44
合 计	2,485,088.76	2,085,723.44

2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
与租赁相关的总现金流出	2,552,194.58	2,249,124.18

(2) 公司作为出租人

经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	2,448,317.83	1,776,369.54
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	42,132,617.53	22,122,527.62
小 计	42,132,617.53	22,122,527.62

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)12 之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	1,306,000.14	844,618.21
1-2 年	739,542.58	521,403.96
2-3 年	339,276.24	86,900.66
3-4 年	339,276.24	
4-5 年	282,730.20	
合 计	3,006,825.40	1,452,922.83

六、研发支出

(一) 研发支出

报告期内，公司的研发支出均为费用化支出，详见本财务报表附注五(二)5 之说明。

(二) 外购在研项目资本化或费用化的判断标准和具体依据

报告期内，公司不存在外购在研项目的情形。

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将穿孔公司、久立上海、华特公司、浙江久立投资管理有限公司（以下简称久立投资）、浙江湖州久立天信投资合伙企业（有限合伙）（以下简称久立天信）、合金公

司、久立香港、湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司（以下简称钛焊管公司）、浙江久立金属材料研究院有限公司（以下简称久立研究院）、湖州久立供应链有限公司（以下简称久立供应链）、久立欧洲和久立材料等 12 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
穿孔公司	11,500,000.00	浙江省湖州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
久立上海	6,000,000.00	上海市	贸易、批发业	100.00		设立
华特公司	30,950,195.00	浙江省湖州市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
久立投资	100,000,000.00	浙江省杭州市	投资、咨询	100.00		设立
久立天信	-	浙江省湖州市	投资、资产管理	54.1622	5.9578	设立
合金公司	389,198,642.00	浙江省湖州市	制造业	68.50		设立
久立香港	USD 75,000.00	香港	贸易	100.00		设立
钛焊管公司	45,000,000.00	浙江省湖州市	制造业	66.00		设立
久立研究院	60,000,000.00	浙江省湖州市	技术服务	100.00		设立
久立供应链	10,000,000.00	浙江省湖州市	贸易	100.00		设立
久立欧洲	EUR 25,000.00	德国	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
久立材料	9,360,000.00	浙江省湖州市	制造业	70.00		非同一控制下企业合并

(二) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日
久立欧洲	2023 年 5 月	EUR 90,000.00	100.00	股权收购	2023 年 4 月 30 日

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日
久立材料	2023 年 10 月	34,594,560.00	70.00	股权收购及增资	2023 年 10 月 31 日

(续上表)

被购买方名称	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量		
				经营活动净流入	投资活动净流入	筹资活动净流入
久立欧洲	控制权转移	540,298,741.91	139,009,755.70	858,594,183.50	-89,113,252.08	177,406,572.86
久立材料	控制权转移	3,143,814.62	-268,759.87	-1,764,552.80	-2,300.00	-13,062.50

(2) 其他说明

1) 久立欧洲

根据公司与 Blitz Erste Gründungs GmbH 签订的《股权转让协议》，公司于 2023 年 4 月 11 日以 90,000.00 欧元受让 Blitz Erste Gründungs GmbH 持有的 Blitz F21-996 GmbH（后更名为 Jiuli Europe GmbH，即久立欧洲）100.00% 股权，Blitz F21-996 GmbH 下含两个全资子公司，分别为 Blitz F21-1000 GmbH（后更名为 JIULI Deutschland GmbH，即久立德国）、Blitz F21-997 GmbH（后更名为 Eisenbau Krämer GmbH，即 EBK 公司），截至收购时点，上述三家公司均未开展过经营业务。截至 2023 年 4 月 30 日，公司已支付股权转让对价，办理了相应的财产权交接手续，并取得对其实质控制权，故自该日起将其纳入合并财务报表范围。2023 年 5 月，公司以货币方式对久立欧洲增资 1,300.00 万欧元。之后，久立欧洲公司通过其全资子公司久立德国和 EBK 公司购买了原 Eisenbau Krämer GmbH 的资产和负债，详见本财务报表附注十五(二)之说明。

2) 久立材料

根据公司六届二十八次董事会决议，公司与李郑英、简旭明共同签订的《合资协议》及《合资协议之补充协议》，公司分别以 2,989,008.00 元、1,984,752.00 元受让李郑英、简旭明持有的久立材料公司 15.096%、10.024% 股权，同时以 29,620,800.00 元单方认购该公司新增注册资本 5,610,000.00 元，差额 24,010,800.00 元计入资本公积（资本溢价）。通过上述股权转让和增资后，本公司取得久立材料公司的 70% 股权。截至 2023 年 10 月 31 日，公司已根据《合资协议》约定，支付了 4,973,760.00 元的股权转让对价及部分增资价款计 15,000,000.00 元，办理了相应的财产权交接及工商变更手续，并取得对其实质控制权，故自该日起将其纳入合并财务报表范围。

2. 合并成本及商誉

项 目	久立欧洲	久立材料
合并成本	EUR 90,000.00	34,594,560.00
现金	EUR 90,000.00	34,594,560.00
合并成本合计	EUR 90,000.00	34,594,560.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	EUR 90,000.00	34,594,560.00
商誉	-	-

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	久立欧洲		久立材料	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产	EUR 90,000.00	EUR 90,000.00	62,191,798.14	56,560,515.27
货币资金	EUR 75,000.00	EUR 75,000.00	7,160,340.06	7,160,340.06
应收账款			4,242,772.62	4,242,772.62
预付款项			73,052.76	73,052.76
其他应收款			29,709,112.94	29,709,112.94
存货			12,568,879.94	12,568,879.94
其他流动资产	EUR 15,000.00	EUR 15,000.00	28,500.24	28,500.24
固定资产			4,755,252.74	1,736,532.36
无形资产			3,540,700.00	928,137.51
递延所得税资 产			113,186.84	113,186.84
负债			12,770,998.14	12,770,998.14
短期借款			10,013,062.50	10,013,062.50
应付账款			1,434,221.63	1,434,221.63
应付职工薪酬			695,205.17	695,205.17

项 目	久立欧洲		久立材料	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
应交税费			129,163.79	129,163.79
其他应付款			499,345.05	499,345.05
净资产	EUR 90,000.00	EUR 90,000.00	49,420,800.00	43,789,517.13
减：少数股东权益			14,826,240.00	13,136,855.14
取得的净资产	EUR 90,000.00	EUR 90,000.00	34,594,560.00	30,652,661.99

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

1) 久立欧洲

可辨认资产以收购对价分摊确定。

2) 久立材料

可辨认资产、负债公允价值系根据坤元资产评估有限公司以 2023 年 5 月 31 日为评估基准日出具的《浙江久立特材科技股份有限公司拟收购股权涉及的湖州久立不锈钢材料有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2023〕640 号）的评估结果确定。

(三) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
久立供应链	新设	2023 年 1 月	100,000.00	100.00%

(四) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
华特公司	2023 年 7 月	70.0678%	100.00%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	华特公司
购买成本	25,926,010.94

项 目	华特公司
现金	25,926,010.94
购买成本合计	25,926,010.94
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	21,347,076.26
差额	4,578,934.68
其中：调整资本公积	4,578,934.68

(五) 重要的非全资子公司

1. 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益[注]	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合金公司	31.50%	-152,513.27		165,603,005.66
钛焊管公司	34.00%	1,054,965.13		12,745,240.24

[注]本期归属于少数股东的损益金额与按少数股东持股比例计算当期应享有的少数股东损益之间的差异系内部交易未实现利润的影响所致

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合金公司	341,252,115.16	746,113,219.83	1,087,365,334.99	433,936,949.73	116,997,186.45	550,934,136.18
钛焊管公司	128,628,655.11	15,073,020.09	143,701,675.20	105,958,802.40	256,872.06	106,215,674.46

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合金公司	260,227,089.62	697,792,289.27	958,019,378.89	341,548,785.86	81,699,369.67	423,248,155.53
钛焊管公司	73,118,858.76	15,372,810.73	88,491,669.49	53,764,353.97	192,096.92	53,956,450.89

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合金公司	1,084,827,324.33	1,659,975.45	1,659,975.45	125,465,696.06

钛焊管公司	148,279,853.17	2,950,782.14	2,950,782.14	27,271,672.50
-------	----------------	--------------	--------------	---------------

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合金公司	642,595,725.47	12,558,500.46	12,558,500.46	58,275,536.08
钛焊管公司	82,036,371.17	2,270,115.39	2,270,115.39	-8,628,645.46

(六) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
永兴材料	浙江省 湖州市	浙江省 湖州市	制造业	7.1545		权益法核算

注：本期公司出售了持有的永兴材料公司的部分股权，导致对其持股比例由期初的 8.6811% 减少至 7.1545%

(2) 持有 20% 以下表决权但具有重大影响的依据

本公司董事李郑周出任永兴材料公司的董事，本公司对永兴材料公司具有重大影响。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	永兴材料	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	11,808,008,823.17	11,758,819,103.76
非流动资产	3,698,210,550.54	3,664,556,357.57
资产合计	15,506,219,373.71	15,423,375,461.33
流动负债	2,099,409,526.11	2,706,078,087.86
非流动负债	131,128,427.59	144,769,454.22
负债合计	2,230,537,953.70	2,850,847,542.08
少数股东权益	294,831,213.25	293,563,449.60
归属于母公司所有者权益	12,980,850,206.76	12,278,964,469.65
按持股比例计算的净资产份额	928,714,928.04	1,065,949,184.57

项 目	永兴材料	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
调整事项	166,770,657.25	202,358,030.63
商誉	166,770,657.25	202,358,030.63
对联营企业权益投资的账面价值	1,095,485,585.29	1,268,307,215.20
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	2,013,739,700.00	3,318,120,000.00
营业收入	12,189,008,783.35	15,578,731,669.56
净利润	3,534,763,506.31	6,499,354,466.69
其他综合收益	172,086.81	835,471.87
综合收益总额	3,534,935,593.12	6,500,189,938.56
本期收到的来自联营企业的股利	203,070,000.00	18,000,000.00

3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
投资账面价值合计	10,394,516.98	10,395,137.89
下列各项按持股比例计算的合计数	-620.91	0.09
净利润	-1,014.80	0.15
综合收益总额	-1,014.80	0.15

八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	37,067,900.00
其中：计入递延收益	37,067,900.00
与收益相关的政府补助	45,781,204.23
其中：计入其他收益	45,781,204.23
财政贴息	50,508.00
其中：冲减财务费用	50,508.00
合 计	82,899,612.23

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益	258,071,337.75	37,067,900.00	35,479,491.63	
小 计	258,071,337.75	37,067,900.00	35,479,491.63	

(续上表)

项 目	本期冲减成 本费用金额	本期冲减资 产金额	其他变动	期末数	与资产/收益相 关
递延收益				259,659,746.12	与资产相关
小 计				259,659,746.12	

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	81,260,695.86	73,484,019.59
财政贴息对利润总额的影响金额	50,508.00	
合 计	81,311,203.86	73,484,019.59

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为

基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选

择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 28.92%（2022 年 12 月 31 日：32.07%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	706,301,466.66	709,835,370.83	709,835,370.83		
交易性金融负债	5,806,087.49	5,806,087.49	5,806,087.49		
应付票据	729,963,000.00	729,963,000.00	729,963,000.00		
应付账款	650,454,705.22	650,454,705.22	650,454,705.22		
其他应付款	41,736,631.50	41,736,631.50	41,736,631.50		
一年内到期的非流动负债	170,651,208.33	174,181,129.86	174,181,129.86		
其他流动负债	3,319,694.00	3,319,694.00	3,319,694.00		
长期借款	67,964,275.84	77,006,634.70	2,860,681.07	8,468,273.79	65,677,679.84
小 计	2,376,197,069.04	2,392,303,253.60	2,318,157,299.97	8,468,273.79	65,677,679.84

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	393,619,936.00	396,664,413.77	396,664,413.77		

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
交易性金融负债					
应付票据	704,000,000.00	704,000,000.00	704,000,000.00		
应付账款	576,504,727.40	576,504,727.40	576,504,727.40		
其他应付款	30,641,387.19	30,641,387.19	30,641,387.19		
一年内到期的非流动负 债	10,011,944.44	10,278,066.67	10,278,066.67		
其他流动负债	13,445,168.26	13,445,168.26	13,445,168.26		
长期借款	200,185,361.12	211,510,847.23	6,405,361.12	205,105,486.11	
小 计	1,928,408,524.41	1,943,044,610.52	1,737,939,124.41	205,105,486.11	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		39,754.36	6,018,957.40	6,058,711.76
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		39,754.36	6,018,957.40	6,058,711.76
衍生金融资产		39,754.36		39,754.36
短期理财产品			6,018,957.40	6,018,957.40
2. 应收款项融资			171,464,432.70	171,464,432.70
3. 其他权益工具投资			61,587,276.34	61,587,276.34
持续以公允价值计量的资产总额		39,754.36	239,070,666.44	239,110,420.80
4. 交易性金融负债		5,806,087.49		5,806,087.49
交易性金融负债		5,806,087.49		5,806,087.49
持续以公允价值计量的负债总额		5,806,087.49		5,806,087.49

(二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项 目	期末公允价值	估值技术
衍生金融资产	39,754.36	[注]
衍生金融负债	5,806,087.49	

[注]期末衍生金融资产、衍生金融负债系公司购买的远期结售汇合约和外汇期权，远期结售汇合约应计公允价值=卖出外币金额*（合同约定的远期汇率－期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率）/（1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360），外汇期权根据远期汇率选择远端买入或者卖出外汇，应计公允价值=交易外币金额*（合同约定的远期汇率－期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率）/（1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360）

(三) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项 目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	171,464,432.70	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值

短期理财产品	6,018,957.40	本金加上截至期末的预期收益确定
其他权益工具投资	61,587,276.34	对于浙江湖州久景企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波复聚坤晟创业投资合伙企业（有限合伙）、浙江宏伟供应链集团股份有限公司和上海声通科技股份有限公司的投资，公允价值与账面价值差异较小，采用账面价值作为公允价值；对于北京安点科技有限责任公司、嘉兴毅安材智股权投资合伙企业（有限合伙）的投资，被投资单位账面价值与公允价值差异较小，采用被投资单位账面价值作为公允价值

(四) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

期末公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、一年内到期的非流动负债、长期借款等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
久立集团股份有限公司	浙江省湖州市	制造业	20,199.00	35.58	35.58

(2) 本公司最终控制方是周志江。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注七之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
永兴材料	本公司之联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江久立钢构工程有限公司	同受母公司控制
湖州久立物业管理有限公司	同受母公司控制
湖州南太湖湖州农业科技发展有限公司	同受母公司控制
湖州久立建设有限公司	同受母公司控制
湖州久立钢构新材有限公司	同受母公司控制
浙江嘉翔精密机械技术有限公司	同受母公司控制
先登高科电气股份有限公司	同受母公司控制
上海先登良时商业有限公司	同受母公司控制
上海久立私募基金管理有限公司	母公司及本公司董事参股并具有重大影响的企业
湖州永兴特种不锈钢有限公司	联营企业永兴材料之全资子公司
李郑英	与关键管理人员关系密切的家庭成员
久立材料	原系与关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业，本公司于 2023 年 10 月取得该公司 70% 股权，自 2023 年 11 月起纳入本公司合并财务报表范围

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江久立钢构工程有限公司	采购货物、加工费、工程施工和劳务	3,880,470.42	2,975,174.56
湖州久立物业管理有限公司	物业费、餐饮费、班车费、安保服务费	29,827,941.53	26,579,326.29
浙江嘉翔精密机械技术有限公司	采购货物、加工费	22,939,074.92	22,546,009.97
湖州南太湖湖州农业科技发展有限公司	采购货物	1,269,948.88	948,611.00
永兴材料	采购货物、加工费、水电	668,719,690.48	588,238,436.90
湖州久立建设有限公司	工程施工和劳务	52,359,171.81	33,597,809.18

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湖州久立钢构新材料有限公司	采购货物		1,363.72
久立材料[注]	采购货物、加工费	3,771,801.27	7,315,846.17
湖州永兴特种不锈钢有限公司	采购货物	7,644,464.94	

[注]本期，与该公司的本期关联交易金额系 2023 年 1-10 月的发生额，下同

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湖州久立物业管理有限公司	出售货物、电力	1,223,391.56	936,067.68
久立集团股份有限公司	出售货物、加工费、电力	480,851.34	594,023.67
浙江嘉翔精密机械技术有限公司	出售货物、加工费、电力	928,642.39	1,806,431.52
永兴材料	出售货物、加工费	48,329,968.27	70,802,419.97
湖州久立钢构新材料有限公司	出售货物、电力		35,742.59
久立材料	出售货物、加工费	76,015.04	400,891.13
先登高科电气股份有限公司	出售货物	959,438.57	

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
久立集团股份有限公司	房屋及建筑物	426,345.79	426,752.40
浙江嘉翔精密机械技术有限公司	房屋及建筑物	100,585.64	108,265.84
上海久立私募基金管理有限公司	房屋及建筑物	84,819.05	
上海先登良时商业有限公司	房屋及建筑物	27,809.51	

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数	
		简化处理的短期租赁和	确认使用权资产的租赁

		低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
永兴材料	公辅设施、房屋及建筑物	938,690.00			

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
永兴材料	公辅设施、房屋及建筑物	905,680.00			

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
久立集团股份有限公司	本公司	保函	365,995,613.06 (CNY) 129,976,028.64, USD 28,577,108.05, EUR 4,277,343.90)	2016.03.21 -2023.11.02	2023.01.01 -2028.09.08	否
		信用证（1笔）	EUR 25,250.00	2022.01.25	2024.03.31	否

4. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江嘉翔精密机械技术有限公司	购入机器设备	2,060,177.00	11,283,185.74
李郑英	久立材料公司 15.096%的股权 [注]	2,989,008.00	

[注]详见本财务报表附注七(二)1 之说明

5. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	911.62	906.20

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖州永兴特种不锈钢有限公司	76,787.58	3,839.38		
小 计		76,787.58	3,839.38		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	永兴材料	9,206,874.91	8,579,896.26
	浙江嘉翔精密机械技术有限公司		1,275,000.00
	久立材料		1,028,057.50
小 计		9,206,874.91	10,882,953.76
应付票据	永兴材料	35,000,000.00	50,000,000.00
	湖州永兴特种不锈钢有限公司	1,000,000.00	
小 计		36,000,000.00	50,000,000.00
合同负债及其他流动负债(待转销项税额)	先登高科电气股份有限公司		330,000.00
小 计			330,000.00
其他应付款	湖州久立建设有限公司		1,500,000.00
小 计			1,500,000.00

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
生产人员	31,500	232,568.00	681,690	5,296,731.30	681,690	5,296,731.30	46,700	362,859.00
销售人员			565,320	4,392,536.40	565,320	4,392,536.40	5,600	43,512.00
管理人员			1,351,650	10,502,320.50	1,351,650	10,502,320.50	50,000	388,500.00
研发人员	30,800	227,696.00	1,634,400	12,699,288.00	1,634,400	12,699,288.00	41,000	318,570.00
合计	62,300	460,264.00	4,233,060	32,890,876.20	4,233,060	32,890,876.20	143,300	1,113,441.00

2. 其他说明

根据公司 2022 年 8 月 25 日六届十七次董事会以及 2022 年第二次临时股东大会审议通过的《关于<浙江久立特材科技股份有限公司第三期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<浙江久立特材科技股份有限公司第三期员工持股计划管理办法>的议案》等相关议案，公司向激励对象授予公司股票 1,680.0065 万股,其中首次授予 1,424.60 万股，授予价格为 8.50 元/股,预留 255.4065 万股。本期员工持股计划的存续期不超过 60 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日时起计算。2022 年 9 月 27 日,公司回购专用证券账户中所持有的公司股票 1,680.0065 万股以非交易过户形式过户至“浙江久立特材科技股份有限公司-第三期员工持股计划”专户。

本期员工持股计划所获标的股票分三期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 12 个月、20 个月、32 个月，每期解锁的标的股票比例分别为 30%、30%、40%（2023 年度新增激励对象每期解锁的标的股票比例分别为 0%、42.86%、57.14%），其中，第一个锁定期于 2023 年 9 月 29 日届满，可解锁分配的权益份额占本员工持股计划持有权益总额的 30%。此外，持有人出现离职、退休或死亡等不再适合参加持股计划等情形时，所持股份权益转入预留部分；持有人发生其他不再适合参加员工持股计划等情形的，由管理委员会认定，并确定其处理方式。

2023 年度，公司向新增激励对象首次授予 6.23 万股股票，授予价格为 8.50 元/股，公司将对应的认购资金 529,550.00 元，冲减库存股-员工持股计划账面价值 815,984.78 元，并将差额部分 286,434.78 元冲减资本公积（股本溢价）。同时，公司根据公司本期员工持股计划的相关规定，鉴于持有人出现离职、退休或死亡等不再适合参加持股计划的情形，向本期退出的激励对象按授予时 8.50 元/股的价格共收回 14.33 万股股票，相应增加库存股-员工持股计划账面价值 1,876,895.95 元，并将与收回的股份款差额 658,845.95 元计入资本公积

(股本溢价)。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	根据授予日公司股票收盘价为基础来确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具数量进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	78,341,239.37

(三) 本期确认的股份支付费用总额

授予对象	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
生产人员	9,859,597.16	
销售人员	8,119,339.20	
管理人员	19,370,414.36	
研发人员	23,557,990.00	
合 计	60,907,340.72	

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司持有未到期交割的远期结售汇合约合计 5,412,000.00 欧元、82,110,000.00 美元；未到期交割外汇期权 16,000,000.00 美元；未结清的保函合计 330,436,944.03 元、255,730,336.71 欧元和 77,602,837.36 美元。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	根据 2024 年 4 月 27 日公司七届二次董事会审议通过的 2023 年度利润分配预案，按 2023 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积后，每 10 股派发现金股利 4.80 元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。
-----------	---

十五、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售无缝管、焊接管、管件等产品。公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

(二) 久立欧洲收购 Eisenbau Kr äner GmbH 资产和负债事项

Eisenbau Kr äner GmbH 是德国的百年企业，位于德国北威州，主要从事冶金复合管的研发、生产和销售。为整合国外优势资源、拓展复合管国际市场，公司于 2023 年 4 月 11 日出资 90,000.00 欧元购买了位于德国的久立欧洲，并于 2023 年 5 月 16 日以货币方式对其增资 13,000,000.00 欧元。

公司以久立欧洲及其两个全资子公司久立德国和 EBK 公司，购买了 Eisenbau Kr äner GmbH 的资产和负债，Eisenbau Kr äner GmbH 的员工亦同时转入。截至 2023 年 5 月 31 日，相关资产及负债的转入手续均已办理完毕。

购买的资产和负债具体情况如下：

项 目	金额（欧元）
资产	36,472,546.08
应收账款	4,948,788.97
预付款项	295,955.06
其他应收款	4,155,184.39
存货	15,879,910.10
固定资产	11,144,531.18
无形资产	48,176.38
负债	25,748,927.69
应付账款	4,337,250.82
合同负债	12,087,895.90
应付职工薪酬	1,395,826.34
其他应付款	3,283,788.17
长期应付职工薪酬	112,418.01
预计负债	4,531,748.45

项 目	金额（欧元）
支付的收购对价	10,723,618.39

十六、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	946,858,156.73	920,210,015.46
1-2 年	50,334,607.43	28,955,971.11
2-3 年	8,176,478.53	7,139,614.23
3 年以上	3,553,502.95	2,961,647.54
合 计	1,008,922,745.64	959,267,248.34

（2）坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,717,826.32	0.27	2,717,826.32	100.00	
按组合计提坏账准备	1,006,204,919.32	99.73	56,913,647.31	5.66	949,291,272.01
合 计	1,008,922,745.64	100.00	59,631,473.63	5.91	949,291,272.01

（续上表）

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	959,267,248.34	100.00	53,853,905.45	5.61	905,413,342.89
合 计	959,267,248.34	100.00	53,853,905.45	5.61	905,413,342.89

2) 公司无重要的单项计提坏账准备的应收账款。

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并范围内关联方组合	18,324,340.95		
账龄组合	987,880,578.37	56,913,647.31	5.76
其中：1 年以内	928,533,815.78	46,426,690.79	5.00
1-2 年	49,022,621.61	4,902,262.16	10.00
2-3 年	6,770,638.03	2,031,191.41	30.00
3 年以上	3,553,502.95	3,553,502.95	100.00
小 计	1,006,204,919.32	56,913,647.31	5.66

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		2,717,826.32				2,717,826.32
按组合计提坏账准备	53,853,905.45	3,810,078.48		750,336.62		56,913,647.31
合 计	53,853,905.45	6,527,904.80		750,336.62		59,631,473.63

(4) 本期实际核销的应收账款 750,336.62 元，均系零星款项核销，本期无重要的应收账款核销。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 342,919,996.77 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 33.99%，相应计提的应收账款坏账准备合计数为 18,462,016.76 元。

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	262,795,606.36	208,976,917.22
押金保证金	8,231,022.49	9,056,281.69
备用金	150,487.45	435,784.64

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	712,850.38	535,531.70
合 计	271,889,966.68	219,004,515.25

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	194,957,958.56	142,665,108.17
1-2 年	5,732,495.66	69,440,333.03
2-3 年	65,282,550.77	1,797,675.79
3 年以上	5,916,961.69	5,101,398.26
合 计	271,889,966.68	219,004,515.25

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	271,889,966.68	100.00	7,020,361.21	2.58	264,869,605.47
合 计	271,889,966.68	100.00	7,020,361.21	2.58	264,869,605.47

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	219,004,515.25	100.00	6,331,843.67	2.89	212,672,671.58
合 计	219,004,515.25	100.00	6,331,843.67	2.89	212,672,671.58

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并范围内关联方往来	255,745,486.67		
账龄组合	16,144,480.01	7,020,361.21	43.48
其中：1 年以内	5,494,350.90	274,717.55	5.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	2,956,341.30	295,634.13	10.00
2-3 年	1,776,826.12	533,047.84	30.00
3 年以上	5,916,961.69	5,916,961.69	100.00
小 计	271,889,966.68	7,020,361.21	2.58

(4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预 期信用损失 （已发生信用 减值）	
期初数	345,891.14	345,251.53	5,640,701.00	6,331,843.67
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-147,817.07	147,817.07		
--转入第三阶段		-177,682.61	177,682.61	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	76,643.48	-19,751.86	651,425.92	708,317.54
本期收回或转回				
本期核销			19,800.00	19,800.00
其他变动				
期末数	274,717.55	295,634.13	6,450,009.53	7,020,361.21
期末坏账准备计 提比例 (%)	0.14	5.16	9.06	2.58

(5) 本期实际核销的其他应收款 51,500.00 元，均系零星款项核销，本期无重要的其他应收款核销。

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例 (%)	期末坏账准备
久立欧洲	暂借款	80,516,739.93	1 年以内	29.60	
钛焊管公司	暂借款	69,154,954.99	1 年以内	25.42	

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	期末坏账准备
穿孔公司	暂借款	68,763,983.08	1 年以内 2,482,104.07 元; 1-2 年 2,776,154.36 元; 2-3 年 63,505,724.65 元	25.28	
合金公司	暂借款	36,500,000.00	1 年以内	13.42	
中国石化国际事业有限公司上海招标中心	押金保证金	1,799,345.06	1 年以内 263,576.00 元; 1-2 年 1,461,348.06 元; 2-3 年 74,421.00 元	0.66	181,639.91
小 计		256,735,023.06		94.38	181,639.91

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	714,178,138.37		714,178,138.37	519,725,254.93		519,725,254.93
对联营企业投资	1,095,485,585.29		1,095,485,585.29	1,268,307,215.20		1,268,307,215.20
合 计	1,809,663,723.66		1,809,663,723.66	1,788,032,470.13		1,788,032,470.13

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
穿孔公司	43,776,590.12						43,776,590.12	
久立上海	6,000,000.00						6,000,000.00	
华特公司	16,587,067.00		25,926,010.94				42,513,077.94	
久立投资	42,510,000.00		29,999,970.00				72,509,970.00	
天信合伙	19,500,000.00						19,500,000.00	
合金公司	335,118,542.81						335,118,542.81	
久立香港	533,055.00						533,055.00	
钛焊管公司	29,700,000.00						29,700,000.00	
久立研究院	26,000,000.00		5,000,000.00				31,000,000.00	
久立供应链			100,000.00				100,000.00	
久立欧洲			98,832,342.50				98,832,342.50	
久立材料			34,594,560.00				34,594,560.00	
小 计	519,725,254.93		194,452,883.44				714,178,138.37	

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业						
永兴材料	1,268,307,215.20			210,659,842.14	247,458,519.15	14,212.72
合 计	1,268,307,215.20			210,659,842.14	247,458,519.15	14,212.72

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
联营企业						
永兴材料	-6,564,519.64	203,070,000.00			1,095,485,585.29	
合 计	-6,564,519.64	203,070,000.00			1,095,485,585.29	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	6,945,640,311.24	5,160,708,864.97	5,682,908,808.19	4,146,743,144.68
其他业务收入	527,730,519.61	524,829,765.91	509,896,668.99	510,059,301.13
合 计	7,473,370,830.85	5,685,538,630.88	6,192,805,477.18	4,656,802,445.81
其中：与客户之间的合同产生的收入 [注]	7,469,050,856.07	5,679,314,291.84	6,187,737,976.97	4,650,866,218.64

[注]与营业收入之合计数差异系其他业务收入中的租赁收入

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
无缝管	3,849,895,852.16	2,784,648,585.44	3,036,968,431.15	2,091,683,063.11
焊接管	2,297,750,056.78	1,747,387,429.81	2,047,949,801.02	1,591,297,028.20
管件	561,920,603.28	455,331,017.09	432,615,691.10	342,544,105.36
复合管	154,464,195.17	128,068,037.42	71,947,782.38	62,798,505.46
其他	605,020,148.68	563,879,222.08	598,256,271.32	562,543,516.51
小 计	7,469,050,856.07	5,679,314,291.84	6,187,737,976.97	4,650,866,218.64

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内销售	5,072,143,485.67	3,944,107,111.25	4,602,985,879.26	3,498,195,815.84
境外销售	2,396,907,370.40	1,735,207,180.59	1,584,752,097.71	1,152,670,402.80
小 计	7,469,050,856.07	5,679,314,291.84	6,187,737,976.97	4,650,866,218.64

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时刻确认收入	7,469,050,856.07	6,187,737,976.97
小 计	7,469,050,856.07	6,187,737,976.97

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 844,303,620.03 元。

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	60,247,284.94	52,638,203.50
折旧和摊销	14,220,728.76	4,504,031.84
材料耗用	110,245,164.17	122,945,578.87
技术服务费	53,350,404.36	38,862,888.85
委外加工费	13,051,451.40	20,119,951.32
股份支付	23,557,990.00	6,288,857.35
其他	18,193,495.40	11,041,047.06
合 计	292,866,519.03	256,400,558.79

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	247,458,519.15	555,124,737.21
处置长期股权投资产生的投资收益	304,199,221.20	-43,566,250.98
成本法核算的长期股权投资收益		5,395,224.00
对子公司的暂借款取得的利息收入	9,217,218.63	9,869,679.19
应收款项融资贴现损失	-469,639.94	-1,602,665.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	-28,854,804.28	-27,029,278.08
合 计	531,550,514.76	498,191,445.95

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
华特公司		5,395,224.00
小 计		5,395,224.00

十七、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	299,922,453.32	五（二）8、五（二）12、五（二）13、五（二）14
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	41,931,832.23	五（二）7、八（一）
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-35,173,817.95	五（二）8、五（二）9
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,998,389.17	五（二）13、五（二）14

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	317,678,856.77	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	49,984,392.20	
少数股东权益影响额（税后）	-120,406.20	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	267,814,870.77	

2. 根据定义和原则将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项 目	金 额	原 因
民政福利企业增值税先征后返	3,899,880.00	因子公司穿孔公司系经浙江省民政厅认定的社会民政福利企业，其享受的增值税返还的税收优惠政策不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目

3. 执行《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	19,533,971.05
2022 年度按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,010,749.95
差异	18,523,221.10[注]

[注]公司收到的与资产相关的政府补助，与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响，故将其 2022 年度摊销计入其他收益金额 22,049,215.89 元界定为经常性损益项目，扣减企业所得税的影响后，2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额减少 18,523,221.10 元

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

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
归属于公司普通股股东的净利润	22.27	1.53	1.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.26	1.25	1.25

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,488,537,164.36	
非经常性损益	B	267,814,870.77	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,220,722,293.59	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,218,111,564.02	
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		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	420,183,409.60	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	8	
回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	54,961,342.90	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	1/0	
其他	其他权益工具投资公允价值变动调整其他综合收益	I1	-26,377,565.04
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	收购子公司华特公司少数股东股权，相应调整资本公积(股本溢价)	I2	-4,578,934.68
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	2
	权益法核算联营企业永兴材料不属于其他综合收益的所有者权益变动而相应调整资本公积(其他资本公积)	I3	-6,564,519.64
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	8/4
	持有权益法核算联营企业永兴材料的其他综合收益变动而相应调整其他综合收益	I4	10,525.47
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	8/4
	员工持股计划本期激励对象增加、退出对净资产的影响	I5	-688,500.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	11/8/7/5/4/3/2
	本期出售联营企业永兴材料部分股权而相应转出资本公积(其他资本公积)、其他综	I6	-19,909,103.84

合收益		
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	8
员工持股计划可税前扣除的金额超过确认的相关费用部分的所得税影响数	I7	2,126,398.77
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	6
本期确认的以权益结算的股份支付费用	I8	60,907,340.72
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J8	6
外币报表折算差额	I9	7,985,983.24
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J9	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K}{K}$	6,683,690,705.18
加权平均净资产收益率 (%)	$M = A/L$	22.27
扣除非经常损益加权平均净资产收益率 (%)	$N = C/L$	18.26

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,488,537,164.36
非经常性损益	B	267,814,870.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	1,220,722,293.59
期初股份总数	D	974,616,655.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
员工持股计划本期激励对象增加、退出对股份数的影响	F2	-81,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	11/8/7/5/4/3/2
因回购等减少股份数	H	2,870,860.00

项 目	序号	本期数
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	1/0
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	974,475,030.00
基本每股收益	$M=A / L$	1.53
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	1.25

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江久立特材科技股份有限公司

法定代表人：李郑周

二〇二四年四月二十七日