



浙江久立特材科技股份有限公司

2025 年半年度报告

2025 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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次半年报的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，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、公司面临的风险和应对措施”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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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 .....    | 8   |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 24  |
| 第五节 重要事项 .....        | 26  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 32  |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 36  |
| 第八节 财务报告 .....        | 37  |
| 第九节 其他报送数据 .....      | 140 |

## 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、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；
- 三、载有公司法定代表人李郑周先生签名的 2025 年半年度报告正本。

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                  |
| 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                     |
| 乾诚公司        | 指 | 湖州乾诚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                    |
| 久立香港        | 指 | 久立特材科技（香港）有限公司                  |
| 合金公司        | 指 | 湖州久立永兴特种合金材料有限公司                |
| 久立材料        | 指 | 湖州久立不锈钢材料有限公司                   |
| 钛焊管公司       | 指 | 湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司                 |
| 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            |
| 久立安益        | 指 | 湖州久立安益企业管理合伙企业（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                  |
| 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                     |
| 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 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|           |                                         |      |        |
|-----------|-----------------------------------------|------|--------|
| 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                                     |      |        |

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况：不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司未因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

| 项目                          | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减  |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元）                     | 6,105,109,306.43  | 4,830,530,061.58  | 26.39%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）            | 827,532,116.55    | 644,109,166.00    | 28.48%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）   | 787,370,021.44    | 652,782,903.97    | 20.62%       |
| 扣除联营企业投资收益后归属于上市公司股东的净利润（元） | 803,783,596.72    | 589,127,617.92    | 36.44%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）            | 245,866,756.69    | 228,207,051.06    | 7.74%        |
| 基本每股收益（元/股）                 | 0.87              | 0.67              | 29.85%       |
| 稀释每股收益（元/股）                 | 0.87              | 0.67              | 29.85%       |
| 加权平均净资产收益率                  | 10.48%            | 8.82%             | 上升 1.66 个百分点 |
| 项目                          | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                      | 14,856,774,169.62 | 14,166,077,883.17 | 4.88%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）            | 7,747,942,109.28  | 7,879,483,053.90  | -1.67%       |

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 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）                                         | 20,521,224.57 |    |
| 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）     | 24,620,218.76 |    |
| 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 | 1,109,195.24  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 275,387.92    |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 7,492,612.91  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | -1,128,681.53 |    |
| 合计                                                                   | 40,162,095.11 |    |

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：

| 项目            | 涉及金额（元）    | 原因                                                                  |
|---------------|------------|---------------------------------------------------------------------|
| 民政福利企业增值税先征后返 | 569,520.00 | 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、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）报告期内行业基本情况

2025 年上半年，在政策引导与市场驱动的协同作用下，我国工业用不锈钢管行业持续探索转型升级路径。随着制造业高质量发展要求的持续深化，行业通过技术创新、生产模式革新与绿色转型实践，正逐步构建起多维发展体系，同时行业也呈现出差异化发展特征：普通产品领域同质化竞争压力的不断加大促使企业加快优化生产线整合与制造工艺；高端应用领域需求的不断升级，则推动行业资源向高性能材料研发与定制化服务领域倾斜。在此过程中，企业通过强化技术攻关力度，着力提升产品性能与工艺稳定性，以应对新兴产业对特种管材提出的更高要求。

另一方面，数字化转型已成为行业提质增效的重要路径。企业通过引入智能排产系统与在线检测设备，初步实现从原料投料到成品检测的数字化管控。智能化改造不仅提升了生产线的柔性适配能力，也使企业能够更好适应小批量、多规格的定制需求。与此同时，智能技术的应用正逐步延伸至供应链管理领域，通过精准的市场实现提升资源配置效率。

随着“双碳”目标的持续推进，能源结构转型带来的新机遇不断展现。在氢能储运装备、光热发电系统等新兴应用场景对高性能管材需求增长刺激下，企业纷纷加快耐腐蚀、耐高温材料的研制进程。部分厂商通过改进生产工艺，探索经济效益与环境效益的平衡点，例如借助废酸回收再利用技术，在提升效益的同时，完善了生产环节的环保管控体系。这些实践为行业参与国际市场竞争积累了有益经验。

虽然行业面临着国际原材料价格波动、国际贸易环境变化等共性挑战，但整体发展动能依然稳固。当前，具备技术储备与系统化服务能力的企业，在高端市场逐渐形成差异化竞争优势壁垒。随着高质量发展的深入推进，行业正从注重规模扩张转向追求系统化能力建设，为我国制造业转型升级提供基础材料支撑。

##### （二）报告期内公司从事的主要业务

作为国家高新技术企业，公司长期专注于工业用不锈钢管材的研发与生产，逐步成长为该领域的重要参与者。通过持续的技术改造与装备升级，现已形成涵盖特种合金材料、异型管材及高品质管件产品的研发体系，致力于为全球工业提供高性能材料解决方案。

在业务布局上，公司依据生产工艺流程与下游应用领域两大维度进行精细化划分。生产工艺流程方面，公司产品大类分为无缝管、焊接管、复合管及管件、法兰等，其中无缝管产品依托热挤压、穿孔、冷轧、冷拔及弯管等精密成型工艺，焊接管则采用 FFX、JCO、ODF 等先进成型技术，着力构建品质控制的全流程保障。下游应用领域方面，公司产品广泛覆盖 SG-U 管、CRA-OCTG、精密管、USC-锅炉管、DSS/SDSS、仪表管、HRB/MLP/WOL 等，致力于为油气（含 LNG）、化工、核电、航空等关键领域提供耐蚀、耐压、耐温等高性能材料，成功实现多项关键材料的国产化突破。

通过构建以集中采购、专业化生产、统一销售为核心的经营模式，公司形成了产销有效衔接、集约高效、平衡稳定的生产经营体系。采购环节，公司坚持“质量第一，价格合理，公正廉洁”的原则，有效控制成本，提升经济效益；生产方面，实施“以销定产、适度库存”策略，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，确保生产效率与产品质量的双重优化；销售方面，公司采取直销的方式，深度对接客户需求，在油气、电力、机械制造等细分场景建立技术服务优势。

### （三）主营业务分析

2025 年上半年，面对外部环境的诸多挑战，公司坚持创新驱动与开放合作的战略方向，通过持续深化技术革新、优化业务布局、完善人才机制，实现经营质量稳步提升。在全体员工的共同努力下，上半年公司营业收入实现 61.05 亿元，同比增长 26.39%；扣除联营企业投资收益后，归属于上市公司股东的净利润 8.04 亿元，同比增长 36.44%，主营业务保持稳健发展态势。现将上半年重点工作推进情况汇报如下：

#### 1、技术研发体系优化与成果转化

公司以市场需求为导向，持续完善产学研协同创新机制。在产学研推进方面，公司上半年研发投入达 2.12 亿元，重点围绕高性能合金材料、精密制造工艺等核心技术展开深入研究；依托与科研机构战略合作，共同参与多项国家级、省级重点研发计划，深化高性能材料基础研究。在知识产权体系建设方面，公司上半年主持或参与制修订国家、团体和企业标准共 10 项，申报各类科研项目 14 项，新增专利申请 10 件、专有技术 31 项，积极推进技术标准化工作，加速研发成果向产业应用的转化进程。在研发效率提升方面，公司通过构建数字化研发平台，实现材料数据库与在线检测技术的集成应用，通过优化数据管理流程，有效提升新产品开发效率。在高端领域拓展方面，公司技术服务能力逐步增强，报告期内应用于高端装备制造及新材料领域的高附加值、高技术含量产品实现营业收入 12.20 亿元，占公司营收比重约 20%，同比增长 15.42%。

#### 2、国际化业务协同发展

公司秉持全球化发展理念，运用系统化思维统筹国际业务布局，稳步推进国际化发展进程。在海外市场布局方面，公司拥有专业团队深度对接中东、欧洲等区域市场需求，制定相应的拓展策略；通过参与振威石油展、北京埃森展等行业展会，进行技术交流与产品展示，增进海外客户对公司技术能力的了解，推动产业链协同创新；并与全球客户建立常态化沟通，保障境外项目有序实施，公司上半年整体境外营收呈现良性增长。在技术协同方面，公司与 EBK 公司的协同效应逐步显现，积极整合海外优质资源，在深海油气输送管材等领域联合开展技术攻关，共同提升相关产品的竞争力。在应对国际形势方面，公司针对国际贸易环境的新趋势完善应对方案，建立国际政策动态追踪机制，优化跨境合同风险管理模式，增强业务运营稳定性。

#### 3、智能制造与可持续发展融合实践

公司紧密围绕特种材料生产特性，着力推进生产体系的数字化与绿色化协同转型。在强化数智基础方面，公司上半年积极推进 EBK 公司整体网络架构设计和硬件部署，助力提升后续产线效率，推动生产管理向精细化、高效化方向改进。在运营效能提升方面，公司不断完善 ERP、MES 与供应商管理系统间的数据链，构建从订单排产到质量追溯的闭环管理体系，部分产品交付周期得到有效压缩。在绿色生产方面，公司积极推进光伏储能一体化、酸洗工艺改造、污水站脱氮提升等项目建设，同步配套碳排放数字台账系统，实现关键工序碳足迹的精准核算。在精细资源管理方面，公司依托工业互联网平台，促进生产工艺与能耗管理的动态优化，降低单位产品能耗，提升资源利用效率；通过安环智慧化管理平台建设，实现特种作业审批、职业健康监测等业务的流程标准化。

#### 4、人才梯队建设与组织效能提升

公司始终将人才视为支撑战略发展的基础要素，持续优化人才发展策略。在夯实人才基础方面，公司重点加强研发团队高端人才引进，通过校企联合培养计划储备复合型技术骨干，为关键岗位补充必要的人才储备。在激活创新活力方面，公司上半年开展 69 场次专题培训，涵盖销研双驱班、招聘专题培训、技术人员能力提升班等专项培训，重点强化员工专业技能与国际化管理等实务能力；通过持续完善创新激励机制，公司鼓励各单位员工提出精益提案，组织创新活力得到进一步释放；上半年顺利完成第三期员工持股计划解锁出售和权益分配等流程，通过持股方案的实施，让参与员工切实分享到了公司发展带来的收益，进一步增强了公司的凝聚力。

展望下半年，公司将继续密切关注市场动态，加速推进中试项目的产业化验证进程，深化产学研合作，并持续完善技术创新体系。在人才战略方面，公司将重点加强科研人才的引进与培养，为技术创新提供坚实的人才支撑。公司将继续秉持务实作风，以技术创新和精细化管理为抓手，全力以赴完成公司全年既定目标。

## 二、核心竞争力分析

### （1）研发与人才优势

作为高新技术企业，公司始终走在自主创新的前沿。依托“久立特材研究院”这一核心研发平台，整合博士后科研工作站、院士专家工作站等高端科研资源，构建起涵盖新材料、焊接技术、制管工艺等多领域的多元化研发体系。公司特聘中国工程院院士担任久立首席科学家，与国内外知名高校及科研机构，如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、英国利兹大学等建立紧密合作关系，持续加大研发力度。通过整合 CNAS 国家认可钢铁实验室资源，公司形成了从材料研发到产品应用的全生命周期研发创新体系。

### （2）装备与工艺优势

公司站在行业前沿，掌握国际先进挤压工艺，凭借定制化高端设备与先进工艺，显著提升原材料利用率与产品质量。公司拥有先进的钢挤压机组、柔性成型连续焊接机组、全方位热处理与冷加工设备、

无损检测及水压试验装置等顶尖设备，辅以世界领先的生产控制软硬件系统，实现生产数据实时传输与精准控制，高效生产多种高品质管道产品，满足市场多元化需求。

**（3）规模与市场优势**

通过持续的技术创新和产品升级，公司已成为国内工业用不锈钢管细分领域的领军企业。公司具备年产 20 万吨成品管材（含不锈钢管、复合管和部分特殊碳钢管）、1.5 万吨管件及 2.6 万吨合金材料的生产能力。根据中国钢铁工业协会统计，公司在国内市场份额中连续多年保持领先。规模效应也为公司在产品定价和市场开拓中提供了强有力的竞争优势。

**（4）产品优势**

公司产品线涵盖 DSS/SDSS、CRA-OCTG、HRB/MLP/WOL、SG-U 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等近百个品种，广泛应用于油气、电力、化工等多个工业领域。部分高端产品打破国外技术垄断，填补国内空白，体现了公司在特种不锈钢材料领域的技术引领能力。公司有能力满足客户对产品性能的多样化需求，提供从常规产品到定制化特种材料的解决方案。

**（5）客户与市场优势**

公司凭借优质的产品与服务，赢得了国内外众多大中型企业的信赖与合作。在国内市场，公司是中石油、中石化、中海油、中国化工集团、国家能源集团、中国广核集团、哈尔滨电气、上海电气、东方电气等单位的重要供应商；在国际市场，公司产品远销 70 多个国家和地区，与沙特阿美（Aramco）、英荷壳牌（Shell）、埃克森美孚（ExxonMobil）、英国石油（BP）和道达尔能源（TotalEnergies）等世界 500 强企业建立长期合作伙伴关系。稳定的客户群体和广泛的市场覆盖为公司持续稳定发展提供了有力保障。

**（6）品牌优势**

公司品牌价值持续提升，先后获得“制造业单项冠军示范企业”、“国家知识产权示范企业”、“国家技术创新示范企业”、“绿色工厂”、“浙江省未来工厂”和“浙江省人民政府质量奖”等多项国家级与省级荣誉。公司已在全球近 100 个国家和地区完成商标注册，奠定了国际化发展的品牌基础。公司通过不断加强品牌建设和市场推广，在国内外市场中建立了良好的声誉和影响力。

**三、主营业务分析**

**1、概述**

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| 项目   | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减   | 变动原因 |
|------|------------------|------------------|--------|------|
| 营业收入 | 6,105,109,306.43 | 4,830,530,061.58 | 26.39% |      |

|               |                  |                  |         |                                     |
|---------------|------------------|------------------|---------|-------------------------------------|
| 营业成本          | 4,444,764,134.09 | 3,627,463,488.09 | 22.53%  |                                     |
| 销售费用          | 257,112,529.57   | 174,009,264.79   | 47.76%  | 主要系本期境外业务规模扩大导致市场费用、职工薪酬等增加所致。      |
| 管理费用          | 188,024,364.45   | 156,420,702.53   | 20.20%  |                                     |
| 研发费用          | 212,262,548.48   | 185,876,244.89   | 14.20%  |                                     |
| 财务费用          | -50,617,368.05   | -62,675,680.12   | 19.24%  |                                     |
| 所得税费用         | 186,024,572.53   | 86,853,543.54    | 114.18% | 主要系本期公司及所得税率较高的子公司利润总额增加所致。         |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 245,866,756.69   | 228,207,051.06   | 7.74%   |                                     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -141,546,579.51  | -213,780,962.25  | 33.79%  | 主要系本期处置联营企业永兴材料部分股权所收回的投资成本和处置收益所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -747,113,847.98  | -849,389,568.23  | 12.04%  |                                     |
| 现金及现金等价物净增加额  | -603,902,526.02  | -822,703,906.51  | 26.60%  |                                     |

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

| 项目        | 本报告期             |         | 上年同期             |         | 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    | 6,105,109,306.43 | 100%    | 4,830,530,061.58 | 100%    | 26.39%  |
| 分行业       |                  |         |                  |         |         |
| 石油、化工、天然气 | 3,746,353,836.50 | 61.36%  | 2,996,926,951.37 | 62.04%  | 25.01%  |
| 电力设备制造    | 926,975,116.66   | 15.18%  | 644,549,274.60   | 13.34%  | 43.82%  |
| 其他机械制造    | 823,961,083.41   | 13.50%  | 600,982,318.18   | 12.44%  | 37.10%  |
| 其他不可分行业   | 607,819,269.86   | 9.96%   | 588,071,517.43   | 12.18%  | 3.36%   |
| 分产品       |                  |         |                  |         |         |
| 无缝管       | 2,317,845,804.72 | 37.97%  | 2,076,389,017.93 | 42.98%  | 11.63%  |
| 焊接管       | 820,727,195.99   | 13.44%  | 1,067,063,971.44 | 22.09%  | -23.09% |
| 复合管       | 2,049,649,544.11 | 33.57%  | 641,997,856.79   | 13.29%  | 219.26% |
| 管件        | 197,231,928.29   | 3.23%   | 388,428,208.71   | 8.04%   | -49.22% |
| 合金材料      | 381,330,425.74   | 6.25%   | 345,244,907.09   | 7.15%   | 10.45%  |
| 其他        | 338,324,407.58   | 5.54%   | 311,406,099.62   | 6.45%   | 8.64%   |
| 分地区       |                  |         |                  |         |         |
| 境内        | 2,885,648,364.37 | 47.27%  | 3,161,882,974.75 | 65.46%  | -8.74%  |

|    |                  |        |                  |        |        |
|----|------------------|--------|------------------|--------|--------|
| 境外 | 3,219,460,942.06 | 52.73% | 1,668,647,086.83 | 34.54% | 92.94% |
|----|------------------|--------|------------------|--------|--------|

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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 | 3,746,353,836.50 | 2,594,592,929.58 | 30.74% | 25.01%      | 20.92%      | 2.34            |
| 电力设备制造    | 926,975,116.66   | 649,152,683.90   | 29.97% | 43.82%      | 39.11%      | 2.37            |
| 其他机械制造    | 823,961,083.41   | 657,160,551.41   | 20.24% | 37.10%      | 35.04%      | 1.21            |
| 分产品       |                  |                  |        |             |             |                 |
| 无缝管       | 2,317,845,804.72 | 1,521,641,860.80 | 34.35% | 11.63%      | 4.72%       | 4.33            |
| 焊接管       | 820,727,195.99   | 644,133,788.80   | 21.52% | -23.09%     | -22.26%     | -0.83           |
| 复合管       | 2,049,649,544.11 | 1,509,163,050.44 | 26.37% | 219.26%     | 210.63%     | 2.05            |
| 分地区       |                  |                  |        |             |             |                 |
| 境内        | 2,885,648,364.37 | 2,141,548,552.51 | 25.79% | -8.74%      | -12.48%     | 3.18            |
| 境外        | 3,219,460,942.06 | 2,303,215,581.58 | 28.46% | 92.94%      | 95.11%      | -0.79           |

同比变动幅度超过 30%的项目说明：

## 1、分行业：

1) 电力设备制造行业销售收入同比上升 43.82%，主要系该行业整体处于较高景气度，行业投资增速上升，同时公司积极开拓境内高端产品市场，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 37.10%，主要系公司持续投入研发、优化产品结构，积极开拓其他机械制造行业的销售业务，无缝管、管道件、合金材料等高端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 219.26%，主要系公司数十年培育和深耕复合管市场取得成效，境内外复合管业务协同效应明显，EBK 公司管线钢管项目（巨潮资讯网公告编号：2023-060）及其他项目在本期实现部分销售所致。

2) 管件产品销售收入同比下降 49.22%，主要系中低端产品市场竞争加剧，叠加部分高附加值订单尚未到交付节点等因素导致销售收入下滑。

## 3、分地区

境外地区的销售收入同比上升 92.94%，主要系 EBK 公司管线钢管项目及其他境外项目在本期实现部分销售所致。

## 四、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     | 74,371,217.63  | 7.27%   | 系增值税加计抵减、科研补贴补助、科技创新人才奖励等。                            | 递延收益转入部分具有可持续性；其余否。     |
| 投资收益     | 8,585,551.76   | 0.84%   | 主要包括权益法核算的长期股权投资收益，本期处置联营企业长期股权投资产生的投资收益及远期结售汇合约交割损失。 | 对联营企业的股权投资收益具备可持续性；其余否。 |
| 公允价值变动收益 | 37,935,923.37  | 3.71%   | 系本期未到期的远期结售汇合约浮盈及转出上年浮亏所致。                            | 否                       |
| 信用减值损失   | -44,580,063.88 | -4.36%  | 系本期计提的坏账损失。                                           | 否                       |
| 资产减值损失   | -66,472,336.10 | -6.49%  | 系本期计提的存货跌价损失。                                         | 否                       |
| 资产处置收益   | -265,130.26    | -0.03%  | 系固定资产处置损益（对方继续使用）。                                    | 否                       |
| 营业外收入    | 607,141.61     | 0.06%   | 主要系固定资产报废利得、赔款收入及无法支付的款项。                             | 否                       |
| 营业外支出    | 5,181,867.14   | 0.51%   | 主要系固定资产毁损报废损失及捐赠支出。                                   | 否                       |

## 五、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      | 本报告期末            |        | 上年末              |        | 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    | 2,195,580,641.63 | 14.78% | 2,721,215,349.93 | 19.21% | -4.43% | 主要系本期分配股利、投资理财产品、购建固定资产项目等事项所致。      |
| 应收票据    | 343,742,889.32   | 2.31%  | 434,065,131.58   | 3.06%  | -0.75% |                                      |
| 应收账款    | 1,966,494,881.64 | 13.24% | 1,220,940,187.47 | 8.62%  | 4.62%  | 主要系本期销售收入增长，大项目较多，公司适当延长应收款合同账期所致。   |
| 预付款项    | 180,060,292.84   | 1.21%  | 188,878,855.24   | 1.33%  | -0.12% |                                      |
| 存货      | 3,994,086,620.41 | 26.88% | 3,413,209,357.52 | 24.09% | 2.79%  | 主要系在手订单生产备料及相应的对单库存增加所致。             |
| 长期股权投资  | 754,262,604.35   | 5.08%  | 1,061,404,978.12 | 7.49%  | -2.41% | 主要系处置联营企业永兴材料部分股权所致。                 |
| 固定资产    | 2,917,185,807.71 | 19.64% | 2,747,683,887.00 | 19.40% | 0.24%  |                                      |
| 在建工程    | 376,097,981.34   | 2.53%  | 329,889,175.87   | 2.33%  | 0.20%  |                                      |
| 无形资产    | 376,005,295.49   | 2.53%  | 381,569,159.10   | 2.69%  | -0.16% |                                      |
| 其他非流动资产 | 1,298,439,008.19 | 8.74%  | 1,317,649,609.76 | 9.30%  | -0.56% |                                      |
| 短期借款    | 778,016,664.09   | 5.24%  | 734,936,284.73   | 5.19%  | 0.05%  |                                      |
| 应付票据    | 1,576,216,609.32 | 10.61% | 1,205,155,247.61 | 8.51%  | 2.10%  | 主要系本期银行承兑汇票市场贴现率较低，公司开具并贴现或对外支付的银行承兑 |

|        |                  |        |                  |        |        |                                     |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-------------------------------------|
|        |                  |        |                  |        |        | 汇票增加所致。                             |
| 应付账款   | 1,394,668,451.93 | 9.39%  | 1,093,489,660.37 | 7.72%  | 1.67%  | 主要系大项目采购规模扩大及公司因良好的信誉而获供应商信用额度提升所致。 |
| 合同负债   | 1,918,564,562.23 | 12.91% | 1,787,119,701.82 | 12.62% | 0.29%  |                                     |
| 应付职工薪酬 | 162,627,161.90   | 1.09%  | 238,128,814.73   | 1.68%  | -0.59% | 主要系本期兑现上年度所计提奖金所致。                  |
| 应交税费   | 414,702,493.16   | 2.79%  | 406,771,939.92   | 2.87%  | -0.08% |                                     |
| 递延收益   | 287,575,164.18   | 1.94%  | 301,946,549.17   | 2.13%  | -0.19% |                                     |

2、主要境外资产情况

单位：元

| 资产的具体内容 | 形成原因    | 资产规模             | 所在地 | 运营模式      | 保障资金安全性的控制措施 | 收益状况（本期净利润）    | 境外总资产占公司总资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|---------|------------------|-----|-----------|--------------|----------------|----------------|------------|
| 久立欧洲公司  | 股权收购及增资 | 2,589,839,549.38 | 德国  | 不锈钢管制造、销售 | 持股100%       | 175,829,107.76 | 17.43%         | 否          |

3、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） | 100,595,890.40 | -146,161.80    |               |         | 113,000,000.00 | 113,000,000.00 |      | 100,449,728.60 |
| 2.衍生金融资产            | 85,999.62      | 6,336,824.06   |               |         |                |                |      | 6,422,823.68   |
| 3.其他权益工具投资          | 69,131,101.47  |                | 6,368,022.54  |         |                |                |      | 75,499,124.01  |
| 金融资产小计              | 169,812,991.49 | 6,190,662.26   | 6,368,022.54  |         | 113,000,000.00 | 113,000,000.00 |      | 182,371,676.29 |
| 上述合计                | 169,812,991.49 | 6,190,662.26   | 6,368,022.54  |         | 113,000,000.00 | 113,000,000.00 |      | 182,371,676.29 |
| 金融负债                | 32,815,712.15  | -31,745,261.11 |               |         |                |                |      | 1,070,451.04   |

注：上表不存在必然的勾稽关系。

报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化。

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 期末账面价值（元）        | 运营模式                                                                           |
|---------|------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 货币资金    | 保证金  | 648,083,575.55   | 均系其他货币资金，包括：票据保证金 1,936,000.00 元，保函保证金 643,147,575.55 元，信用证保证金 3,000,000.00 元。 |
| 应收票据    | 背书   | 72,473,043.53    | 系期末已背书的未到期未终止确认的票据。                                                            |
| 固定资产    | 抵押   | 353,963,971.74   | 为保函提供担保。                                                                       |
| 无形资产    | 抵押   | 202,954,600.74   | 为保函提供担保。                                                                       |
| 其他非流动资产 | 质押   | 378,000,000.00   | 系期末已质押的银行大额存单。                                                                 |
| 合计      |      | 1,655,475,191.56 |                                                                                |

六、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     |
|-------------------------|------|-----------|----------|----------------|----------------|-----------|---------|------|-------------------|-----------------|------------|----------|
| EBK 公司升级改造项目            | 自建   | 是         | 不锈钢管制造业  | 45,430,411.66  | 165,420,761.60 | 自有资金      | 40.00%  | 0.00 | 0.00              | 无               |            |          |
| 年产 20000 吨核能及油气用高性能管材项目 | 自建   | 是         | 不锈钢管制造业  | 61,784,729.69  | 120,090,130.22 | 自有资金      | 35.00%  | 0.00 | 0.00              | 无               | 2024.06.18 | 2024-028 |
| 清洁能源及新材料产业化项目           | 自建   | 是         | 不锈钢管制造业  | 13,032,566.01  | 40,425,462.01  | 自有资金      | 15.00%  | 0.00 | 0.00              | 无               |            |          |
| 特冶二期项目                  | 自建   | 是         | 不锈钢管制造业  | 10,703,812.90  | 217,215,373.17 | 金融机构贷款及其他 | 100.00% | 0.00 | 0.00              | 无               |            |          |
| 油气输送用耐蚀管线项目             | 自建   | 是         | 不锈钢管制造业  | 77,544,788.23  | 141,830,347.25 | 自有资金      | 100.00% | 0.00 | 0.00              | 无               |            |          |
| 海洋工程用耐蚀材料超长盘管项目         | 自建   | 是         | 不锈钢管制造业  | 21,842,097.61  | 43,048,903.28  | 自有资金      | 35.00%  | 0.00 | 0.00              | 无               |            |          |
| 合计                      | --   | --        | --       | 230,338,406.10 | 728,030,977.53 | --        | --      | 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比例 |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------------|
| 远期结售汇                                                  | USD 22,812.98 | USD 12,900.00 | 3,223.55                                                                                                                                    | 0.00          | USD 9,912.98 | USD 12,798.38 | USD 10,014.60 | 9.25%              |
| 远期结售汇                                                  | EUR 1,187.39  | EUR 25.00     | -128.34                                                                                                                                     | 0.00          | EUR 1,162.39 | EUR 973.55    | EUR 213.84    | 0.21%              |
| 外汇期权                                                   | USD 4,600.00  | USD 3,200.00  | 713.00                                                                                                                                      | 0.00          | USD 1,400.00 | USD 3,200.00  | USD 1,400.00  | 1.30%              |
| 合计                                                     |               |               | 3,808.21                                                                                                                                    | 0.00          |              |               |               | 10.76%             |
| 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 3,808.21 万元及本期已交割合约的投资收益-3,790.74 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，锁定目标汇率，降低了汇率波动对公司经营业绩的影响。公司严格按照公司的外币持有量开展套期保值业务，风险整体可控。      |               |              |               |               |                    |
| 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。                                                                 |               |              |               |               |                    |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动                                |               |               | 期末衍生金融资产主要系公司购买的远期结售汇合约和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                                                                                        |               |              |               |               |                    |

|                                      |                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 | 币金额*（合同约定的远期汇率一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），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一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                     | 2025 年 03 月 25 日                                                                                                                                          |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期                     | 2025 年 04 月 16 日                                                                                                                                          |

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

公司报告期无募集资金使用情况。

七、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。

八、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，金属绳索及其制品制造，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  | 212,073,799.98   | 51,756,351.97  | 552,873,944.26 | 884,185.50    | 1,050,506.27  |
| 久立上海  | 子公司 | 材料、电子、信息科技领域内的技术开发、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。                                                                                      | 6,000,000.00   | 21,585,974.09    | 13,268,679.40  | 19,882,035.63  | -138,352.89   | -132,062.18   |
| 乾诚公司  | 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。（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）                                                                            | 30,950,195.00  | 113,982,597.21   | 91,309,542.62  | 88,699,632.59  | 2,648,510.86  | 2,547,004.77  |
| 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 | 1,400,672,074.89 | 676,066,744.48 | 852,696,712.68 | 30,297,275.01 | 30,895,748.99 |
| 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 | 86,272,454.03    | 86,250,377.97  |                | -197,385.94   | -197,385.94   |
| 久立安益  | 子公司 | 一般项目：企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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）                                                                                    | ——             | 2,391,748.99     | 2,209,757.99   |                | -140,670.58   | -140,670.58   |
| 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  | 165,910,892.11   | 30,510,940.33  | 30,467,679.63  | -3,847,821.96 | -3,802,375.39 |

|        |     |                                                                                        |               |                  |                |                  |                |                |
|--------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 久立香港   | 子公司 | 金属制品的贸易和销售。                                                                            | USD75,000.00  | 905,801.00       | 905,801.00     | 18,324,340.95    | 531,539.91     | 531,539.91     |
| 研究院公司  | 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 | 30,102,546.45    | 22,883,457.03  | 9,637,601.16     | 1,901,806.22   | 1,901,806.22   |
| 供应链公司  | 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 | 313,924,967.43   | 10,253,737.40  | 364,384,252.68   | 211,518.02     | 161,541.90     |
| 久立欧洲公司 | 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  | 2,589,839,549.38 | 690,361,822.81 | 1,506,400,662.61 | 254,662,073.91 | 175,829,107.76 |
| 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  | 84,083,642.49    | 50,871,621.16  | 22,513,913.00    | -38,107.43     | -39,762.73     |

报告期内取得和处置子公司的情况：不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况：不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）公司经营业绩波动的风险

公司主营业务涵盖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、生产与销售。产品主要应用于石油、天然气、电力设备制造、化工等领域，服务国内外大中型建设项目，涉及国家能源安全和先进装备制造等重要领域。因此，公司经营业绩不可避免地受到国内外宏观经济形势的系统性影响，这可能会对未来的经营业绩产生潜在风险和影响。

### （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，是公司产品成本的主要部分。其中，Ni、Cr、Mo 等金属的价格趋势为不锈钢和特种合金价格走势的重要因素。特别是生产耐腐蚀、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，需要使用含较高合金元素的原材料。由于公司专注于生产“长、特、优、高、精、尖”的高端不锈钢管和特种合金管材，这些产品的质量和性能对原材料中的合金元素含量有着较高的要求，因此，合金元素价格的波动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，公司的流动资金将主要用于原材料采购，从而增加资金周转的压力。相反，若原材料价格持续下降，公司将面临原材料库存管理的难度加大，甚至可能出现存货跌价损失。此外，原材料价格的波动还可能导致公司产品毛利率的一定程度波动。同时，公司对高端不锈钢管和特种合金材料的及时供应和质量稳定性也有较高的要求。

### （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、乾诚公司和合金公司被认定为高新技术企业。同时，久立穿孔作为福利企业，享受增值税即征即退的优惠政策。具体而言，增值税退税额按实际残疾人数限额退还，且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，并可按实际工资的 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认定条件，或相关的税收优惠和政府补助政策发生重大调整，可能对公司的经营成果产生一定影响。

## 十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司于 2025 年 1 月制定了《市值管理制度》，并于 2025 年 1 月 10 日经公司第七届董事会第九次会议审议通过。

公司是否披露了估值提升计划：否

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

为深入贯彻国务院《加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》相关要求，并切实履行“以投资者为本”的上市公司核心理念，公司依据近年来稳健的经营成果及对未来发展的深刻洞察，于 2024 年 9 月 3 日制定了“质量回报双提升”行动方案，详见公司在巨潮资讯网披露的《关于质量回报双提升行动方案的公告》（公告编号：2024-044）。针对行动方案的落实和进展详见公司于 2025 年 3 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于质量回报双提升行动方案的进展公告》（公告编号：2025-021）。

第四节 公司治理、环境和社会

一、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 | 董事兼副总经理 | 离任 | 2025 年 02 月 13 日 | 个人原因 |

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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

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     | 80,000     | 0          | 0.00%        |
| 王长城 | 董事、总经理  | 80,000     | 0          | 0.00%        |
| 徐阿敏 | 董事、副总经理 | 40,000     | 0          | 0.00%        |
| 苏 诚 | 董事、总工程师 | 64,000     | 0          | 0.00%        |
| 周宇宾 | 董事、副总经理 | 40,000     | 0          | 0.00%        |
| 沈筱刚 | 监事会主席   | 84,200     | 0          | 0.00%        |
| 沈宇峰 | 监事      | 40,000     | 0          | 0.00%        |
| 寿昊添 | 董事会秘书   | 28,000     | 0          | 0.00%        |
| 章琳金 | 财务负责人   | 16,000     | 0          | 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：不适用

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 2024 年度现金分红 5,832,285.05 元。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明：不适用

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 5,221,024.85 元，计入资本公积（其他资本公积）。公司员工持股计划第三个锁定期于 2025 年 5 月届满，本期解锁的股份份额所确认的股份支付费用 42,777,570.65 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少数激励对象退股，相应增加资本公积（股本溢价）444,180.79 元。截至 2025 年 6 月 30 日，本期员工持股计划累计已解锁并行权股票 1,405.8288 万股，剩余股份归公司所有并出售处置完毕，相应增加资本公积（股本溢价）32,911,786.87 元。

报告期内员工持股计划终止的情况：

公司第三期员工持股计划在第三个锁定期届满日（即 2025 年 5 月 29 日）后，根据持股计划的具体安排及当时市场状况，并遵循相关规定减持剩余公司股份。截至 2025 年 6 月 3 日，该持股计划所持有的公司股票已通过二级市场集中竞价与大宗交易相结合的方式全部出售完毕。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 4 日在巨潮资讯网披露的《关于第三期员工持股计划出售完毕暨终止的公告》（公告编号：2025-029）。

其他说明：无

3、其他员工激励措施：不适用

四、环境信息披露情况

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家） |                                   | 3                                                                                                                   |
|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号                      | 企业名称                              | 环境信息依法披露报告的查询索引                                                                                                     |
| 1                       | 浙江久立特材科技股份有限公司吴兴分公司               | 浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统：<br><a href="https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/list">https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/list</a> |
| 2                       | 浙江久立特材科技股份有限公司南浔分公司               | 浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统：<br><a href="https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/list">https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/list</a> |
| 3                       | 湖州乾诚不锈钢管制造有限公司（更名自湖州华特不锈钢管制造有限公司） | 浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统：<br><a href="https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/list">https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/list</a> |

五、社会责任情况

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。报告期内，我们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。

第五节 重要事项

一、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超期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  |
| 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          |      |

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明：不适用

七、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼、仲裁事项：不适用

其他诉讼事项：不适用

九、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况：不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元

| 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         | 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 | 可获得同类交易市价      | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------------------|----------|-----------|---------------------------|----------|----------------|------------|------------|-------------|----------|----------|----------------|------|------|
| 永兴材料（包含控股子公司）                         | 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、承租公辅设施、房屋及建筑物 | 市场价      | 379,687,040.77 | 37,968.70  | 6.99%      | 120,700.00  | 否        | 转账支付     | 379,687,040.77 |      |      |
| 合计                                    |          |           |                           | --       | --             | 37,968.70  | --         | 120,700.00  | --       | --       | --             | --   | --   |
| 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

公司于 2025 年 2 月 6 日召开第七届董事会第十次会议，审议通过了《关于拟出售参股公司部分股权的议案》，为进一步支持公司长期发展，基于实际经营情况和资产配置优化等考虑，公司拟通过大宗交易、集中竞价方式合计减持所持有的永兴材料股份累计不超过 15,831,400 股，占永兴材料剔除其回购专用证券账户股份后总股本的 3.00%。

截至 2025 年 5 月 29 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 11,615,023 股，占永兴材料当前总股本的 2.1545%。截至本公告披露日，公司仍持有永兴材料股份 26,954,977 股，占永兴材料当前总股本的 4.99998%。

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拟出售参股公司部分股权的公告 | 2025.02.08 | 巨潮资讯网      |

十二、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

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 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |              |            |            |            |        | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |       |                       |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |              |            |            |            |        | 报告期末实际对外担保余额合计（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                      | 2024.04.30   | 3,200.00   | 2024.06.25 | 3,135.00   | 连带责任担保 |                     |       | 2024.06.25-2026.04.24 | 否      | 是        |
| 合金公司                      | 2024.04.30   | 20,000.00  | 2024.05.14 | 8,544.00   | 连带责任担保 |                     |       | 2024.05.14-2026.05.14 | 否      | 是        |
| 合金公司                      | 2024.10.31   | 21,000.00  | 2024.12.09 | 17,800.00  | 连带责任担保 |                     |       | 2024.12.09-2026.04.20 | 否      | 是        |
| 合金公司                      | 2025.04.16   | 13,700.00  | 2025.04.29 | 1,398.00   | 连带责任担保 |                     |       | 2025.04.29-2027.04.29 | 否      | 是        |
| 合金公司                      | 2025.04.16   | 15,070.00  | 2025.04.28 | 8,220.00   | 连带责任担保 |                     |       | 2025.04.28-2027.04.28 | 否      | 是        |
| 钛焊管公司                     | 2024.05.22   | 1,000.00   | 2024.06.20 | 1,000.00   | 连带责任担保 |                     |       | 2024.06.20-2026.05.21 | 否      | 是        |
| EBK 公司                    | 2023.09.28   | 180,000.00 | 2023.09.28 | 173,984.45 | 连带责任担保 |                     |       | 2023.09.28-2029.11.27 | 否      | 是        |
| EBK 公司                    | 2024.05.22   | 23,310.00  | 2024.05.22 | 22,043.18  | 连带责任担保 |                     |       | 2024.05.22-2029.02.18 | 否      | 是        |
| EBK 公司                    | 2024.08.30   | 21,500.00  |            |            | 连带责任担保 |                     |       | 2024.08.30-2026.08.29 | 否      | 是        |
| EBK 公司                    | 2024.08.30   | 23,600.00  | 2025.01.23 | 5,510.80   | 连带责任担保 |                     |       | 2025.01.23-2027.08.29 | 否      | 是        |

|                                           |              |      |        |            |                         |                       |       |     |                    |
|-------------------------------------------|--------------|------|--------|------------|-------------------------|-----------------------|-------|-----|--------------------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）                      |              |      |        | 28,770.00  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |                       |       |     | 32,553.80          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）                    |              |      |        | 322,380.00 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）    |                       |       |     | 241,635.43         |
| 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                   | 反担保情况 | 担保期 | 是否履行完毕<br>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）                    |              |      |        | 28,770.00  | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |                       |       |     | 32,553.80          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）                  |              |      |        | 322,380.00 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |                       |       |     | 241,635.43         |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例               |              |      |        | 31.19%     |                         |                       |       |     |                    |
| 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）       |              |      |        | 202,538.43 |                         |                       |       |     |                    |
| 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）                         |              |      |        | 202,538.43 |                         |                       |       |     |                    |
| 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        |                         |                       |       |     |                    |

说明：上述为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 202,538.43 万元，系公司为子公司钛焊管公司及全资孙公司 EBK 公司的担保。

3、委托理财

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      | 1,300.00 | 0.00  | 0.00     | 0.00           |

|        |      |           |           |      |      |
|--------|------|-----------|-----------|------|------|
| 券商理财产品 | 自有资金 | 10,000.00 | 10,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计     |      | 11,300.00 | 10,000.00 | 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

4、其他重大合同

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 | EUR 59,200.00 | 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      |
|---------------|---------------|---------------|--------|------------|---------------|---------------|---------------|
| EUR 38,673.81 | EUR 17,550.38 | EUR 20,526.19 | 是      | 无          | EUR 17,550.38 | EUR 38,673.81 | 按正常销售发货进度回收货款 |

十三、其他重大事项的说明：不适用

十四、公司子公司重大事项：不适用

第六节 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  | 22,408,798  | 2.29%   |             |    |       | -195,806 | -195,806 | 22,212,992  | 2.27%   |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 3、其他内资持股   | 22,408,798  | 2.29%   |             |    |       | -195,806 | -195,806 | 22,212,992  | 2.27%   |
| 其中：境内法人持股  |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 境内自然人持股    | 22,408,798  | 2.29%   |             |    |       | -195,806 | -195,806 | 22,212,992  | 2.27%   |
| 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  | 954,761,922 | 97.71%  |             |    |       | 195,806  | 195,806  | 954,957,728 | 97.73%  |
| 1、人民币普通股   | 954,761,922 | 97.71%  |             |    |       | 195,806  | 195,806  | 954,957,728 | 97.73%  |
| 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，2025 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

股份回购的实施进展情况：

2024 年 10 月 14 日，公司召开了第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于回购公司股份的议案》，决定通过集中竞价交易方式以自有资金或自筹资金回购公司股份，用于员工持股计划或股权激励计划和转换上市公司未来发行可转换为股票的公司债券，回购价格不超过人民币 28.00 元/股（含），回购资金总额不低于人民币 1.5 亿元且不超过人民币 3 亿元（均含本数），回购股份的实施期限为自董事会审议通过回购方案之日起 12 个月内。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《关于回购公司股份方案的

公告暨回购报告书》（公告编号：2024-050）和《关于收到〈贷款承诺书〉暨获得回购公司股份融资支持的自愿性信息披露公告》（公告编号：2024-057）。

2024 年 12 月 12 日，公司通过回购专用证券账户首次以集中竞价交易方式实施了回购股份，并于 2024 年 12 月 13 日披露了《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2024-060）。

截至 2025 年 1 月 14 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 12,936,717 股，占公司总股本的 1.32%，最高成交价为 23.99 元/股，最低成交价为 22.58 元/股，成交总金额为 299,830,575.70 元（不含交易费用等）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况：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    | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数    | 限售原因    | 解除限售日期        |
|------|-----------|----------|----------|-----------|---------|---------------|
| 王长城  | 422,850   | 0        | 17,325   | 440,175   | 高管锁定股   | 依据证监会、深交所规定执行 |
| 李郑周  | 7,347,034 | 0        | 195,000  | 7,542,034 | 高管锁定股   | 依据证监会、深交所规定执行 |
| 蔡黎明  | 176,006   | 0        | 58,669   | 234,675   | 离任高管锁定股 | 依据证监会、深交所规定执行 |
| 章宇旭  | 466,800   | 466,800  | 0        | 0         | 离任高管锁定股 | 依据证监会、深交所规定执行 |
| 合计   | 8,412,690 | 466,800  | 270,994  | 8,216,884 | --      | --            |

二、证券发行与上市情况：不适用

三、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                          | 20,569  |        |             | 报告期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 | 34.33% | 335,477,923 |                   |              | 335,477,923  |            |    |
| 香港中央结算有限公司                           | 境外法人    | 4.57%  | 44,637,128  | 1,938,846         |              | 44,637,128   |            |    |
| 基本养老保险基金一零零一组合                       | 其他      | 2.05%  | 20,000,046  | -1,249,202        |              | 20,000,046   |            |    |
| 周志江                                  | 境内自然人   | 1.70%  | 16,632,400  |                   | 12,474,300   | 4,158,100    |            |    |
| 基本养老保险基金一五                           | 其他      | 1.64%  | 16,036,965  | 100,000           |              | 16,036,965   |            |    |

|                                                        |                                                                                                                                |                                                                                                                                                       |                 |           |        |            |             |  |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|--------|------------|-------------|--|
| 零一一组合                                                  |                                                                                                                                |                                                                                                                                                       |                 |           |        |            |             |  |
| 全国社保基金一零一组合                                            | 其他                                                                                                                             | 1.64%                                                                                                                                                 | 16,019,267      |           |        | 16,019,267 |             |  |
| 全国社保基金一一五组合                                            | 其他                                                                                                                             | 1.64%                                                                                                                                                 | 16,000,000      | 2,900,000 |        | 16,000,000 |             |  |
| 兴业银行股份有限公司一富国兴远优选 12 个月持有期混合型证券投资基金                    | 其他                                                                                                                             | 1.56%                                                                                                                                                 | 15,245,348      | 348,400   |        | 15,245,348 |             |  |
| 中国工商银行一广发稳健增长证券投资基金                                    | 其他                                                                                                                             | 1.28%                                                                                                                                                 | 12,500,000      | 1,200,000 |        | 12,500,000 |             |  |
| 浙江久立电气材料有限公司                                           | 境内非国有法人                                                                                                                        | 1.24%                                                                                                                                                 | 12,160,000      |           |        | 12,160,000 |             |  |
| 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，浙江久立电气材料有限公司为久立集团全资子公司，上述股东为一致行动人。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                                   | 报告期末，浙江久立特材科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 28,543,377 股，持股比例为 2.92%，未纳入前 10 名股东列示，特此说明。                                                 |                                                                                                                                                       |                 |           |        |            |             |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                   |                                                                                                                                |                                                                                                                                                       |                 |           |        |            |             |  |
| 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                                             |                                                                                                                                |                                                                                                                                                       | 335,477,923     |           | 人民币普通股 |            | 335,477,923 |  |
| 香港中央结算有限公司                                             |                                                                                                                                |                                                                                                                                                       | 44,637,128      |           | 人民币普通股 |            | 44,637,128  |  |
| 浙江久立特材科技股份有限公司回购专用证券账户                                 |                                                                                                                                |                                                                                                                                                       | 28,543,377      |           | 人民币普通股 |            | 28,543,377  |  |
| 基本养老保险基金一零零一组合                                         |                                                                                                                                |                                                                                                                                                       | 20,000,046      |           | 人民币普通股 |            | 20,000,046  |  |
| 基本养老保险基金一五零一一组合                                        |                                                                                                                                |                                                                                                                                                       | 16,036,965      |           | 人民币普通股 |            | 16,036,965  |  |
| 全国社保基金一零一组合                                            |                                                                                                                                |                                                                                                                                                       | 16,019,267      |           | 人民币普通股 |            | 16,019,267  |  |
| 全国社保基金一一五组合                                            |                                                                                                                                |                                                                                                                                                       | 16,000,000      |           | 人民币普通股 |            | 16,000,000  |  |
| 兴业银行股份有限公司一富国兴远优选 12 个月持有期混合型证券投资基金                    |                                                                                                                                |                                                                                                                                                       | 15,245,348      |           | 人民币普通股 |            | 15,245,348  |  |
| 中国工商银行一广发稳健增长证券投资基金                                    |                                                                                                                                |                                                                                                                                                       | 12,500,000      |           | 人民币普通股 |            | 12,500,000  |  |
| 浙江久立电气材料有限公司                                           |                                                                                                                                |                                                                                                                                                       | 12,160,000      |           | 人民币普通股 |            | 12,160,000  |  |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 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，浙江久立电气材料有限公司为久立集团全资子公司，上述股东为一致行动人。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                                                                                                                                                     |                 |           |        |            |             |  |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况：不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化：不适用

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）   | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|---------|------|------------|-------------|-------------|------------|------------------|------------------|------------------|
| 周志江 | 董事      | 现任   | 16,632,400 |             |             | 16,632,400 |                  |                  |                  |
| 李郑周 | 董事长     | 现任   | 9,796,045  | 260,000     |             | 10,056,045 |                  |                  |                  |
| 王长城 | 董事兼总经理  | 现任   | 563,800    | 23,100      |             | 586,900    |                  |                  |                  |
| 徐阿敏 | 董事兼副总经理 | 现任   | 1,015,278  |             |             | 1,015,278  |                  |                  |                  |
| 苏 诚 | 董事兼总工程师 | 现任   | 518,700    |             |             | 518,700    |                  |                  |                  |
| 周宇宾 | 董事兼副总经理 | 现任   | 0          |             |             | 0          |                  |                  |                  |
| 蔡黎明 | 董事兼副总经理 | 离任   | 234,675    |             |             | 234,675    |                  |                  |                  |
| 柴晓岩 | 独立董事    | 现任   | 0          |             |             | 0          |                  |                  |                  |
| 赵志毅 | 独立董事    | 现任   | 0          |             |             | 0          |                  |                  |                  |
| 苏新建 | 独立董事    | 现任   | 0          |             |             | 0          |                  |                  |                  |
| 杨 萱 | 独立董事    | 现任   | 0          |             |             | 0          |                  |                  |                  |
| 寿昊添 | 董事会秘书   | 现任   | 0          |             |             | 0          |                  |                  |                  |
| 章琳金 | 财务负责人   | 现任   | 0          |             |             | 0          |                  |                  |                  |
| 沈筱刚 | 监事会主席   | 现任   | 290,500    |             |             | 290,500    |                  |                  |                  |
| 沈宇峰 | 监事      | 现任   | 204,600    |             |             | 204,600    |                  |                  |                  |
| 施泉兵 | 监事      | 现任   | 0          |             |             | 0          |                  |                  |                  |
| 合计  | --      | --   | 29,255,998 | 283,100     | 0           | 29,539,098 |                  |                  |                  |

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

报告期公司不存在债券相关情况。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

单位：元

| 项目          | 2025 年 6 月 30 日  | 2025 年 1 月 1 日   |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 2,195,580,641.63 | 2,721,215,349.93 |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 100,449,728.60   | 100,595,890.40   |
| 衍生金融资产      | 6,422,823.68     | 85,999.62        |
| 应收票据        | 343,742,889.32   | 434,065,131.58   |
| 应收账款        | 1,966,494,881.64 | 1,220,940,187.47 |
| 应收款项融资      | 92,384,607.06    | 89,392,493.01    |
| 预付款项        | 180,060,292.84   | 188,878,855.24   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 24,130,518.65    | 14,105,522.04    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 3,994,086,620.41 | 3,413,209,357.52 |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 107,381,805.55   |                  |
| 其他流动资产      | 12,356,615.34    | 33,161,889.84    |
| 流动资产合计      | 9,023,091,424.72 | 8,215,650,676.65 |
| 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    | 754,262,604.35    | 1,061,404,978.12  |
| 其他权益工具投资  | 75,499,124.01     | 69,131,101.47     |
| 其他非流动金融资产 |                   |                   |
| 投资性房地产    |                   |                   |
| 固定资产      | 2,917,185,807.71  | 2,747,683,887.00  |
| 在建工程      | 376,097,981.34    | 329,889,175.87    |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 使用权资产     | 11,079,609.98     | 12,310,677.74     |
| 无形资产      | 376,005,295.49    | 381,569,159.10    |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 开发支出      |                   |                   |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 商誉        | 2,048,584.55      | 2,048,584.55      |
| 长期待摊费用    |                   |                   |
| 递延所得税资产   | 23,064,729.28     | 28,740,032.91     |
| 其他非流动资产   | 1,298,439,008.19  | 1,317,649,609.76  |
| 非流动资产合计   | 5,833,682,744.90  | 5,950,427,206.52  |
| 资产总计      | 14,856,774,169.62 | 14,166,077,883.17 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 短期借款      | 778,016,664.09    | 734,936,284.73    |
| 向中央银行借款   |                   |                   |
| 拆入资金      |                   |                   |
| 交易性金融负债   |                   |                   |
| 衍生金融负债    | 1,070,451.04      | 32,815,712.15     |
| 应付票据      | 1,576,216,609.32  | 1,205,155,247.61  |
| 应付账款      | 1,394,668,451.93  | 1,093,489,660.37  |
| 预收款项      |                   |                   |
| 合同负债      | 1,918,564,562.23  | 1,787,119,701.82  |
| 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    | 162,627,161.90    | 238,128,814.73    |
| 应交税费      | 414,702,493.16    | 406,771,939.92    |
| 其他应付款     | 58,442,877.77     | 51,097,872.46     |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 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   | 2,410,425.84      |                   |
| 其他流动负债        | 181,831,829.65    | 118,440,549.99    |
| 流动负债合计        | 6,488,551,526.93  | 5,667,955,783.78  |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 长期借款          | 1,719,976.72      |                   |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 7,764,875.08      | 9,996,946.87      |
| 长期应付款         |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      | 74,055,672.49     | 67,681,638.20     |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延收益          | 287,575,164.18    | 301,946,549.17    |
| 递延所得税负债       | 1,837,332.89      | 1,731,226.73      |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 372,953,021.36    | 381,356,360.97    |
| 负债合计          | 6,861,504,548.29  | 6,049,312,144.75  |
| 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          | 1,877,397,223.17  | 1,859,660,042.85  |
| 减：库存股         | 599,655,896.18    | 470,708,576.89    |
| 其他综合收益        | 27,880,893.91     | -44,424,706.60    |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 761,700,081.48    | 761,700,081.48    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 4,703,449,086.90  | 4,796,085,493.06  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 7,747,942,109.28  | 7,879,483,053.90  |
| 少数股东权益        | 247,327,512.05    | 237,282,684.52    |
| 所有者权益合计       | 7,995,269,621.33  | 8,116,765,738.42  |
| 负债和所有者权益总计    | 14,856,774,169.62 | 14,166,077,883.17 |

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          | 2025 年 6 月 30 日  | 2025 年 1 月 1 日   |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 1,026,391,751.97 | 1,403,498,059.91 |
| 交易性金融资产     | 100,449,728.60   | 100,595,890.40   |
| 衍生金融资产      | 6,422,823.68     |                  |
| 应收票据        | 322,490,133.19   | 372,676,133.15   |
| 应收账款        | 1,773,302,655.98 | 1,085,728,887.93 |
| 应收款项融资      | 74,912,104.51    | 8,542,752.48     |
| 预付款项        | 246,818,193.96   | 188,875,994.61   |
| 其他应收款       | 90,183,832.60    | 243,127,481.50   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 2,177,158,803.78 | 2,353,503,933.88 |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 107,381,805.55   |                  |
| 其他流动资产      | 2,542,650.94     | 12,484,495.49    |
| 流动资产合计      | 5,928,054,484.76 | 5,769,033,629.35 |
| 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      | 1,478,646,775.06 | 1,785,289,026.80 |
| 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        | 1,996,053,696.40 | 1,875,651,876.21 |
| 在建工程        | 245,898,646.02   | 209,189,037.50   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 300,794,848.44   | 305,076,193.74   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 长期待摊费用      |                   |                   |
| 递延所得税资产     | 13,596,822.19     | 19,390,679.61     |
| 其他非流动资产     | 1,298,439,008.19  | 1,317,649,609.76  |
| 非流动资产合计     | 5,333,429,796.30  | 5,512,246,423.62  |
| 资产总计        | 11,261,484,281.06 | 11,281,280,052.97 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 410,059,583.34    | 405,062,562.50    |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   | 32,815,712.15     |
| 应付票据        | 1,511,000,000.00  | 1,132,000,000.00  |
| 应付账款        | 666,412,287.56    | 626,847,957.98    |
| 预收款项        |                   |                   |
| 合同负债        | 847,829,500.08    | 815,105,403.59    |
| 应付职工薪酬      | 119,270,492.55    | 180,589,306.90    |
| 应交税费        | 139,195,690.89    | 223,422,126.01    |
| 其他应付款       | 55,717,729.21     | 48,369,669.41     |
| 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 |                   |                   |
| 其他流动负债      | 202,199,797.96    | 92,126,585.33     |
| 流动负债合计      | 3,951,685,081.59  | 3,556,339,323.87  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        |                   |                   |
| 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    | 61,265,796.23     | 56,237,302.15     |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        | 200,222,446.69    | 209,675,468.97    |
| 递延所得税负债     |                   |                   |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 261,488,242.92    | 265,912,771.12    |
| 负债合计        | 4,213,173,324.51  | 3,822,252,094.99  |
| 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       | 1,916,568,496.60  | 1,898,831,316.28  |
| 减：库存股      | 599,655,896.18    | 470,708,576.89    |
| 其他综合收益     | -106,412.93       | -149,399.84       |
| 专项储备       |                   |                   |
| 盈余公积       | 761,622,036.69    | 761,622,036.69    |
| 未分配利润      | 3,992,712,012.37  | 4,292,261,861.74  |
| 所有者权益合计    | 7,048,310,956.55  | 7,459,027,957.98  |
| 负债和所有者权益总计 | 11,261,484,281.06 | 11,281,280,052.97 |

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              | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入         | 6,105,109,306.43 | 4,830,530,061.58 |
| 其中：营业收入         | 6,105,109,306.43 | 4,830,530,061.58 |
| 利息收入            |                  |                  |
| 已赚保费            |                  |                  |
| 手续费及佣金收入        |                  |                  |
| 二、营业总成本         | 5,086,508,226.81 | 4,106,688,145.66 |
| 其中：营业成本         | 4,444,764,134.09 | 3,627,463,488.09 |
| 利息支出            |                  |                  |
| 手续费及佣金支出        |                  |                  |
| 退保金             |                  |                  |
| 赔付支出净额          |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额     |                  |                  |
| 保单红利支出          |                  |                  |
| 分保费用            |                  |                  |
| 税金及附加           | 34,962,018.27    | 25,594,125.48    |
| 销售费用            | 257,112,529.57   | 174,009,264.79   |
| 管理费用            | 188,024,364.45   | 156,420,702.53   |
| 研发费用            | 212,262,548.48   | 185,876,244.89   |
| 财务费用            | -50,617,368.05   | -62,675,680.12   |
| 其中：利息费用         | 7,703,715.79     | 19,840,841.90    |
| 利息收入            | 39,454,301.07    | 68,410,993.16    |
| 加：其他收益          | 74,371,217.63    | 73,810,937.81    |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 8,585,551.76     | 26,281,491.68    |
| 其中：对联营企业和合营     | 26,507,576.27    | 54,981,548.08    |

|                                |                  |                |
|--------------------------------|------------------|----------------|
| 企业的投资收益                        |                  |                |
| 以摊余成本计量的<br>金融资产终止确认收益         |                  |                |
| 汇兑收益（损失以“—”号填<br>列）            |                  |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”<br>号填列）         |                  |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—<br>”号填列）        | 37,935,923.37    | -952,350.67    |
| 信用减值损失（损失以“—”号<br>填列）          | -44,580,063.88   | -19,853,963.87 |
| 资产减值损失（损失以“—”号<br>填列）          | -66,472,336.10   | -50,005,435.19 |
| 资产处置收益（损失以“—”号<br>填列）          | -265,130.26      | -657,171.72    |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）              | 1,028,176,242.14 | 752,465,423.96 |
| 加：营业外收入                        | 607,141.61       | 355,255.89     |
| 减：营业外支出                        | 5,181,867.14     | 938,489.61     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填<br>列）        | 1,023,601,516.61 | 751,882,190.24 |
| 减：所得税费用                        | 186,024,572.53   | 86,853,543.54  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）              | 837,576,944.08   | 665,028,646.70 |
| （一）按经营持续性分类                    |                  |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”<br>号填列）      | 837,576,944.08   | 665,028,646.70 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”<br>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<br>（净亏损以“—”号填列） | 827,532,116.55   | 644,109,166.00 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号<br>填列）       | 10,044,827.53    | 20,919,480.70  |
| 六、其他综合收益的税后净额                  | 72,305,600.51    | -7,005,537.03  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益<br>的税后净额       | 72,305,600.51    | -7,005,537.03  |
| （一）不能重分类进损益的其他<br>综合收益         | 6,368,022.54     | -400,419.70    |
| 1.重新计量设定受益计划变动<br>额            |                  |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他<br>综合收益         |                  |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值<br>变动           | 6,368,022.54     | -400,419.70    |
| 4.企业自身信用风险公允价值<br>变动           |                  |                |
| 5.其他                           |                  |                |
| （二）将重分类进损益的其他综<br>合收益          | 65,937,577.97    | -6,605,117.33  |
| 1.权益法下可转损益的其他综                 | 42,986.91        | 4,350.06       |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 合收益                  |                |                |
| 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         | 65,894,591.06  | -6,609,467.39  |
| 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             | 909,882,544.59 | 658,023,109.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 899,837,717.06 | 637,103,628.97 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | 10,044,827.53  | 20,919,480.70  |
| 八、每股收益：              |                |                |
| （一）基本每股收益            | 0.87           | 0.67           |
| （二）稀释每股收益            | 0.87           | 0.67           |

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                            | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 4,202,015,822.73 | 3,976,498,831.92 |
| 减：营业成本                        | 3,025,473,244.02 | 3,012,965,471.23 |
| 税金及附加                         | 30,482,560.30    | 21,394,305.85    |
| 销售费用                          | 183,411,015.69   | 145,060,499.77   |
| 管理费用                          | 120,782,906.67   | 108,739,465.72   |
| 研发费用                          | 173,135,298.16   | 159,312,792.20   |
| 财务费用                          | -36,980,411.53   | -45,465,358.65   |
| 其中：利息费用                       | 5,111,889.95     | 7,097,244.49     |
| 利息收入                          | 29,152,161.60    | 38,596,954.97    |
| 加：其他收益                        | 66,233,888.27    | 67,105,867.30    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | 15,510,195.43    | 51,856,238.36    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 26,507,698.30    | 54,981,608.05    |
| 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）           | 39,092,374.03    | -957,851.69      |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | -43,232,616.38 | -18,089,076.14 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | -51,155,437.08 | -36,384,896.32 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | -268,114.48    | -559,405.03    |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | 731,891,499.21 | 637,462,532.28 |
| 加：营业外收入                | 589,160.87     | 355,255.89     |
| 减：营业外支出                | 5,008,143.08   | 936,274.67     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | 727,472,517.00 | 636,881,513.50 |
| 减：所得税费用                | 106,853,843.66 | 64,601,176.31  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | 620,618,673.34 | 572,280,337.19 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 620,618,673.34 | 572,280,337.19 |
| （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          | 42,986.91      | 4,350.06       |
| （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      | 42,986.91      | 4,350.06       |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      | 42,986.91      | 4,350.06       |
| 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               | 620,661,660.25 | 572,284,687.25 |

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             | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|----------------|-----------|-----------|
| 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            | 6,401,340,366.55 | 5,200,887,130.23 |
| 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                   | 76,213,955.37    | 43,405,587.09    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 65,961,695.13    | 133,128,982.66   |
| 经营活动现金流入小计                | 6,543,516,017.05 | 5,377,421,699.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 5,004,283,581.03 | 4,138,657,694.18 |
| 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           | 658,461,465.87   | 502,226,213.52   |
| 支付的各项税费                   | 386,563,193.50   | 324,443,006.58   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 248,341,019.96   | 183,887,734.64   |
| 经营活动现金流出小计                | 6,297,649,260.36 | 5,149,214,648.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 245,866,756.69   | 228,207,051.06   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 436,085,691.22   | 9,000,000.00     |
| 取得投资收益收到的现金               | 20,365,677.68    | 77,173,804.71    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 760,182.71       | 1,074,488.82     |
| 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            | 337,000.00       |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 457,548,551.61   | 87,248,293.53    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 376,204,692.20   | 259,295,394.67   |
| 投资支付的现金                   | 150,907,405.81   | 41,733,861.11    |
| 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       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 71,983,033.11    |                  |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资活动现金流出小计          | 599,095,131.12   | 301,029,255.78   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -141,546,579.51  | -213,780,962.25  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金           | 425,909,600.00   | 460,586,305.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 1,352,922,912.61 | 523,850,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,778,832,512.61 | 984,436,305.00   |
| 偿还债务支付的现金           | 381,100,000.00   | 452,250,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 925,249,573.98   | 481,136,535.61   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 1,219,596,786.61 | 900,439,337.62   |
| 筹资活动现金流出小计          | 2,525,946,360.59 | 1,833,825,873.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -747,113,847.98  | -849,389,568.23  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 38,891,144.78    | 12,259,572.91    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -603,902,526.02  | -822,703,906.51  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 2,151,399,592.10 | 3,624,449,188.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,547,497,066.08 | 2,801,745,281.74 |

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              | 2025 年半年度        | 2024 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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  | 4,068,458,072.77 | 4,327,958,613.62 |
| 收到的税费返还         | 27,364,825.57    | 35,149,803.24    |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 56,025,820.45    | 88,005,892.07    |
| 经营活动现金流入小计      | 4,151,848,718.79 | 4,451,114,308.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 2,713,243,106.90 | 3,492,627,323.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 415,421,115.24   | 335,537,625.80   |
| 支付的各项税费         | 362,504,150.33   | 286,123,769.26   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 163,776,210.86   | 136,908,758.98   |
| 经营活动现金流出小计      | 3,654,944,583.33 | 4,251,197,477.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 496,904,135.46   | 199,916,831.46   |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       | 423,085,691.22   |                  |
| 取得投资收益收到的现金     | 21,424,667.21    | 102,662,591.31   |

|                           |                   |                  |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 532,875.60        | 995,084.83       |
| 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            | 170,063,876.23    | 4,709,548.60     |
| 投资活动现金流入小计                | 615,107,110.26    | 108,367,224.74   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 271,753,788.17    | 159,378,385.09   |
| 投资支付的现金                   | 134,894,174.00    | 28,647,961.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 500,000.00        | 15,100,000.00    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 84,600,357.61     | 85,863,173.54    |
| 投资活动现金流出小计                | 491,748,319.78    | 288,989,519.63   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 123,358,790.48    | -180,622,294.89  |
| 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                 | 195,000,000.00    | 200,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 66,893,361.45     | 101,275,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 261,893,361.45    | 301,275,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 190,000,000.00    | 300,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 925,283,391.82    | 469,153,174.86   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 162,484,713.00    | 225,759,675.00   |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,277,768,104.82  | 994,912,849.86   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -1,015,874,743.37 | -693,637,849.86  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 18,066,866.13     | 18,016,813.52    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -377,544,951.30   | -656,326,499.77  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,397,313,460.52  | 2,568,328,270.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,019,768,509.22  | 1,912,001,770.74 |

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                    | 2025 年半年度      |        |     |    |                  |                |                |      |                |        |                  |    |                  |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                  |                |                |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |         |
|                       | 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 |        |     |    | 1,859,660,042.85 | 470,708,576.89 | -44,424,706.60 |      | 761,700,081.48 |        | 4,796,085,493.06 |    | 7,879,483,053.90 | 237,282,684.52 | 8,116,765,738.42 |         |
| 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 |        |     |    | 1,859,660,042.85 | 470,708,576.89 | -44,424,706.60 |      | 761,700,081.48 |        | 4,796,085,493.06 |    | 7,879,483,053.90 | 237,282,684.52 | 8,116,765,738.42 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    | 17,737,180.32    | 128,947,319.29 | 72,305,600.51  |      |                |        | -92,636,406.16   |    | -131,540,944.62  | 10,044,827.53  | -121,496,117.09  |         |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |                | 72,305,600.51  |      |                |        | 827,532,116.55   |    | 899,837,717.06   | 10,044,827.53  | 909,882,544.59   |         |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 34,466,914.98    | 128,947,319.29 |                |      |                |        |                  |    | -94,480,404.31   |                | -94,480,404.31   |         |
| 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  |  |  |  |  | 1,110,947.32  |                |  |              |  |  |                 |  | 1,110,947.32    |  | 1,110,947.32    |
| 4. 其他              |  |  |  |  | 33,355,967.66 | 128,947,319.29 |  |              |  |  |                 |  | -95,591,351.63  |  | -95,591,351.63  |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |               |                |  |              |  |  | -920,168,522.71 |  | -920,168,522.71 |  | -920,168,522.71 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |               |                |  |              |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |               |                |  |              |  |  |                 |  |                 |  |                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |               |                |  |              |  |  | -920,168,522.71 |  | -920,168,522.71 |  | -920,168,522.71 |
| 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            |  |  |  |  |               |                |  | 3,134,184.57 |  |  |                 |  | 3,134,184.57    |  | 3,134,184.57    |

|          |                |  |  |  |                  |                |               |               |                |  |                  |  |                  |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 2．本期使用   |                |  |  |  |                  |                |               | -3,134,184.57 |                |  |                  |  | -3,134,184.57    |                | -3,134,184.57    |
| （六）其他    |                |  |  |  | -16,729,734.66   |                |               |               |                |  |                  |  | -16,729,734.66   |                | -16,729,734.66   |
| 四、本期期末余额 | 977,170,720.00 |  |  |  | 1,877,397,223.17 | 599,655,896.18 | 27,880,893.91 |               | 761,700,081.48 |  | 4,703,449,086.90 |  | 7,747,942,109.28 | 247,327,512.05 | 7,995,269,621.33 |

上年同期数

单位：元

| 项目                    | 2024 年半年度      |        |     |    |                  |                |                |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                  |                |                |      |                |        |                  |    |                  |                | 少数股东权益           |
|                       | 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               |                | 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 |        |     |    | 1,852,415,425.30 | 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 |
| 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 |        |     |    | 1,852,415,425.30 | 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 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    | -2,534,345.38    | 223,795,024.67 | -7,005,537.03  |      |                |        | 182,073,041.20   |    | -51,261,865.88   | 20,919,480.70  | -30,342,385.18   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |                | -7,005,537.03  |      |                |        | 644,109,166.00   |    | 637,103,628.97   | 20,919,480.70  | 658,023,109.67   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 17,928,184.55    | 223,795,024.67 |                |      |                |        |                  |    | -205,866,840.12  |                | -205,866,840.12  |

|                    |  |  |  |  |               |                |  |  |  |                 |  |                 |  |  |                 |
|--------------------|--|--|--|--|---------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|-----------------|--|--|-----------------|
| 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  |  |  |  |  | 18,617,834.88 |                |  |  |  |                 |  | 18,617,834.88   |  |  | 18,617,834.88   |
| 4. 其他              |  |  |  |  | -689,650.33   | 223,795,024.67 |  |  |  |                 |  | -224,484,675.00 |  |  | -224,484,675.00 |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |               |                |  |  |  | -462,036,124.80 |  | -462,036,124.80 |  |  | -462,036,124.80 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |               |                |  |  |  |                 |  |                 |  |  |                 |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |               |                |  |  |  |                 |  |                 |  |  |                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |               |                |  |  |  | -462,036,124.80 |  | -462,036,124.80 |  |  | -462,036,124.80 |
| 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  |                |  |  |  |                  |                |                | 3,713,196.61  |                |  |                  |  | 3,713,196.61     |                | 3,713,196.61     |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                  |                |                | -3,713,196.61 |                |  |                  |  | -3,713,196.61    |                | -3,713,196.61    |
| （六）其他    |                |  |  |  | -20,462,529.93   |                |                |               |                |  |                  |  | -20,462,529.93   |                | -20,462,529.93   |
| 四、本期期末余额 | 977,170,720.00 |  |  |  | 1,849,881,079.92 | 313,269,576.45 | -32,024,589.37 |               | 641,021,508.60 |  | 4,070,374,592.30 |  | 7,193,153,735.00 | 228,381,783.16 | 7,421,535,518.16 |

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                    | 2025 年半年度      |        |     |    |                  |                |             |      |                |                  |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|-------------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|                       | 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 |        |     |    | 1,898,831,316.28 | 470,708,576.89 | -149,399.84 |      | 761,622,036.69 | 4,292,261,861.74 |    | 7,459,027,957.98 |
| 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 |        |     |    | 1,898,831,316.28 | 470,708,576.89 | -149,399.84 |      | 761,622,036.69 | 4,292,261,861.74 |    | 7,459,027,957.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    | 17,737,180.32    | 128,947,319.29 | 42,986.91   |      |                | -299,549,849.37  |    | -410,717,001.43  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |                | 42,986.91   |      |                | 620,618,673.34   |    | 620,661,660.25   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 34,466,914.98    | 128,947,319.29 |             |      |                |                  |    | -94,480,404.31   |
| 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      |                |        |     |    | 1,110,947.32     |                |             |      |                |                  |    | 1,110,947.32     |
| 4．其他                  |                |        |     |    | 33,355,967.66    | 128,947,319.29 |             |      |                |                  |    | -95,591,351.63   |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |                |             |      |                | -920,168,522.71  |    | -920,168,522.71  |

|                    |                |  |  |  |                  |                |             |  |                |                  |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|-------------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |                |             |  |                |                  |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |                |             |  |                | -920,168,522.71  |  | -920,168,522.71  |
| 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              |                |  |  |  | -16,729,734.66   |                |             |  |                |                  |  | -16,729,734.66   |
| 四、本期期末余额           | 977,170,720.00 |  |  |  | 1,916,568,496.60 | 599,655,896.18 | -106,412.93 |  | 761,622,036.69 | 3,992,712,012.37 |  | 7,048,310,956.55 |

上年同期数

单位：元

| 项目       | 2024 年半年度      |        |     |    |                  |               |          |      |                |                  |    |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|----------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|          | 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 |        |     |    | 1,891,605,608.66 | 89,474,551.78 | 3,404.00 |      | 640,943,463.81 | 3,668,190,830.61 |    | 7,088,439,475.30 |

|                       |                |  |  |  |                  |                |          |  |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|----------|--|----------------|------------------|------------------|
| 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 |  |  |  | 1,891,605,608.66 | 89,474,551.78  | 3,404.00 |  | 640,943,463.81 | 3,668,190,830.61 | 7,088,439,475.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |  |  |  | -2,534,345.38    | 223,795,024.67 | 4,350.06 |  |                | 110,244,212.39   | -116,080,807.60  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |                | 4,350.06 |  |                | 572,280,337.19   | 572,284,687.25   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | 17,928,184.55    | 223,795,024.67 |          |  |                |                  | -205,866,840.12  |
| 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      |                |  |  |  | 18,617,834.88    |                |          |  |                |                  | 18,617,834.88    |
| 4．其他                  |                |  |  |  | -689,650.33      | 223,795,024.67 |          |  |                |                  | -224,484,675.00  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |                |          |  |                | -462,036,124.80  | -462,036,124.80  |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                  |                |          |  |                |                  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                  |                |          |  |                | -462,036,124.80  | -462,036,124.80  |
| 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              |                |  |  |  | -20,462,529.93   |                |          |  |                |                  |  | -20,462,529.93   |
| 四、本期期末余额           | 977,170,720.00 |  |  |  | 1,889,071,263.28 | 313,269,576.45 | 7,754.06 |  | 640,943,463.81 | 3,778,435,043.00 |  | 6,972,358,667.70 |

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

2025 年 1-6 月

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 2025 年 6 月 30 日止，有限售条件的流通股份 A 股 22,212,992 股，无限售条件的流通股份 A 股 954,957,728 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、复合管、管件和合金材料等的研发、生产和销售。产品主要有：无缝管、焊接管、复合管、管件和合金材料等。

本财务报表业经公司 2025 年 8 月 23 日七届十四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（以下简称久立欧洲公司）、JIULI Deutschland GmbH（以下简称久立德国公司）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                   | 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                 | 单项金额超过资产总额 0.5%           |
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回                 | 单项金额超过资产总额 0.5%           |
| 重要的核销应收账款                        | 单项金额超过资产总额 0.5%           |
| 重要的其他应收款坏账准备收回或转回                | 单项金额超过资产总额 0.5%           |
| 重要的核销其他应收款                       | 单项金额超过资产总额 0.5%           |
| 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 | 单项金额超过资产总额 0.5%           |
| 重要的投资活动现金流量                      | 单项金额超过资产总额 10%            |
| 重要的境外经营实体                        | 资产总额或收入总额超过集团总资产或总收入的 15% |
| 重要的子公司、非全资子公司                    | 资产总额或收入总额超过集团总资产或总收入的 15% |
| 重要的合营企业、联营企业                     | 单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 15% |

(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的近似汇率折算，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、应收财务公司承兑汇票   | 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和应收财务公司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                |
| 应收账款——合并范围内关联方往来组合[注] | 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——应收出口退税组合       | 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                           |

| 组合类别                     | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                 |
|--------------------------|---------|-------------------------------------------------------------|
| 其他应收款——应收股利组合            |         | 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——应收合并范围内关联方往来组合[注] |         |                                                             |
| 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 |

[注]合并范围内关联方系指纳入浙江久立特材科技股份有限公司合并财务报表范围内的各关联方公司，下同。

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄         | 应收商业承兑汇票和应收财务公司承兑汇票预期信用损失率(%) | 应收账款预期信用损失率 (%) | 其他应收款预期信用损失率 (%) |
|-------------|-------------------------------|-----------------|------------------|
| 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和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，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                        |
|--------|------------------------------------------|
| 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 |
| 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 |
| 其他设备   |                                          |

(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  |

| 项 目 | 使用寿命及其确定依据        | 摊销方法 |
|-----|-------------------|------|
| 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，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、使用权资产、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、管件和合金材料等产品，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

本报告期内，本公司未发生重要的会计政策变更。

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 | 19%、13%、9%、6%、5%；部分出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 13%、19% |
| 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%、16.5%、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、湖州乾诚不锈钢管制造有限公司（以下简称乾诚公司）、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（以下简称久立上海）、浙江久立金属材料研究院有限公司（以下简称研究院公司）     | 20%   |
| 久立特材科技（香港）有限公司（以下简称久立香港）                                | 16.5% |
| 久立欧洲公司、久立德国公司、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，本公司及子公司乾诚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，本公司及子公司乾诚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. 根据浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2024 年 12 月 6 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。子公司久立上海、研究院公司本期符合小型微利企业条件，本期企业所得减按 25%计入应纳税所得额，并按 20%的税率缴纳企业所得税。

4. 子公司湖州久立穿孔有限公司（以下简称久立穿孔）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、子公司乾诚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          | 67,988.41        | 163,790.23       |
| 银行存款          | 1,547,429,077.67 | 2,139,479,751.40 |
| 其他货币资金        | 648,083,575.55   | 581,571,808.30   |
| 合 计           | 2,195,580,641.63 | 2,721,215,349.93 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 323,055,296.14   | 572,814,553.18   |

##### （2）其他货币资金明细情况

| 项 目          | 期末数            | 期初数            |
|--------------|----------------|----------------|
| 保函保证金        | 643,147,575.55 | 559,828,757.75 |
| 票据保证金        | 1,936,000.00   | 3,987,000.08   |
| 信用证保证金       | 3,000,000.00   | 6,000,000.00   |
| 股票回购证券账户结余资金 |                | 11,756,050.47  |
| 小 计          | 648,083,575.55 | 581,571,808.30 |

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 | 100,449,728.60 | 100,595,890.40 |
| 其中：理财产品                   | 100,449,728.60 | 100,595,890.40 |
| 合 计                       | 100,449,728.60 | 100,595,890.40 |

3. 衍生金融资产

| 项 目    | 期末数          | 期初数       |
|--------|--------------|-----------|
| 外汇衍生工具 | 6,422,823.68 | 85,999.62 |
| 合 计    | 6,422,823.68 | 85,999.62 |

4. 应收票据

(1) 明细情况

| 项 目      | 期末数            | 期初数            |
|----------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票   | 293,646,133.33 | 341,832,954.44 |
| 财务公司承兑汇票 | 68,317,264.16  | 115,424,492.14 |
| 账面余额合计   | 361,963,397.49 | 457,257,446.58 |
| 减：坏账准备   | 18,220,508.17  | 23,192,315.00  |
| 账面价值合计   | 343,742,889.32 | 434,065,131.58 |

(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（%） |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 361,963,397.49 | 100.00 | 18,220,508.17 | 5.03    | 343,742,889.32 |
| 其中：商业承兑汇票 | 293,646,133.33 | 81.13  | 14,723,483.74 | 5.01    | 278,922,649.59 |
| 财务公司承兑汇票  | 68,317,264.16  | 18.87  | 3,497,024.43  | 5.12    | 64,820,239.73  |
| 合 计       | 361,963,397.49 | 100.00 | 18,220,508.17 | 5.03    | 343,742,889.32 |

(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（%） |                |
| 按组合计提坏账准备 | 457,257,446.58 | 100.00 | 23,192,315.00 | 5.07    | 434,065,131.58 |
| 其中：商业承兑汇票 | 341,832,954.44 | 74.76  | 17,421,090.39 | 5.10    | 324,411,864.05 |
| 财务公司承兑汇票  | 115,424,492.14 | 25.24  | 5,771,224.61  | 5.00    | 109,653,267.53 |
| 合 计       | 457,257,446.58 | 100.00 | 23,192,315.00 | 5.07    | 434,065,131.58 |

## 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   | 293,646,133.33 | 14,723,483.74 | 5.01    |
| 其中：1 年以内   | 292,822,591.69 | 14,641,129.58 | 5.00    |
| 1-2 年      | 823,541.64     | 82,354.16     | 10.00   |
| 财务公司承兑汇票组合 | 68,317,264.16  | 3,497,024.43  | 5.12    |
| 其中：1 年以内   | 66,694,039.69  | 3,334,701.98  | 5.00    |
| 1-2 年      | 1,623,224.47   | 162,322.45    | 10.00   |
| 小 计        | 361,963,397.49 | 18,220,508.17 | 5.03    |

注：商业承兑汇票、财务公司承兑汇票组合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 | 23,192,315.00 | -4,971,806.83 |       |    |    | 18,220,508.17 |
| 合 计       | 23,192,315.00 | -4,971,806.83 |       |    |    | 18,220,508.17 |

## (4) 期末公司无已质押的应收票据情况。

## (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<br>确认金额 | 期末未终止<br>确认金额 |
|----------|--------------|---------------|
| 商业承兑汇票   |              | 27,014,513.49 |
| 财务公司承兑汇票 |              | 49,358,333.61 |
| 小 计      |              | 76,372,847.10 |

(6) 本期无实际核销的应收票据。

(7) 期末无公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

## 5. 应收账款

### (1) 账龄情况

| 账 龄    | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 1 年以内  | 2,013,457,058.65 | 1,238,869,997.21 |
| 1-2 年  | 63,277,589.52    | 59,227,534.24    |
| 2-3 年  | 21,187,480.43    | 6,908,585.45     |
| 3 年以上  | 3,546,618.40     | 3,502,122.16     |
| 账面余额合计 | 2,101,468,747.00 | 1,308,508,239.06 |
| 减：坏账准备 | 134,973,865.36   | 87,568,051.59    |
| 账面价值合计 | 1,966,494,881.64 | 1,220,940,187.47 |

### (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  | 22,208,509.76    | 1.06   | 22,208,509.76  | 100.00  |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 2,079,260,237.24 | 98.94  | 112,765,355.60 | 5.42    | 1,966,494,881.64 |
| 合 计       | 2,101,468,747.00 | 100.00 | 134,973,865.36 | 6.42    | 1,966,494,881.64 |

（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 | 16,613,130.73 | 1.27  | 16,613,130.73 | 100.00  |      |

|           |                  |        |               |      |                  |
|-----------|------------------|--------|---------------|------|------------------|
| 按组合计提坏账准备 | 1,291,895,108.33 | 98.73  | 70,954,920.86 | 5.49 | 1,220,940,187.47 |
| 合 计       | 1,308,508,239.06 | 100.00 | 87,568,051.59 | 6.69 | 1,220,940,187.47 |

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

| 项 目   | 期末数              |                |          |
|-------|------------------|----------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,008,098,849.54 | 100,404,942.48 | 5.00     |
| 1-2 年 | 56,267,407.61    | 5,626,740.76   | 10.00    |
| 2-3 年 | 11,657,582.47    | 3,497,274.74   | 30.00    |
| 3 年以上 | 3,236,397.62     | 3,236,397.62   | 100.00   |
| 小 计   | 2,079,260,237.24 | 112,765,355.60 | 5.42     |

(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  | 16,613,130.73 | 5,595,379.03  |       |              |    | 22,208,509.76  |
| 按组合计提坏账准备 | 70,954,920.86 | 44,273,604.12 |       | 2,463,169.38 |    | 112,765,355.60 |
| 合 计       | 87,568,051.59 | 49,868,983.15 |       | 2,463,169.38 |    | 134,973,865.36 |

(4) 本期实际核销的应收账款 2,463,169.38 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 930,488,836.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 44.28%，相应计提的应收账款坏账准备合计数为 46,524,441.85 元。

## 6. 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 | 92,384,607.06 | 89,392,493.01 |
| 合 计    | 92,384,607.06 | 89,392,493.01 |

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 |             |      |
|-----|-----|-------------|------|
|     | 成本  | 累计确认的信用减值准备 | 账面价值 |

|           | 金额            | 比例（%）  | 金额 | 计提比例（%） |               |
|-----------|---------------|--------|----|---------|---------------|
| 按组合计提减值准备 | 92,384,607.06 | 100.00 |    |         | 92,384,607.06 |
| 其中：银行承兑汇票 | 92,384,607.06 | 100.00 |    |         | 92,384,607.06 |
| 合 计       | 92,384,607.06 | 100.00 |    |         | 92,384,607.06 |

（续上表）

| 种 类       | 期初数           |        |             |         |               |
|-----------|---------------|--------|-------------|---------|---------------|
|           | 成本            |        | 累计确认的信用减值准备 |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例（%）  | 金额          | 计提比例（%） |               |
| 按组合计提减值准备 | 89,392,493.01 | 100.00 |             |         | 89,392,493.01 |
| 其中：银行承兑汇票 | 89,392,493.01 | 100.00 |             |         | 89,392,493.01 |
| 合 计       | 89,392,493.01 | 100.00 |             |         | 89,392,493.01 |

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 | 92,384,607.06 |             |         |
| 小 计      | 92,384,607.06 |             |         |

(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 | 653,184,025.23 |
| 小 计    | 653,184,025.23 |

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) 本期无实际核销的应收款项融资。

7. 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 |

| 账 龄   | 期末数            |           |          |                | 期初数            |           |          |                |
|-------|----------------|-----------|----------|----------------|----------------|-----------|----------|----------------|
|       | 账面余额           | 比例<br>(%) | 减值<br>准备 | 账面价值           | 账面余额           | 比例<br>(%) | 减值准<br>备 | 账面价值           |
| 1 年以内 | 179,951,074.08 | 99.94     |          | 179,951,074.08 | 187,246,369.86 | 99.14     |          | 187,246,369.86 |
| 1-2 年 | 34,130.51      | 0.02      |          | 34,130.51      | 1,378,319.86   | 0.73      |          | 1,378,319.86   |
| 2-3 年 | 75,088.25      | 0.04      |          | 75,088.25      | 254,165.52     | 0.13      |          | 254,165.52     |
| 合 计   | 180,060,292.84 | 100.00    |          | 180,060,292.84 | 188,878,855.24 | 100.00    |          | 188,878,855.24 |

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 145,240,499.35 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 80.66%。

8. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 暂借款    | 9,977,313.59  | 8,279,592.71  |
| 押金保证金  | 8,888,000.10  | 11,981,851.54 |
| 出口退税   | 12,474,245.51 | 1,628,922.97  |
| 备用金    | 223,057.77    | 242,850.07    |
| 其他     | 907,075.64    | 638,681.05    |
| 账面余额小计 | 32,469,692.61 | 22,771,898.34 |
| 减：坏账准备 | 8,339,173.96  | 8,666,376.30  |
| 账面价值合计 | 24,130,518.65 | 14,105,522.04 |

(2) 账龄情况

| 账 龄    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 1 年以内  | 22,326,287.47 | 11,597,696.98 |
| 1-2 年  | 1,821,372.79  | 1,908,268.21  |
| 2-3 年  | 939,425.38    | 1,841,174.81  |
| 3 年以上  | 7,382,606.97  | 7,424,758.34  |
| 账面余额小计 | 32,469,692.61 | 22,771,898.34 |
| 减：坏账准备 | 8,339,173.96  | 8,666,376.30  |

| 账 龄    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 账面价值合计 | 24,130,518.65 | 14,105,522.04 |

## (3) 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（%） |               |
| 按组合计提坏账准备 | 32,469,692.61 | 100.00 | 8,339,173.96 | 25.68   | 24,130,518.65 |
| 合 计       | 32,469,692.61 | 100.00 | 8,339,173.96 | 25.68   | 24,130,518.65 |

(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（%） |               |
| 按组合计提坏账准备 | 22,771,898.34 | 100.00 | 8,666,376.30 | 38.06   | 14,105,522.04 |
| 合 计       | 22,771,898.34 | 100.00 | 8,666,376.30 | 38.06   | 14,105,522.04 |

## 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 | 12,474,245.51 |              |          |
| 账龄组合     | 19,995,447.10 | 8,339,173.96 | 41.71    |
| 其中：1 年以内 | 9,852,041.96  | 492,602.10   | 5.00     |
| 1-2 年    | 1,821,372.79  | 182,137.28   | 10.00    |
| 2-3 年    | 939,425.38    | 281,827.61   | 30.00    |
| 3 年以上    | 7,382,606.97  | 7,382,606.97 | 100.00   |
| 小 计      | 32,469,692.61 | 8,339,173.96 | 25.68    |

## (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<br>预期信用损失 | 整个存续期预期信用<br>损失（未发生信用<br>减值） | 整个存续期预期信用<br>损失（已发生信用<br>减值） |              |
| 期初数    | 498,438.70         | 190,826.82                   | 7,977,110.78                 | 8,666,376.30 |
| 期初数在本期 | ——                 | ——                           | ——                           |              |

| 项 目           | 第一阶段               | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合 计          |
|---------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------|
|               | 未来 12 个月<br>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） |              |
| --转入第二阶段      | -91,068.64         | 91,068.64            |                      |              |
| --转入第三阶段      |                    | -93,942.54           | 93,942.54            |              |
| --转回第二阶段      |                    |                      |                      |              |
| --转回第一阶段      |                    |                      |                      |              |
| 本期计提          | 85,232.04          | -5,725.74            | -396,618.74          | -317,112.44  |
| 本期收回或转回       |                    |                      |                      |              |
| 本期核销          |                    | 89.90                | 10,000.00            | 10,089.90    |
| 其他变动          |                    |                      |                      |              |
| 期末数           | 492,602.10         | 182,137.28           | 7,664,434.58         | 8,339,173.96 |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 2.21               | 10.00                | 92.10                | 25.68        |

(5) 本期实际核销的其他应收款 10,089.90 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     |
|--------------------|-------|---------------|-------|----------------|------------|
| 应收出口退税             | 出口退税  | 12,474,245.51 | 1 年以内 | 38.42          |            |
| 中国石化国际事业有限公司上海招标中心 | 押金保证金 | 1,860,103.41  | 1 年以内 | 5.73           | 93,005.17  |
| 徐志谦                | 暂借款   | 1,000,000.00  | 1 年以内 | 3.08           | 50,000.00  |
| 中国石化国际事业有限公司华南招标中心 | 押金保证金 | 898,200.00    | [注]   | 2.77           | 82,335.00  |
| 湖州市吴兴区国土资源管理综合服务中心 | 押金保证金 | 738,000.00    | 3 年以上 | 2.27           | 738,000.00 |
| 小 计                |       | 16,970,548.92 |       | 52.27          | 963,340.17 |

[注]1 年以内 149,700.00 元；1-2 年 748,500.00 元。

## 9. 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 | 1,244,341,339.60 | 22,290,816.48 | 1,222,050,523.12 | 1,106,637,114.91 | 14,670,629.20 | 1,091,966,485.71 |
| 在产品 | 1,450,013,666.59 | 31,670,751.89 | 1,418,342,914.70 | 1,282,837,975.11 | 15,216,184.50 | 1,267,621,790.61 |

| 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             |
| 库存商品 | 1,378,234,429.00 | 24,541,246.41 | 1,353,693,182.59 | 1,085,372,663.77 | 31,751,582.57 | 1,053,621,081.20 |
| 合 计  | 4,072,589,435.19 | 78,502,814.78 | 3,994,086,620.41 | 3,474,847,753.79 | 61,638,396.27 | 3,413,209,357.52 |

## (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 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 原材料  | 14,670,629.20 | 19,405,094.37 |    | 11,784,907.09 |    | 22,290,816.48 |
| 在产品  | 15,216,184.50 | 29,186,496.38 |    | 12,731,928.99 |    | 31,670,751.89 |
| 库存商品 | 31,751,582.57 | 17,880,745.35 |    | 25,091,081.51 |    | 24,541,246.41 |
| 合 计  | 61,638,396.27 | 66,472,336.10 |    | 49,607,917.59 |    | 78,502,814.78 |

## 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 |

## 10. 一年内到期的非流动资产

| 项 目                 | 期末数            | 期初数 |
|---------------------|----------------|-----|
| 一年内到期的银行大额存单本金及应收利息 | 107,381,805.55 |     |
| 合 计                 | 107,381,805.55 |     |

## 11. 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 | 12,356,615.34 |      | 12,356,615.34 | 33,161,889.84 |      | 33,161,889.84 |
| 合 计       | 12,356,615.34 |      | 12,356,615.34 | 33,161,889.84 |      | 33,161,889.84 |

## 12. 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 | 754,262,604.35 |      | 754,262,604.35 | 1,061,404,978.12 |      | 1,061,404,978.12 |
| 合 计     | 754,262,604.35 |      | 754,262,604.35 | 1,061,404,978.12 |      | 1,061,404,978.12 |

(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                     |                  |      |        |                |               |           |
| 湖州诚铭企业管理合伙企业（有限合伙）       | 10,394,089.69    |      |        |                | -122.03       |           |
| 永兴特种材料科技股份有限公司（以下简称永兴材料） | 1,051,010,888.43 |      |        | 317,223,724.67 | 26,507,698.30 | 42,986.91 |
| 合 计                      | 1,061,404,978.12 |      |        | 317,223,724.67 | 26,507,576.27 | 42,986.91 |

（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                     |              |               |        |    |                |      |
| 湖州诚铭企业管理合伙企业（有限合伙）       |              |               |        |    | 10,393,967.66  |      |
| 永兴特种材料科技股份有限公司（以下简称永兴材料） | 2,815,787.72 | 19,285,000.00 |        |    | 743,868,636.69 |      |
| 合 计                      | 2,815,787.72 | 19,285,000.00 |        |    | 754,262,604.35 |      |

13. 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          | 2,690,383.80  |        |      | -298,916.97      |    |
| 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）  | 9,522,220.14  |        |      | 12,498.90        |    |
| 浙江宏伟供应链集团股份有限公司       | 13,424,987.56 |        |      | 127,185.60       |    |
| 声通科技股份有限公司            | 28,493,509.97 |        |      | 6,527,255.01     |    |
| 上海同笃电子商贸中心（有限合伙）      | 5,000,000.00  |        |      |                  |    |
| 珠海充能挚鼎立股权投资合伙企业（有限合伙） | 5,000,000.00  |        |      |                  |    |
| 合 计                   | 69,131,101.47 |        |      | 6,368,022.54     |    |

(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          | 2,391,466.83  |           | -33,608,533.17      |
| 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）  | 9,534,719.04  |           | -465,280.96         |
| 浙江宏伟供应链集团股份有限公司       | 13,552,173.16 |           | 127,185.60          |
| 声通科技股份有限公司            | 35,020,764.98 |           | 5,020,794.98        |
| 上海同笃电子商贸中心（有限合伙）      | 5,000,000.00  |           |                     |
| 珠海充能挚鼎立股权投资合伙企业（有限合伙） | 5,000,000.00  |           |                     |
| 合 计                   | 75,499,124.01 |           | -28,925,833.55      |

## (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。

## 14. 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         | 1,738,209,804.24 | 3,631,540,210.15 | 14,706,884.22 | 103,227,645.41 | 5,487,684,544.02 |
| 本期增加金额      | 38,994,700.14    | 306,761,463.79   | 99,057.32     | 14,087,658.36  | 359,942,879.61   |
| 1) 购置       | 188,943.12       | 4,671,783.75     | 99,057.32     | 2,613,995.84   | 7,573,780.03     |
| 2) 在建工程转入   | 27,566,069.76    | 298,503,124.95   |               | 9,798,833.85   | 335,868,028.56   |
| 3) 外币报表折算差异 | 11,239,687.26    | 3,586,555.09     |               | 1,674,828.67   | 16,501,071.02    |
| 本期减少金额      | 5,164,609.16     | 13,085,897.74    | 521,247.23    | 2,078,394.78   | 20,850,148.91    |
| 1) 处置或报废    | 5,164,609.16     | 13,085,897.74    | 521,247.23    | 2,078,394.78   | 20,850,148.91    |
| 期末数         | 1,772,039,895.22 | 3,925,215,776.20 | 14,284,694.31 | 115,236,908.99 | 5,826,777,274.72 |
| 累计折旧        |                  |                  |               |                |                  |
| 期初数         | 615,497,865.76   | 2,054,610,192.40 | 8,406,659.20  | 57,756,316.92  | 2,736,271,034.28 |
| 本期增加金额      | 43,215,725.47    | 127,193,935.37   | 593,456.35    | 13,685,347.22  | 184,688,464.41   |

| 项 目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具         | 其他设备          | 合 计              |
|-------------|------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 1) 计提       | 42,543,777.84    | 126,502,561.39   | 593,456.35   | 13,259,160.12 | 182,898,955.70   |
| 2) 外币报表折算差异 | 671,947.63       | 691,373.98       |              | 426,187.10    | 1,789,508.71     |
| 本期减少金额      | 1,163,088.23     | 11,602,281.04    | 505,609.81   | 1,826,675.34  | 15,097,654.42    |
| 1) 处置或报废    | 1,163,088.23     | 11,602,281.04    | 505,609.81   | 1,826,675.34  | 15,097,654.42    |
| 期末数         | 657,550,503.00   | 2,170,201,846.73 | 8,494,505.74 | 69,614,988.80 | 2,905,861,844.27 |
| 减值准备        |                  |                  |              |               |                  |
| 期初数         |                  | 3,729,622.74     |              |               | 3,729,622.74     |
| 本期增加金额      |                  |                  |              |               |                  |
| 本期减少金额      |                  |                  |              |               |                  |
| 期末数         |                  | 3,729,622.74     |              |               | 3,729,622.74     |
| 账面价值        |                  |                  |              |               |                  |
| 期末账面价值      | 1,114,489,392.22 | 1,751,284,306.73 | 5,790,188.57 | 45,621,920.19 | 2,917,185,807.71 |
| 期初账面价值      | 1,122,711,938.48 | 1,573,200,395.01 | 6,300,225.02 | 45,471,328.49 | 2,747,683,887.00 |

## (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 | 7,093,102.97 | 3,150,687.13 | 3,729,622.74 | 212,793.10 |     |
| 小 计  | 7,093,102.97 | 3,150,687.13 | 3,729,622.74 | 212,793.10 |     |

## (3) 经营租出固定资产

| 项 目    | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 39,459,368.89 |
| 小 计    | 39,459,368.89 |

## (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    | 108,491,306.89 | 正在办理产权证书  |
| 耐蚀管线项目车间 | 19,254,426.16  | 正在办理产权证书  |
| 小 计      | 127,745,733.05 |           |

## (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 | 212,793.10 | 212,793.10 |          |
| 小 计      | 212,793.10 | 212,793.10 |          |

(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 |

## 15. 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           |
| 年产 20000 吨核能及油气用高性能管材项目 | 113,045,882.43 |      | 113,045,882.43 | 58,305,400.53  |      | 58,305,400.53  |
| EBK 公司升级改造项目            | 62,316,771.50  |      | 62,316,771.50  | 71,423,736.47  |      | 71,423,736.47  |
| 清洁能源及新材料产业化项目           | 40,425,462.01  |      | 40,425,462.01  | 27,392,896.00  |      | 27,392,896.00  |
| 海洋工程用耐腐蚀材料超长盘管项目        | 33,084,386.37  |      | 33,084,386.37  | 13,003,265.86  |      | 13,003,265.86  |
| 高性能金属丝材生产线建设项目          | 24,319,545.87  |      | 24,319,545.87  | 10,519,017.97  |      | 10,519,017.97  |
| 热成型生产线升级项目              | 21,032,589.30  |      | 21,032,589.30  |                |      |                |
| 高性能精密管材产能提升项目           | 13,639,848.86  |      | 13,639,848.86  |                |      |                |
| 油气输送用耐腐蚀管线项目            |                |      |                | 63,516,089.99  |      | 63,516,089.99  |
| 钢管表面化学智能处理项目            |                |      |                | 25,780,660.72  |      | 25,780,660.72  |
| 特冶二期项目                  |                |      |                | 7,924,103.80   |      | 7,924,103.80   |
| 高精度超长管材项目               |                |      |                | 4,201,267.10   |      | 4,201,267.10   |
| 其他零星项目                  | 68,233,495.00  |      | 68,233,495.00  | 47,822,737.43  |      | 47,822,737.43  |
| 合 计                     | 376,097,981.34 |      | 376,097,981.34 | 329,889,175.87 |      | 329,889,175.87 |

### (2) 在建工程项目本期变动情况

| 工程名称                    | 预算数<br>(万元) | 期初数           | 本期增加          | 转入固定资产        | 其他减少              | 期末数            |
|-------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|
| 年产 20000 吨核能及油气用高性能管材项目 | 37,630.00   | 58,305,400.53 | 61,784,729.69 | 7,044,247.79  |                   | 113,045,882.43 |
| EBK 公司升级改造项目            | 40,918.00   | 71,423,736.47 | 45,430,411.66 | 62,857,823.87 | -8,320,447.24 [注] | 62,316,771.50  |
| 清洁能源及新材料产业化项目           | 26,930.00   | 27,392,896.00 | 13,032,566.01 |               |                   | 40,425,462.01  |
| 海洋工程用耐蚀材料超长盘管项目         | 17,031.00   | 13,003,265.86 | 21,842,097.61 | 1,760,977.10  |                   | 33,084,386.37  |

| 工程名称           | 预算数<br>(万元) | 期初数            | 本期增加           | 转入固定资产         | 其他减少          | 期末数            |
|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 高性能金属丝材生产线建设项目 | 5,464.00    | 10,519,017.97  | 13,800,527.90  |                |               | 24,319,545.87  |
| 热成型生产线升级项目     | 14,442.00   |                | 21,032,589.30  |                |               | 21,032,589.30  |
| 高性能精密管材产能提升项目  | 7,475.00    |                | 13,639,848.86  |                |               | 13,639,848.86  |
| 油气输送用耐蚀管线项目    | 17,820.00   | 63,516,089.99  | 77,544,788.23  | 141,060,878.22 |               |                |
| 钢管表面化学智能处理项目   | 4,610.00    | 25,780,660.72  | 14,230,424.09  | 40,011,084.81  |               |                |
| 特冶二期项目         | 19,223.00   | 7,924,103.80   | 10,703,812.90  | 18,627,916.70  |               |                |
| 高精度超长管材项目      | 13,548.00   | 4,201,267.10   | 9,007,429.43   | 13,208,696.53  |               |                |
| 其他零星项目         |             | 47,822,737.43  | 71,707,161.11  | 51,296,403.54  |               | 68,233,495.00  |
| 小 计            |             | 329,889,175.87 | 373,756,386.79 | 335,868,028.56 | -8,320,447.24 | 376,097,981.34 |

[注]EBK 公司升级改造项目本期其他减少-8,320,447.24 元系外币报表折算差异所形成。

(续上表)

| 工程名称                    | 工程累计投入占<br>预算比例 (%) | 工程<br>进度<br>(%) | 利息资本化累计<br>金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资本<br>化率 (%) | 资金来源      |
|-------------------------|---------------------|-----------------|---------------|---------------|------------------|-----------|
| 年产 20000 吨核能及油气用高性能管材项目 | 31.91               | 35.00           |               |               |                  | 自有资金      |
| EBK 公司升级改造项目            | 40.43               | 40.00           |               |               |                  | 自有资金      |
| 清洁能源及新材料产业化项目           | 15.01               | 15.00           |               |               |                  | 自有资金      |
| 海洋工程用耐蚀材料超长盘管项目         | 25.28               | 35.00           |               |               |                  | 自有资金      |
| 高性能金属丝材生产线建设项目          | 44.51               | 45.00           | 8,519.22      | 8,519.22      | 2.80             | 金融机构贷款及其他 |
| 热成型生产线升级项目              | 14.56               | 15.00           |               |               |                  | 自有资金      |
| 高性能精密管材产能提升项目           | 18.25               | 20.00           |               |               |                  | 自有资金      |
| 油气输送用耐蚀管线项目             | 79.59               | 100.00          |               |               |                  | 自有资金      |
| 钢管表面化学智能处理项目            | 86.79               | 100.00          |               |               |                  | 自有资金      |
| 特冶二期项目                  | 113.00              | 100.00          | 3,120,988.66  |               |                  | 金融机构贷款及其他 |
| 高精度超长管材项目               | 82.94               | 100.00          |               |               |                  | 自有资金      |
| 其他零星项目                  |                     |                 |               |               |                  | 自有资金      |
| 小 计                     |                     |                 | 3,129,507.88  | 8,519.22      |                  |           |

16. 使用权资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 合 计 |
|-----|--------|-----|
|-----|--------|-----|

| 项 目    | 房屋及建筑物        | 合 计           |
|--------|---------------|---------------|
| 账面原值   |               |               |
| 期初数    | 13,336,567.54 | 13,336,567.54 |
| 本期增加金额 |               |               |
| 本期减少金额 |               |               |
| 期末数    | 13,336,567.54 | 13,336,567.54 |
| 累计折旧   |               |               |
| 期初数    | 1,025,889.80  | 1,025,889.80  |
| 本期增加金额 | 1,231,067.76  | 1,231,067.76  |
| 1) 计提  | 1,231,067.76  | 1,231,067.76  |
| 本期减少金额 |               |               |
| 期末数    | 2,256,957.56  | 2,256,957.56  |
| 账面价值   |               |               |
| 期末账面价值 | 11,079,609.98 | 11,079,609.98 |
| 期初账面价值 | 12,310,677.74 | 12,310,677.74 |

## 17. 无形资产

| 项 目    | 土地使用权          | 软件            | 专利权        | 合 计            |
|--------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 账面原值   |                |               |            |                |
| 期初数    | 440,773,970.13 | 43,997,377.82 | 590,100.00 | 485,361,447.95 |
| 本期增加金额 |                | 1,950,538.48  |            | 1,950,538.48   |
| 1) 购置  |                | 1,950,538.48  |            | 1,950,538.48   |
| 本期减少金额 |                |               |            |                |
| 期末数    | 440,773,970.13 | 45,947,916.30 | 590,100.00 | 487,311,986.43 |
| 累计摊销   |                |               |            |                |
| 期初数    | 78,455,874.03  | 25,198,724.82 | 137,690.00 | 103,792,288.85 |
| 本期增加金额 | 4,459,758.10   | 2,995,633.99  | 59,010.00  | 7,514,402.09   |
| 1) 计提  | 4,459,758.10   | 2,995,633.99  | 59,010.00  | 7,514,402.09   |
| 本期减少金额 |                |               |            |                |
| 期末数    | 82,915,632.13  | 28,194,358.81 | 196,700.00 | 111,306,690.94 |

| 项 目    | 土地使用权          | 软件            | 专利权        | 合 计            |
|--------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 账面价值   |                |               |            |                |
| 期末账面价值 | 357,858,338.00 | 17,753,557.49 | 393,400.00 | 376,005,295.49 |
| 期初账面价值 | 362,318,096.10 | 18,798,653.00 | 452,410.00 | 381,569,159.10 |

## 18. 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         |
| 乾诚公司    | 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 |              |
| 乾诚公司    | 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 |
|-------------|--------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------|
| 乾诚公司资产组     | 乾诚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乾诚公司 | 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 |
|---------|---------------------|---------------|----------|
| 乾诚公司资产组 | 95,111,012.42       | 95,187,576.32 |          |
| 小 计     | 95,111,012.42       | 95,187,576.32 |          |

(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                               |
|---------|-----------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 乾诚公司资产组 | 2025 年 7 月-2030 年 6 月 | 收入增长率为 1.00%、税前利润率为 7.31%；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 7.31%；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 |

## 19. 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                 | 217,940,302.22 | 33,891,924.34 | 160,319,998.71 | 24,715,177.49 |
| 股份支付                   |                |               | 65,585,026.29  | 9,878,896.10  |
| 内部交易未实现利润              | 32,628,753.74  | 5,087,716.72  | 38,409,167.42  | 5,761,375.11  |
| 交易性金融负债和衍生金融负债公允价值变动收益 | 1,070,451.04   | 160,567.66    | 32,815,712.15  | 4,922,356.82  |
| 合 计                    | 251,639,507.00 | 39,140,208.72 | 297,129,904.57 | 45,277,805.52 |

## (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       |
| 交易性金融资产和衍生金融资产公允价值变动收益 | 6,872,552.28   | 1,030,882.84  | 681,890.02     | 102,283.50    |
| 固定资产折旧                 | 111,796,274.73 | 16,881,929.49 | 120,312,330.83 | 18,166,715.84 |
| 合 计                    | 118,668,827.01 | 17,912,812.33 | 120,994,220.85 | 18,268,999.34 |

## (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 | 16,075,479.44  | 23,064,729.28   | 16,537,772.61  | 28,740,032.91   |
| 递延所得税负债 | 16,075,479.44  | 1,837,332.89    | 16,537,772.61  | 1,731,226.73    |

## (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 | 25,825,682.79 | 24,474,763.18 |
| 合 计    | 25,825,682.79 | 24,474,763.18 |

## 20. 其他非流动资产

| 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 |

|               |                  |  |                  |                  |  |                  |
|---------------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 预付软件款         | 1,762,647.19     |  | 1,762,647.19     | 2,189,487.39     |  | 2,189,487.39     |
| 银行大额存单本金及应收利息 | 1,296,676,361.00 |  | 1,296,676,361.00 | 1,315,460,122.37 |  | 1,315,460,122.37 |
| 合 计           | 1,298,439,008.19 |  | 1,298,439,008.19 | 1,317,649,609.76 |  | 1,317,649,609.76 |

## 21. 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    | 648,083,575.55   | 648,083,575.55   | 保证金  | 均系其他货币资金，包括：票据保证金 1,936,000.00 元，保函保证金 643,147,575.55 元，信用证保证金 3,000,000.00 元 |
| 应收票据    | 76,372,847.10    | 72,473,043.53    | 背书   | 系期末已背书的未到期未终止确认的票据                                                            |
| 固定资产    | 653,409,825.61   | 353,963,971.74   | 抵押   | 为保函提供担保                                                                       |
| 无形资产    | 249,915,150.83   | 202,954,600.74   | 抵押   | 为保函提供担保                                                                       |
| 其他非流动资产 | 378,000,000.00   | 378,000,000.00   | 质押   | 系期末已质押的银行大额存单                                                                 |
| 合 计     | 2,005,781,399.09 | 1,655,475,191.56 |      |                                                                               |

### (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    | 569,815,757.83   | 569,815,757.83   | 保证金  | 均系其他货币资金，包括：票据保证金 3,987,000.08 元，保函保证金 559,828,757.75 元，信用证保证金 6,000,000.00 元 |
| 应收票据    | 22,107,048.12    | 21,001,695.71    | 背书   | 系期末已背书的未到期未终止确认的票据                                                            |
| 固定资产    | 570,391,479.00   | 326,586,913.79   | 抵押   | 为保函提供担保                                                                       |
| 无形资产    | 249,915,150.83   | 205,473,251.25   | 抵押   | 为保函提供担保                                                                       |
| 其他非流动资产 | 218,000,000.00   | 218,000,000.00   | 质押   | 系期末已质押的银行大额存单                                                                 |
| 合 计     | 1,630,229,435.78 | 1,340,877,618.58 |      |                                                                               |

## 22. 短期借款

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 4,000,000.00   |                |
| 保证借款 | 30,000,000.00  | 50,100,000.00  |
| 信用借款 | 614,190,960.00 | 425,000,000.00 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 质押借款   | 129,600,000.00 | 259,600,000.00 |
| 短期借款利息 | 225,704.09     | 236,284.73     |
| 合 计    | 778,016,664.09 | 734,936,284.73 |

## 23. 衍生金融负债

| 项 目    | 期末数          | 期初数           |
|--------|--------------|---------------|
| 外汇衍生工具 | 1,070,451.04 | 32,815,712.15 |
| 合 计    | 1,070,451.04 | 32,815,712.15 |

## 24. 应付票据

| 项 目    | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,576,216,609.32 | 1,205,155,247.61 |
| 合 计    | 1,576,216,609.32 | 1,205,155,247.61 |

## 25. 应付账款

## (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数              | 期初数              |
|-------|------------------|------------------|
| 货款    | 1,174,226,892.96 | 921,020,349.80   |
| 设备工程款 | 125,721,234.87   | 99,658,186.11    |
| 其他    | 94,720,324.10    | 72,811,124.46    |
| 合 计   | 1,394,668,451.93 | 1,093,489,660.37 |

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 26. 合同负债

## (1) 明细情况

| 项 目 | 期末数              | 期初数              |
|-----|------------------|------------------|
| 货款  | 1,918,564,562.23 | 1,787,119,701.82 |
| 合 计 | 1,918,564,562.23 | 1,787,119,701.82 |

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的合同负债。

## 27. 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         | 234,032,920.54 | 534,660,919.67 | 610,600,959.26 | 158,092,880.95 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 4,095,894.19   | 44,397,399.62  | 43,959,012.86  | 4,534,280.95   |
| 合 计          | 238,128,814.73 | 579,058,319.29 | 654,559,972.12 | 162,627,161.90 |

## (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 | 229,600,952.03 | 450,243,884.05 | 526,566,940.21 | 153,277,895.87 |
| 职工福利费       |                | 38,728,493.32  | 38,728,493.32  |                |
| 社会保险费       | 2,560,668.24   | 29,183,721.86  | 29,100,804.96  | 2,643,585.14   |
| 其中：医疗保险费    | 2,296,111.10   | 26,334,027.79  | 26,229,251.33  | 2,400,887.56   |
| 工伤保险费       | 264,557.14     | 2,849,694.07   | 2,871,553.63   | 242,697.58     |
| 住房公积金       | 1,802,328.30   | 12,731,069.00  | 12,721,276.48  | 1,812,120.82   |
| 工会经费和职工教育经费 | 68,971.97      | 3,773,751.44   | 3,483,444.29   | 359,279.12     |
| 小 计         | 234,032,920.54 | 534,660,919.67 | 610,600,959.26 | 158,092,880.95 |

## (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 | 3,922,936.80 | 41,223,091.49 | 40,788,557.34 | 4,357,470.95 |
| 失业保险费  | 172,957.39   | 3,174,308.13  | 3,170,455.52  | 176,810.00   |
| 小 计    | 4,095,894.19 | 44,397,399.62 | 43,959,012.86 | 4,534,280.95 |

## 28. 应交税费

| 项 目     | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 28,901,559.59  | 28,207,290.87  |
| 企业所得税   | 363,341,129.09 | 347,926,209.13 |
| 房产税     | 7,382,284.74   | 14,645,390.41  |
| 城镇土地使用税 | 4,778,297.03   | 9,235,841.66   |
| 城市维护建设税 | 1,588,633.13   | 1,172,376.68   |

| 项 目       | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 教育费附加     | 952,034.21     | 702,970.99     |
| 地方教育附加    | 634,689.47     | 468,647.32     |
| 印花税       | 1,393,107.37   | 1,616,812.17   |
| 代扣代缴个人所得税 | 5,720,156.29   | 2,786,556.44   |
| 其他        | 10,602.24      | 9,844.25       |
| 合 计       | 414,702,493.16 | 406,771,939.92 |

## 29. 其他应付款

## (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 44,077,072.80 | 46,966,456.54 |
| 其他    | 14,365,804.97 | 4,131,415.92  |
| 合 计   | 58,442,877.77 | 51,097,872.46 |

## (2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 30. 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末数          | 期初数 |
|------------|--------------|-----|
| 一年内到期的租赁负债 | 2,410,425.84 |     |
| 合 计        | 2,410,425.84 |     |

## 31. 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   | 27,014,513.49  | 18,317,792.41  |
| 已背书未终止确认的财务公司承兑汇票 | 49,358,333.61  | 3,789,255.71   |
| 待转销项税额            | 105,458,982.55 | 96,333,501.87  |
| 合 计               | 181,831,829.65 | 118,440,549.99 |

## 32. 长期借款

| 项 目    | 期末数          | 期初数 |
|--------|--------------|-----|
| 信用借款   | 1,718,640.00 |     |
| 长期借款利息 | 1,336.72     |     |
| 合 计    | 1,719,976.72 |     |

## 33. 租赁负债

| 项 目        | 期末数          | 期初数           |
|------------|--------------|---------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 8,256,880.74 | 11,009,174.32 |
| 减：未确认融资费用  | 492,005.66   | 1,012,227.45  |
| 合 计        | 7,764,875.08 | 9,996,946.87  |

## 34. 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 | 68,086,675.25 | 62,133,383.61 |
| 其他     | 5,968,997.24  | 5,548,254.59  |
| 合 计    | 74,055,672.49 | 67,681,638.20 |

## (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%（每人每年可享受额度不高于员工当年度养老保险缴费基数（养老保险缴费基数每年根据政府公布的标准进行调整）的 60%）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。

## 35. 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 | 301,946,549.17 | 6,970,176.00 | 21,341,560.99 | 287,575,164.18 | 政府给予的无偿补助 |
| 合 计  | 301,946,549.17 | 6,970,176.00 | 21,341,560.99 | 287,575,164.18 |           |

## (2) 其他说明

本期增加，主要系收到高精度超长管材项目等与资产相关的政府补助。

## 36. 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 |

## 37. 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   | 1,646,307,680.73 | 76,133,538.31 |               | 1,722,441,219.04 |
| 其他资本公积 | 213,352,362.12   | 8,036,812.57  | 66,433,170.56 | 154,956,004.13   |
| 合 计    | 1,859,660,042.85 | 84,170,350.88 | 66,433,170.56 | 1,877,397,223.17 |

## (2) 其他说明

1) 资本公积（股本溢价）本期增加 76,133,538.31 元，包括：① 公司员工持股计划第三个锁定期于 2025 年 5 月 29 日届满，本期解锁的股份份额所确认的股份支付费用 42,777,570.65 元，从资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）；② 员工持股计划已实施完毕并终止，本期出售个人业绩未达成股份及预留份额，相应增加资本公积（股本溢价）32,911,786.87 元；③ 因公司员工持股计划本期少数激励对象退股，相应增加资本公积（股本溢价）444,180.79 元，详见本财务报表附注十二(一)2 之说明。

2) 资本公积（其他资本公积）本期增加 8,036,812.57 元，包括：① 公司员工持股计划本期确认股份支付费用 5,221,024.85 元，计入资本公积（其他资本公积）；② 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增加资本公积（其他资本公积）2,815,787.72 元。

3) 资本公积（其他资本公积）本期减少 66,433,170.56 元，包括：① 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）42,777,570.65 元转入资本公积（股本溢价）；② 公司员工持股计划解锁完毕，减少以前年度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 4,110,077.53 元，计入资本公积（其他资本公积）；③ 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，减少资本公积（其他资本公积）19,545,522.38 元。

## 38. 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 | 437,992,368.18 | 161,663,528.00 |               | 599,655,896.18 |
| 员工持股计划 | 32,716,208.71  | 1,265,365.79   | 33,981,574.50 |                |
| 合 计    | 470,708,576.89 | 162,928,893.79 | 33,981,574.50 | 599,655,896.18 |

(2) 其他说明

1) 回购公司股份本期增加 161,663,528.00 元，根据公司 2024 年 10 月 14 日七届七次董事会审议通过的《关于回购公司股份的议案》，公司拟使用自有资金或自筹资金回购公司股份，用于员工持股计划或股权激励计划和转换上市公司未来发行可转换为股票的公司债券。本期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 7,053,000 股，支付的成交总金额为 161,663,528.00 元计入库存股。

2) 员工持股计划本期增加 1,265,365.79 元，系本期少数激励对象退股；员工持股计划本期减少 33,981,574.50 元，系出售员工持股计划个人业绩未达成股份及预留份额对应的持股成本。详见本财务报表附注十二(一)2 之说明。

39. 其他综合收益

| 项 目                | 期初数            | 本期发生额         |                    |         |               |           |                                | 期末数            |
|--------------------|----------------|---------------|--------------------|---------|---------------|-----------|--------------------------------|----------------|
|                    |                | 其他综合收益的税后净额   |                    |         |               |           | 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） |                |
|                    |                | 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    | -35,293,856.09 | 6,368,022.54  |                    |         | 6,368,022.54  |           |                                | -28,925,833.55 |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动  | -35,293,856.09 | 6,368,022.54  |                    |         | 6,368,022.54  |           |                                | -28,925,833.55 |
| 将重分类进损益的其他综合收益     | -9,130,850.51  | 65,937,577.97 |                    |         | 65,937,577.97 |           |                                | 56,806,727.46  |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -149,399.84    | 42,986.91     |                    |         | 42,986.91     |           |                                | -106,412.93    |
| 外币财务报表折算差额         | -8,981,450.67  | 65,894,591.06 |                    |         | 65,894,591.06 |           |                                | 56,913,140.39  |
| 其他综合收益合计           | -44,424,706.60 | 72,305,600.51 |                    |         | 72,305,600.51 |           |                                | 27,880,893.91  |

40. 专项储备

| 项 目   | 期初数 | 本期增加         | 本期减少         | 期末数 |
|-------|-----|--------------|--------------|-----|
| 安全生产费 |     | 3,134,184.57 | 3,134,184.57 |     |
| 合 计   |     | 3,134,184.57 | 3,134,184.57 |     |

41. 盈余公积

| 项 目    | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 761,700,081.48 |      |      | 761,700,081.48 |
| 合 计    | 761,700,081.48 |      |      | 761,700,081.48 |

42. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目               | 本期数              | 上年度              |
|-------------------|------------------|------------------|
| 期初未分配利润           | 4,796,085,493.06 | 3,888,301,551.10 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 827,532,116.55   | 1,490,375,925.27 |
| 其他                |                  | 122,714.37       |
| 减：提取法定盈余公积        |                  | 120,678,572.88   |
| 应付普通股股利           | 920,168,522.71   | 462,036,124.80   |
| 期末未分配利润           | 4,703,449,086.90 | 4,796,085,493.06 |

(2) 其他说明

根据公司 2024 年度股东大会通过的 2024 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,扣除回购专户上已回购股份 28,543,377 股后的股本 948,627,343 股为基数，每 10 股派发现金股利 9.70 元（含税），合计 920,168,522.71 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              | 5,840,240,757.28 | 4,179,319,954.27 | 4,579,333,399.05 | 3,379,896,369.37 |
| 其他业务收入              | 264,868,549.15   | 265,444,179.82   | 251,196,662.53   | 247,567,118.72   |
| 合 计                 | 6,105,109,306.43 | 4,444,764,134.09 | 4,830,530,061.58 | 3,627,463,488.09 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入[注] | 6,103,814,918.28 | 4,443,349,686.45 | 4,829,235,164.11 | 3,625,291,557.00 |

[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  | 2,317,845,804.72 | 1,521,641,860.80 | 2,076,389,017.93 | 1,453,123,469.01 |
| 焊接管  | 820,727,195.99   | 644,133,788.80   | 1,067,063,971.44 | 828,586,754.13   |
| 复合管  | 2,049,649,544.11 | 1,509,163,050.44 | 641,997,856.79   | 485,846,529.01   |
| 管件   | 197,231,928.29   | 153,237,636.10   | 388,428,208.71   | 296,340,861.77   |
| 合金材料 | 381,330,425.74   | 306,864,559.34   | 345,244,907.09   | 263,232,927.21   |
| 其他   | 337,030,019.43   | 308,308,790.97   | 310,111,202.15   | 298,161,015.87   |
| 小 计  | 6,103,814,918.28 | 4,443,349,686.45 | 4,829,235,164.11 | 3,625,291,557.00 |

## 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 | 2,884,353,976.22 | 2,140,134,104.87 | 3,160,588,077.28 | 2,444,801,343.19 |
| 境外销售 | 3,219,460,942.06 | 2,303,215,581.58 | 1,668,647,086.83 | 1,180,490,213.81 |
| 小 计  | 6,103,814,918.28 | 4,443,349,686.45 | 4,829,235,164.11 | 3,625,291,557.00 |

## 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 | 6,103,814,918.28 | 4,829,235,164.11 |
| 小 计       | 6,103,814,918.28 | 4,829,235,164.11 |

(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 1,552,728,971.97 元。

## 2. 税金及附加

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 8,910,190.36 | 4,832,148.01 |
| 教育费附加   | 5,344,908.15 | 2,894,735.96 |
| 地方教育附加  | 3,563,272.11 | 1,929,825.97 |
| 房产税     | 8,731,363.69 | 8,000,016.96 |
| 城镇土地使用税 | 4,885,293.59 | 4,656,694.92 |
| 印花税     | 3,489,457.25 | 3,248,991.79 |

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数         |
|------|---------------|---------------|
| 其他税种 | 37,533.12     | 31,711.87     |
| 合 计  | 34,962,018.27 | 25,594,125.48 |

## 3. 销售费用

| 项 目   | 本期数            | 上年同期数          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 86,082,219.95  | 66,504,271.02  |
| 包装费用  | 24,041,124.61  | 21,778,200.03  |
| 业务招待费 | 21,251,454.01  | 21,343,275.37  |
| 差旅费   | 9,712,321.86   | 8,436,832.50   |
| 市场费用  | 89,712,535.35  | 32,970,926.92  |
| 办公水电费 | 4,159,431.10   | 3,770,260.22   |
| 检验费   | 9,856,938.69   | 5,044,409.28   |
| 折旧和摊销 | 8,017,773.75   | 6,819,602.84   |
| 股份支付  | 812,410.65     | 1,744,537.30   |
| 其他    | 3,466,319.60   | 5,596,949.31   |
| 合 计   | 257,112,529.57 | 174,009,264.79 |

## 4. 管理费用

| 项 目   | 本期数            | 上年同期数          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 115,553,430.18 | 88,891,777.28  |
| 折旧和摊销 | 20,542,341.98  | 21,277,679.70  |
| 修理费   | 6,524,638.32   | 3,942,169.97   |
| 股份支付  | 688,980.19     | 7,087,806.04   |
| 服务费   | 16,617,237.64  | 13,488,829.48  |
| 物业费   | 8,669,390.60   | 4,550,863.13   |
| 办公水电费 | 2,921,797.22   | 2,404,592.83   |
| 其他    | 16,506,548.32  | 14,776,984.10  |
| 合 计   | 188,024,364.45 | 156,420,702.53 |

## 5. 研发费用

| 项 目   | 本期数            | 上年同期数          |
|-------|----------------|----------------|
| 材料耗用  | 115,268,122.99 | 96,110,084.49  |
| 职工薪酬  | 57,435,875.29  | 45,588,386.57  |
| 技术服务费 | 9,228,539.99   | 9,751,682.09   |
| 股份支付  | 1,701,565.61   | 6,827,739.47   |
| 折旧和摊销 | 13,509,071.94  | 9,793,841.76   |
| 加工检验费 | 5,196,848.89   | 6,057,980.38   |
| 其他    | 9,922,523.77   | 11,746,530.13  |
| 合 计   | 212,262,548.48 | 185,876,244.89 |

## 6. 财务费用

| 项 目  | 本期数            | 上年同期数          |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 7,703,715.79   | 19,840,841.90  |
| 利息收入 | -39,454,301.07 | -68,410,993.16 |
| 汇兑损益 | -24,757,520.43 | -18,869,040.30 |
| 其他   | 5,890,737.66   | 4,763,511.44   |
| 合 计  | -50,617,368.05 | -62,675,680.12 |

## 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    | 21,341,560.99 | 16,850,295.69 |               |
| 与收益相关的政府补助[注] | 25,189,738.76 | 21,196,046.16 | 24,620,218.76 |
| 代扣个人所得税手续费返还  | 507,674.09    | 402,064.72    |               |
| 增值税加计抵减       | 27,332,243.79 | 35,362,531.24 |               |
| 合 计           | 74,371,217.63 | 73,810,937.81 | 24,620,218.76 |

[注]包括本期收到的科研项目补助、科技创新人才奖励等与收益相关的政府补助共 25,189,738.76 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          | 26,507,576.27  | 54,981,548.08  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         | 25,636,468.28  |                |
| 应收款项融资贴现损失              | -6,731,764.66  |                |
| 处置交易性金融资产和衍生金融工具取得的投资收益 | -36,826,728.13 | -28,700,056.40 |
| 合 计                     | 8,585,551.76   | 26,281,491.68  |

## 9. 公允价值变动收益

| 项 目               | 本期数           | 上年同期数       |
|-------------------|---------------|-------------|
| 衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 38,082,085.17 | -942,926.60 |
| 理财产品产生的公允价值变动收益   | -146,161.80   | -9,424.07   |
| 合 计               | 37,935,923.37 | -952,350.67 |

## 10. 信用减值损失

| 项 目  | 本期数            | 上年同期数          |
|------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | -44,580,063.88 | -19,853,963.87 |
| 合 计  | -44,580,063.88 | -19,853,963.87 |

## 11. 资产减值损失

| 项 目    | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 存货跌价损失 | -66,472,336.10 | -50,005,435.19 |
| 合 计    | -66,472,336.10 | -50,005,435.19 |

## 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 | -265,130.26 | -657,171.72 | -265,130.26   |
| 合 计      | -265,130.26 | -657,171.72 | -265,130.26   |

## 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 | 274,422.08 | 355,255.89 | 274,422.08    |
| 赔款收入        | 270,649.12 |            | 270,649.12    |
| 无法支付款项      | 61,568.42  |            | 61,568.42     |
| 其他          | 501.99     |            | 501.99        |
| 合 计         | 607,141.61 | 355,255.89 | 607,141.61    |

## 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 | 5,124,535.53 | 516,946.31 | 5,124,535.53  |
| 捐赠支出        | 55,756.00    | 421,543.30 | 55,756.00     |
| 其他          | 1,575.61     |            | 1,575.61      |
| 合 计         | 5,181,867.14 | 938,489.61 | 5,181,867.14  |

## 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 | 184,353,240.27 | 95,187,384.80 |
| 递延所得税费用 | 1,671,332.26   | -8,333,841.26 |
| 合 计     | 186,024,572.53 | 86,853,543.54 |

## (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             | 1,023,601,516.61 | 751,882,190.24 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 153,540,227.49   | 112,782,328.54 |
| 子公司适用不同税率的影响     | 37,792,024.90    | 9,109,634.06   |
| 调整以前期间所得税的影响     | -599,300.64      | -11,734.05     |
| 非应税收入的影响         | -4,118,504.24    | -11,315,551.21 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 21,122,246.55    | -1,509,832.76  |
| 加计扣除的影响          | -21,530,230.93   | -17,219,056.24 |

| 项 目                            | 本期数            | 上年同期数         |
|--------------------------------|----------------|---------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                | -5,389,464.35 |
| 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 | -181,890.60    | 407,219.55    |
| 所得税费用                          | 186,024,572.53 | 86,853,543.54 |

#### 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)39 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 | 218,305.02    | 21,301,113.34  |
| 收到的与经营活动相关的政府补助       | 31,537,144.76 | 32,748,050.00  |
| 利息收入                  | 22,553,290.00 | 68,410,993.16  |
| 租赁收入                  | 1,375,135.32  | 1,384,046.72   |
| 其他                    | 10,277,820.03 | 9,284,779.44   |
| 合 计                   | 65,961,695.13 | 133,128,982.66 |

(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 | 19,098,541.88  | 13,536,293.01  |
| 付现费用                  | 229,175,056.57 | 169,979,259.33 |
| 其他                    | 67,421.51      | 372,182.30     |
| 合 计                   | 248,341,019.96 | 183,887,734.64 |

(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 |
|-----------|------------|-------|
| 收到工程设备保证金 | 337,000.00 |       |
| 合 计       | 337,000.00 |       |

## (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 | 286,000.00    |       |
| 购买银行大额存单  | 71,697,033.11 |       |
| 合 计       | 71,983,033.11 |       |

## (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               | 1,279,379,551.16 | 420,000,000.00 |
| 收到员工持股计划缴款                 |                  | 1,275,000.00   |
| 员工持股计划个人业绩未达成股份及预留份额出售及分红款 | 66,893,361.37    |                |
| 收回承兑票据保证金                  | 6,650,000.08     | 102,575,000.00 |
| 合 计                        | 1,352,922,912.61 | 523,850,000.00 |

## 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 | 2,462,073.61     | 2,375,063.91   |
| 贴现的承兑汇票到期支付本金  | 1,053,000,000.00 | 661,500,000.00 |
| 支付承兑票据保证金      | 1,650,000.00     | 2,000,000.00   |
| 回购库存股          | 161,663,528.00   | 225,759,675.00 |
| 退还员工持股计划员工退股款  | 821,185.00       |                |
| 购买乾诚公司少数股东股权   |                  | 8,804,598.71   |
| 合 计            | 1,219,596,786.61 | 900,439,337.62 |

## 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                              | 837,576,944.08   | 665,028,646.70   |
| 加：资产减值准备                         | 66,472,336.10    | 50,005,435.19    |
| 信用减值准备                           | 44,580,063.88    | 19,853,963.87    |
| 固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧  | 184,130,023.46   | 167,246,004.69   |
| 无形资产摊销                           | 7,514,402.09     | 7,631,156.46     |
| 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） | 265,130.26       | 657,171.72       |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 4,850,113.45     | 161,690.42       |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -37,935,923.37   | 952,350.67       |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | -33,893,174.58   | 971,801.60       |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -15,317,316.42   | -26,281,491.68   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 5,675,303.63     | -8,174,759.68    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 106,106.16       | -159,081.58      |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -647,349,598.99  | -535,033,121.75  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -702,208,958.34  | -275,110,623.38  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 557,679,534.50   | 142,620,309.41   |
| 其他                               | -26,278,229.22   | 17,837,598.40    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 245,866,756.69   | 228,207,051.06   |
| (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                    |                  |                  |
| 新增使用权资产                          |                  |                  |
| (3) 现金及现金等价物净变动情况：               |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,547,497,066.08 | 2,801,745,281.74 |
| 减：现金的期初余额                        | 2,151,399,592.10 | 3,624,449,188.25 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                  |                  |

| 补充资料         | 本期数             | 上年同期数           |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 减：现金等价物的期初余额 |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -603,902,526.02 | -822,703,906.51 |

#### 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                       | 1,547,497,066.08 | 2,151,399,592.10 |
| 其中：库存现金                     | 67,988.41        | 163,790.23       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,547,429,077.67 | 2,139,479,751.40 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                  | 11,756,050.47    |
| 2) 现金等价物                    |                  |                  |
| 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             | 1,547,497,066.08 | 2,151,399,592.10 |
| 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 | 648,083,575.55 | 569,815,757.83 | 不可随时支取         |
| 小 计    | 648,083,575.55 | 569,815,757.83 |                |

#### 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              | 734,936,284.73 | 424,190,960.00 | 7,527,550.38   | 388,638,131.02   |       | 778,016,664.09 |
| 应付股利              |                |                | 920,168,522.71 | 920,168,522.71   |       |                |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） |                | 1,718,640.00   | 6,330.58       | 4,993.86         |       | 1,719,976.72   |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 9,996,946.87   |                | 178,354.05     |                  |       | 10,175,300.92  |
| 小 计               | 744,933,231.60 | 425,909,600.00 | 927,880,757.72 | 1,308,811,647.59 |       | 789,911,941.73 |

#### (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  |                |        | 1,186,695,446.50 |
| 其中：美元 | 9,597,104.06   | 7.1586 | 68,701,829.12    |
| 欧元    | 133,056,302.05 | 8.4024 | 1,117,992,272.34 |
| 英镑    | 136.83         | 9.8300 | 1,345.04         |
| 应收账款  |                |        | 566,687,908.85   |
| 其中：美元 | 64,790,439.41  | 7.1586 | 463,808,839.56   |
| 欧元    | 12,244,009.96  | 8.4024 | 102,879,069.29   |
| 其他应收款 |                |        | 7,186,801.01     |
| 其中：欧元 | 855,327.17     | 8.4024 | 7,186,801.01     |
| 应付账款  |                |        | 658,683,797.62   |
| 其中：美元 | 9,747,036.99   | 7.1586 | 69,775,139.00    |
| 欧元    | 70,088,148.46  | 8.4024 | 588,908,658.62   |
| 其他应付款 |                |        | 590,764.26       |
| 其中：欧元 | 70,308.99      | 8.4024 | 590,764.26       |

## (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   |
| 久立欧洲公司、久立德国公司、EBK 公司 | 德国    | 欧元    | 当地主要货币 |

## 2. 租赁

## (1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)16 之说明。

2) 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 | 2,612,874.60 | 1,072,074.42 |
| 合 计    | 2,612,874.60 | 1,072,074.42 |

## 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

|             |              |              |
|-------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用   | 178,354.05   |              |
| 与租赁相关的总现金流出 | 2,357,509.87 | 1,107,542.36 |

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

## (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                      | 1,294,388.15 | 1,294,897.47 |
| 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 | 39,459,368.89 | 40,112,055.88 |
| 小 计  | 39,459,368.89 | 40,112,055.88 |

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)14 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 | 761,216.73   | 802,533.06   |
| 1-2 年 | 634,856.76   | 339,276.24   |
| 2-3 年 | 634,856.76   | 339,276.24   |
| 3-4 年 | 436,945.62   | 282,730.20   |
| 4-5 年 | 197,053.68   |              |
| 合 计   | 2,664,929.55 | 1,763,815.74 |

## 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. 公司将久立穿孔、久立上海、乾诚公司、浙江久立投资管理有限公司（以下简称久立投资）、湖州久立安益企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称久立安益）、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）、研究院公司、湖州久立供应链有限公司（以下简称供应链公司）、久立欧洲公司、久立德国公司、EBK 公司和湖州久立不锈钢材料有限公司（以下简称久立材料）等 14 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           | 主要经营地及注册地 | 业务性质    | 持股比例（%） |        | 取得方式       |
|--------|----------------|-----------|---------|---------|--------|------------|
|        |                |           |         | 直接      | 间接     |            |
| 久立穿孔   | 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         |
| 乾诚公司   | 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 | 浙江省湖州市    | 投资、咨询   | 100.00  |        | 设立         |
| 久立安益   | -              | 浙江省湖州市    | 投资、资产管理 | 52.7027 | 8.5135 | 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         |
| 研究院公司  | 60,000,000.00  | 浙江省湖州市    | 技术服务    | 100.00  |        | 设立         |
| 供应链公司  | 10,000,000.00  | 浙江省湖州市    | 贸易      | 100.00  |        | 设立         |
| 久立欧洲公司 | EUR 25,000.00  | 德国        | 服务业     | 100.00  |        | 非同一控制下企业合并 |
| 久立德国公司 | EUR 25,000.00  | 德国        | 服务业     |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| EBK 公司 | 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) 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  | 4.99998 |    | 权益法核算          |

## (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                 | 9,590,514,232.25  | 9,246,864,692.98  |
| 非流动资产                | 4,553,118,059.21  | 4,552,102,049.82  |
| 资产合计                 | 14,143,632,291.46 | 13,798,966,742.80 |
| 流动负债                 | 1,244,642,338.02  | 1,111,004,870.09  |
| 非流动负债                | 146,868,773.27    | 149,493,402.09    |
| 负债合计                 | 1,391,511,111.29  | 1,260,498,272.18  |
| 少数股东权益               | 205,698,426.19    | 179,250,759.00    |
| 归属于母公司所有者权益          | 12,546,422,753.98 | 12,359,217,711.62 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 627,318,809.37    | 884,240,231.18    |
| 调整事项                 | 116,549,827.32    | 166,770,657.25    |
| 商誉                   | 116,549,827.32    | 166,770,657.25    |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 743,868,636.69    | 1,051,010,888.43  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | 855,820,519.75    | 1,454,860,400.00  |
| 营业收入                 | 3,693,494,069.31  | 4,492,270,843.18  |
| 净利润                  | 410,566,819.68    | 787,743,716.59    |
| 其他综合收益               | -40,070.17        | 60,801.71         |
| 综合收益总额               | 410,526,749.51    | 787,804,518.30    |
| 本期收到的来自联营企业的股利       | 19,285,000.00     | 77,140,000.00     |

## 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        | 10,393,967.66 | 10,394,089.69 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -122.03       | -59.97        |
| 净利润             | -199.47       | -98.02        |
| 综合收益总额          | -199.47       | -98.02        |

## 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 | 6,970,176.00  |
| 其中：计入递延收益  | 6,970,176.00  |
| 与收益相关的政府补助 | 25,189,738.76 |
| 其中：计入其他收益  | 25,189,738.76 |
| 合 计        | 32,159,914.76 |

### (二) 涉及政府补助的负债项目

| 财务报表列报项目 | 期初数            | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>其他收益金额 | 本期计入<br>营业外收入金额 |
|----------|----------------|--------------|----------------|-----------------|
| 递延收益     | 301,946,549.17 | 6,970,176.00 | 21,341,560.99  |                 |
| 小 计      | 301,946,549.17 | 6,970,176.00 | 21,341,560.99  |                 |

(续上表)

| 财务报表列报项目 | 本期冲减成本<br>费用金额 | 本期冲减资<br>产金额 | 其他变动 | 期末数            | 与资产/收益相关 |
|----------|----------------|--------------|------|----------------|----------|
| 递延收益     |                |              |      | 287,575,164.18 | 与资产相关    |
| 小 计      |                |              |      | 287,575,164.18 |          |

### (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 | 46,531,299.75 | 38,046,341.85 |
| 合 计           | 46,531,299.75 | 38,046,341.85 |

## 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)4、五(一)5、五(一)8 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 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 44.28%（2024 年 12 月 31 日：26.20%）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    | 778,016,664.09   | 779,963,776.86   | 779,963,776.86   |              |              |
| 衍生金融负债  | 1,070,451.04     | 1,075,820.00     | 1,075,820.00     |              |              |
| 应付票据    | 1,576,216,609.32 | 1,576,216,609.32 | 1,576,216,609.32 |              |              |
| 应付账款    | 1,394,668,451.93 | 1,394,668,451.93 | 1,394,668,451.93 |              |              |
| 其他应付款   | 58,442,877.77    | 58,442,877.77    | 58,442,877.77    |              |              |
| 其他流动负债  | 76,372,847.10    | 76,372,847.10    | 76,372,847.10    |              |              |
| 租赁负债[注] | 10,175,300.92    | 11,009,174.32    | 2,752,293.58     | 5,504,587.16 | 2,752,293.58 |
| 长期借款    | 1,719,976.72     | 1,843,994.63     | 49,458.64        | 1,794,535.99 |              |
| 小 计     | 3,896,683,178.89 | 3,899,593,551.93 | 3,889,542,135.20 | 7,299,123.15 | 2,752,293.58 |

[注]含转列至一年内到期的非流动负债的租赁负债。

（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 |

| 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   | 734,936,284.73   | 737,336,075.01   | 737,336,075.01   |              |              |
| 衍生金融负债 | 32,815,712.15    | 33,020,583.00    | 33,020,583.00    |              |              |
| 应付票据   | 1,205,155,247.61 | 1,205,155,247.61 | 1,205,155,247.61 |              |              |
| 应付账款   | 1,093,489,660.37 | 1,093,489,660.37 | 1,093,489,660.37 |              |              |
| 其他应付款  | 51,097,872.46    | 51,097,872.46    | 51,097,872.46    |              |              |
| 其他流动负债 | 22,107,048.12    | 22,107,048.12    | 22,107,048.12    |              |              |
| 租赁负债   | 9,996,946.87     | 11,009,174.32    |                  | 6,880,733.95 | 4,128,440.37 |
| 长期借款   |                  |                  |                  |              |              |
| 小 计    | 3,149,598,772.31 | 3,153,215,660.89 | 3,142,206,486.57 | 6,880,733.95 | 4,128,440.37 |

### (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。

### (四) 金融资产转移

#### 1. 金融资产转移基本情况

| 转移方式   | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额     | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据      |
|--------|-----------|---------------|--------|------------------|
| 票据背书   | 应收票据      | 76,372,847.10 | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬   |
| 应收账款保理 | 应收账款      | 79,146,603.81 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额      | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据      |
|------|-----------|----------------|--------|------------------|
| 票据背书 | 应收款项融资    | 618,639,163.91 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 票据贴现 | 应收款项融资    | 34,544,861.32  | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 小 计  |           | 808,703,476.14 |        |                  |

2. 因转移而终止确认的金融资产情况

| 项 目    | 金融资产转移方式 | 终止确认的金融资产金额    | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|----------|----------------|---------------|
| 应收账款   | 应收账款保理   | 79,146,603.81  | -764,117.63   |
| 应收款项融资 | 背书       | 618,639,163.91 |               |
| 应收款项融资 | 贴现       | 34,544,861.32  | -154,056.42   |
| 小 计    |          | 732,330,629.04 | -918,174.05   |

3. 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

| 项 目  | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额   | 继续涉入形成的负债金额   |
|------|--------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 背书     | 76,372,847.10 | 76,372,847.10 |
| 小 计  |        | 76,372,847.10 | 76,372,847.10 |

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      |               | 6,422,823.68 | 100,449,728.60 | 106,872,552.28 |
| 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 |               | 6,422,823.68 | 100,449,728.60 | 106,872,552.28 |
| 衍生金融资产                    |               | 6,422,823.68 |                | 6,422,823.68   |
| 理财产品                      |               |              | 100,449,728.60 | 100,449,728.60 |
| 2. 应收款项融资                 |               |              | 92,384,607.06  | 92,384,607.06  |
| 3. 其他权益工具投资               | 35,020,764.98 |              | 40,478,359.03  | 75,499,124.01  |
| 持续以公允价值计量的资产总额            | 35,020,764.98 | 6,422,823.68 | 233,312,694.69 | 274,756,283.35 |
| 4. 交易性金融负债                |               | 1,070,451.04 |                | 1,070,451.04   |
| 交易性金融负债                   |               | 1,070,451.04 |                | 1,070,451.04   |

| 项 目            | 期末公允价值         |                |                |              |
|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
|                | 第一层次公允价<br>值计量 | 第二层次公允<br>价值计量 | 第三层次公允<br>价值计量 | 合 计          |
| 衍生金融负债         |                | 1,070,451.04   |                | 1,070,451.04 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 |                | 1,070,451.04   |                | 1,070,451.04 |

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的第一层次公允价值计量的其他权益工具投资为在活跃市场上交易的股票，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

(三) 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

本公司持有的第二层次公允价值计量的衍生金融资产/负债为远期外汇合约和外汇期权，本公司采用远期外汇合约和外汇期权约定的交割汇率与资产负债表日市场远期外汇牌价之差的现值来确定其公允价值。

(四) 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

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为理财产品，本公司以预期收益率估计未来现金流量来确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以被投资单位的账面价值或投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

(五) 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

本公司不以公允价值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、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、租赁负债、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<br>(万元) | 母公司对本公司的直接持股比例（%） | 母公司对本公司的直接表决权比例（%） |
|---------|-----|------|--------------|-------------------|--------------------|
| 久立集团股份有 | 浙江省 | 制造业  | 20,199.00    | 34.33             | 34.33              |

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本公司的直接持股比例 (%) | 母公司对本公司的直接表决权比例 (%) |
|-------|-----|------|--------------|--------------------|---------------------|
| 限公司   | 湖州市 |      |              |                    |                     |

截至 2025 年 6 月 30 日，久立集团股份有限公司（以下简称久立集团）对本公司合计持股比例为 34.69%；其中直接持有本公司股份 335,477,923 股，直接持股比例 34.33%；通过股票收益互换产品间接持有本公司股权 3,542,802 股，间接持股比例 0.36%。

(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。

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        |
| 湖州南太湖绿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        |
| 浙江嘉翔精密机械技术有限公司    | 同受母公司控制        |
| 湖州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    | 母公司参股的企业       |
| 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 |

(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) 明细情况

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  | 35,107,648.63 | 169,724.77    |
| 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 | 20,519,979.17 | 15,496,516.44 |
| 浙江嘉翔精密机械技术有限公司    | 采购货物、加工费和修理费      | 17,923,181.37 | 19,981,170.53 |
| 湖州南太湖绿州农业科技发展有限公司 | 采购货物              |               | 277,479.00    |

| 关联方           | 关联交易内容      | 本期数            | 上年同期数          |
|---------------|-------------|----------------|----------------|
| 永兴材料          | 采购货物、加工费、水电 | 432,650.68     | 172,174,800.53 |
| 湖州永兴特种不锈钢有限公司 | 采购货物、加工费、水电 | 378,990,345.85 | 301,544,303.25 |
| 湖州久立建设有限公司    | 工程施工和劳务     | 1,575,521.74   | 3,738,392.20   |

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      | 393,004.69    | 621,869.42    |
| 久立集团           | 出售货物、加工费、电力  | 68,943.96     | 30,748.81     |
| 浙江嘉翔精密机械技术有限公司 | 出售货物、加工费、电力  | 42,144.36     | 261,092.88    |
| 湖州永兴特种不锈钢有限公司  | 出售货物、加工费、检测费 | 17,266,192.66 | 16,910,961.26 |

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

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           | 房屋及建筑物 | 312,320.28 | 224,206.78  |
| 浙江嘉翔精密机械技术有限公司 | 房屋及建筑物 | 49,007.98  | 46,521.18   |
| 上海久立私募基金管理有限公司 | 房屋及建筑物 | 169,638.10 | 169,638.10  |
| 湖州先登良时商业有限公司   | 房屋及建筑物 |            | 14,560.00   |

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 |                                           |                             |             |         |
| 湖州永兴特种不锈钢有限公司 | 公辅设施、房屋及建筑物 | 264,044.24                                |                             |             |         |

（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 | 确认使用权资产的租赁 |

|               |             | 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 | 113,530.97                   |                             |             |         |
| 湖州永兴特种不锈钢有限公司 | 公辅设施、房屋及建筑物 | 268,522.13                   |                             |             |         |

## 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 | 本公司  | 保函   | 122,055,724.84<br>(CNY 720,455.05,<br>USD 12,284,642.63,<br>EUR 3,974,391.49) | 2019.10.29-<br>2022.10.28 | 2025.07.18-<br>2028.09.08 | 否          |

## 4. 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 | 192.78 | 197.70 |

## (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 | 683,185.84 | 34,159.29 |          |      |
| 小 计  |               | 683,185.84 | 34,159.29 |          |      |
| 预付款项 | 湖州永兴特种不锈钢有限公司 | 39,488.40  |           | 1,617.98 |      |
| 小 计  |               | 39,488.40  |           | 1,617.98 |      |

## 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 | 湖州永兴特种不锈钢有限公司 | 19,756,349.52 | 10,685,589.44 |
| 小 计  |               | 19,756,349.52 | 10,685,589.44 |
| 应付票据 | 湖州永兴特种不锈钢有限公司 | 20,000,000.00 | 15,000,000.00 |
|      | 浙江久立钢构工程有限公司  | 2,860,000.00  | 3,200,000.00  |
| 小 计  |               | 22,860,000.00 | 18,200,000.00 |

## 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 |               |    | 957,443   | 8,138,265.50  | 957,443   | 8,138,265.50  | 28,157  | 239,334.50   |
| 销售人员 |               |    | 770,068   | 6,545,578.00  | 770,068   | 6,545,578.00  | 28,332  | 240,822.00   |
| 管理人员 |               |    | 1,343,747 | 11,421,849.50 | 1,343,747 | 11,421,849.50 | 126,613 | 1,076,210.50 |
| 研发人员 |               |    | 2,402,390 | 20,420,315.00 | 2,402,390 | 20,420,315.00 | 60,810  | 516,885.00   |
| 合 计  |               |    | 5,473,648 | 46,526,008.00 | 5,473,648 | 46,526,008.00 | 243,912 | 2,073,252.00 |

## 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%；2024 年度新增激励对象每期解锁的标的股票比例分别为 0%、60%、40%），其中，第一个锁定期、第二个锁定期和第三个锁定期分别于 2023 年 9 月 29 日、2024 年 5 月 29 日、2025 年 5 月 29 日届满。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。

2025 年 1-6 月，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等不再适合参加持股计划的情形，按授予时 8.50 元/股的价格向本期退出的激励对象共收回 96,610 股股票，相应增加库存股-员工持股计划账面价值 1,265,365.79 元，并将与收回的股份款差额 444,180.79 元计入资本公积（股本溢价）。

截至 2025 年 6 月 30 日，本期员工持股计划累计已解锁并行权股票 1,405.8288 万股，剩余股份归公

司所有并出售处置完毕。

(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 | 109,860,620.45          |

(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 | 992,428.40   |              |
| 销售人员 | 812,410.65   |              |
| 管理人员 | 688,980.19   |              |
| 研发人员 | 2,727,205.61 |              |
| 合 计  | 5,221,024.85 |              |

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司持有未到期交割的远期结售汇合约合计 2,138,448.00 欧元、100,145,970.00 美元；未到期交割外汇期权 14,000,000.00 美元；未结清的保函合计 268,741,235.90 元人民币、211,570,795.02 欧元和 176,892,237.23 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

截至本财务报表批准报出日，公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

分部信息

本公司主要业务为生产和销售无缝管、焊接管、复合管和管件等产品。公司将此业务视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。

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    | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 1 年以内  | 1,810,581,901.06 | 1,087,143,222.73 |
| 1-2 年  | 56,753,620.97    | 55,016,723.66    |
| 2-3 年  | 13,118,709.66    | 6,908,585.45     |
| 3 年以上  | 3,184,085.32     | 3,099,589.08     |
| 账面余额合计 | 1,883,638,317.01 | 1,152,168,120.92 |
| 减：坏账准备 | 110,335,661.03   | 66,439,232.99    |
| 账面价值合计 | 1,773,302,655.98 | 1,085,728,887.93 |

(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  | 8,210,953.62     | 0.44   | 8,210,953.62   | 100.00   |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,875,427,363.39 | 99.56  | 102,124,707.41 | 5.45     | 1,773,302,655.98 |
| 合 计       | 1,883,638,317.01 | 100.00 | 110,335,661.03 | 5.86     | 1,773,302,655.98 |

(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  | 4,076,068.91     | 0.35   | 4,076,068.91  | 100.00   |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 1,148,092,052.01 | 99.65  | 62,363,164.08 | 5.43     | 1,085,728,887.93 |
| 合 计       | 1,152,168,120.92 | 100.00 | 66,439,232.99 | 5.77     | 1,085,728,887.93 |

2) 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

| 项 目   | 期末数              |                |             |
|-------|------------------|----------------|-------------|
|       | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例<br>(%) |
| 1 年以内 | 1,805,223,691.95 | 90,261,184.60  | 5.00        |
| 1-2 年 | 56,046,419.01    | 5,604,641.90   | 10.00       |
| 2-3 年 | 11,283,387.89    | 3,385,016.37   | 30.00       |
| 3 年以上 | 2,873,864.54     | 2,873,864.54   | 100.00      |
| 小 计   | 1,875,427,363.39 | 102,124,707.41 | 5.45        |

## (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<br>转回 | 核销           | 其他 |                |
| 单项计提坏账准备  | 4,076,068.91  | 4,134,884.71  |           |              |    | 8,210,953.62   |
| 按组合计提坏账准备 | 62,363,164.08 | 42,224,147.71 |           | 2,462,604.38 |    | 102,124,707.41 |
| 合 计       | 66,439,232.99 | 46,359,032.42 |           | 2,462,604.38 |    | 110,335,661.03 |

(4) 本期实际核销的应收账款 2,462,604.38 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 921,318,637.42 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 48.91%，相应计提的应收账款坏账准备合计数为 46,065,931.87 元。

## 2. 其他应收款

## (1) 款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末数           | 期初数            |
|--------|---------------|----------------|
| 暂借款    | 83,473,774.05 | 239,387,854.90 |
| 押金保证金  | 8,155,716.35  | 10,978,231.55  |
| 出口退税   | 5,431,804.19  |                |
| 备用金    | 223,057.77    | 221,660.37     |
| 其他     | 491,302.66    | 408,690.02     |
| 账面余额小计 | 97,775,655.02 | 250,996,436.84 |
| 减：坏账准备 | 7,591,822.42  | 7,868,955.34   |
| 账面价值合计 | 90,183,832.60 | 243,127,481.50 |

## (2) 账龄情况

| 账 龄    | 期末数           | 期初数            |
|--------|---------------|----------------|
| 1 年以内  | 88,404,483.96 | 107,367,650.48 |
| 1-2 年  | 1,705,218.71  | 72,895,289.56  |
| 2-3 年  | 900,625.38    | 4,467,429.17   |
| 3 年以上  | 6,765,326.97  | 66,266,067.63  |
| 账面余额小计 | 97,775,655.02 | 250,996,436.84 |
| 减：坏账准备 | 7,591,822.42  | 7,868,955.34   |
| 账面价值合计 | 90,183,832.60 | 243,127,481.50 |

## (3) 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（%） |               |
| 按组合计提坏账准备 | 97,775,655.02 | 100.00 | 7,591,822.42 | 7.76    | 90,183,832.60 |
| 合 计       | 97,775,655.02 | 100.00 | 7,591,822.42 | 7.76    | 90,183,832.60 |

(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（%） |                |
| 按组合计提坏账准备 | 250,996,436.84 | 100.00 | 7,868,955.34 | 3.14    | 243,127,481.50 |
| 合 计       | 250,996,436.84 | 100.00 | 7,868,955.34 | 3.14    | 243,127,481.50 |

## 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组合 | 75,256,960.46 |              |          |
| 应收出口退税组合       | 5,431,804.19  |              |          |
| 账龄组合           | 17,086,890.37 | 7,591,822.42 | 44.43    |
| 其中：1 年以内       | 7,715,719.31  | 385,785.97   | 5.00     |
| 1-2 年          | 1,705,218.71  | 170,521.87   | 10.00    |
| 2-3 年          | 900,625.38    | 270,187.61   | 30.00    |

| 组合名称  | 期末数           |              |         |
|-------|---------------|--------------|---------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 3 年以上 | 6,765,326.97  | 6,765,326.97 | 100.00  |
| 小 计   | 97,775,655.02 | 7,591,822.42 | 7.76    |

## (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<br>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           | 438,982.58         | 131,711.98           | 7,298,260.78         | 7,868,955.34 |
| 期初数在本期        | ——                 | ——                   | ——                   |              |
| --转入第二阶段      | -85,260.94         | 85,260.94            |                      |              |
| --转入第三阶段      |                    | -90,062.54           | 90,062.54            |              |
| --转回第二阶段      |                    |                      |                      |              |
| --转回第一阶段      |                    |                      |                      |              |
| 本期计提          | 32,064.33          | 43,701.39            | -342,808.74          | -267,043.02  |
| 本期收回或转回       |                    |                      |                      |              |
| 本期核销          |                    | 89.90                | 10,000.00            | 10,089.90    |
| 其他变动          |                    |                      |                      |              |
| 期末数           | 385,785.97         | 170,521.87           | 7,035,514.58         | 7,591,822.42 |
| 期末坏账准备计提比例（%） | 0.44               | 10.00                | 91.78                | 7.76         |

(5) 本期实际核销的其他应收款 10,089.90 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     |
|--------------------|-------|---------------|-------------------------------------------|----------------|------------|
| 钛焊管公司              | 暂借款   | 75,256,960.46 | 1 年以内                                     | 76.97          |            |
| 应收出口退税             | 出口退税  | 5,431,804.19  | 1 年以内                                     | 5.56           |            |
| 中国石化国际事业有限公司上海招标中心 | 押金保证金 | 1,860,103.41  | 1 年以内                                     | 1.90           | 93,005.17  |
| 中国石化国际事业有限公司华南招标中心 | 押金保证金 | 898,200.00    | 1 年以内 149,700.00 元；<br>1-2 年 748,500.00 元 | 0.92           | 82,335.00  |
| 潮州市吴兴区国土资源管理综合服务中心 | 押金保证金 | 738,000.00    | 3 年以上                                     | 0.75           | 738,000.00 |
| 小 计                |       | 84,185,068.06 |                                           | 86.10          | 913,340.17 |

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  | 734,778,138.37   |      | 734,778,138.37   | 734,278,138.37   |      | 734,278,138.37   |
| 对联营企业投资 | 743,868,636.69   |      | 743,868,636.69   | 1,051,010,888.43 |      | 1,051,010,888.43 |
| 合 计     | 1,478,646,775.06 |      | 1,478,646,775.06 | 1,785,289,026.80 |      | 1,785,289,026.80 |

(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 |
| 久立穿孔   | 43,776,590.12  |      |            |      |        |    | 43,776,590.12  |      |
| 久立上海   | 6,000,000.00   |      |            |      |        |    | 6,000,000.00   |      |
| 久立投资   | 82,709,970.00  |      | 500,000.00 |      |        |    | 83,209,970.00  |      |
| 久立香港   | 533,055.00     |      |            |      |        |    | 533,055.00     |      |
| 乾诚公司   | 42,513,077.94  |      |            |      |        |    | 42,513,077.94  |      |
| 钛焊管公司  | 29,700,000.00  |      |            |      |        |    | 29,700,000.00  |      |
| 久立安益   | 19,500,000.00  |      |            |      |        |    | 19,500,000.00  |      |
| 合金公司   | 335,118,542.81 |      |            |      |        |    | 335,118,542.81 |      |
| 研究院公司  | 31,000,000.00  |      |            |      |        |    | 31,000,000.00  |      |
| 久立材料   | 34,594,560.00  |      |            |      |        |    | 34,594,560.00  |      |
| 供应链公司  | 10,000,000.00  |      |            |      |        |    | 10,000,000.00  |      |
| 久立欧洲公司 | 98,832,342.50  |      |            |      |        |    | 98,832,342.50  |      |
| 小 计    | 734,278,138.37 |      | 500,000.00 |      |        |    | 734,778,138.37 |      |

(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  | 1,051,010,888.43 |      |        | 317,223,724.67 | 26,507,698.30 | 42,986.91 |
| 合 计   | 1,051,010,888.43 |      |        | 317,223,724.67 | 26,507,698.30 | 42,986.91 |

(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<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 | 账面价值           | 减值准备 |
|------|--------------|-----------------|------------|----|----------------|------|
| 联营企业 |              |                 |            |    |                |      |
| 永兴材料 | 2,815,787.72 | 19,285,000.00   |            |    | 743,868,636.69 |      |
| 合 计  | 2,815,787.72 | 19,285,000.00   |            |    | 743,868,636.69 |      |

## (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              | 3,887,998,954.76 | 2,710,674,332.02 | 3,746,189,496.00 | 2,784,317,312.99 |
| 其他业务收入              | 314,016,867.97   | 314,798,912.00   | 230,309,335.92   | 228,648,158.24   |
| 合 计                 | 4,202,015,822.73 | 3,025,473,244.02 | 3,976,498,831.92 | 3,012,965,471.23 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入[注] | 4,200,050,635.51 | 3,022,753,004.67 | 3,973,751,420.05 | 3,010,793,540.14 |

[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 | 2,284,626,144.93 | 1,544,431,176.42 | 1,986,631,342.22 | 1,427,273,127.89 |
| 焊接管 | 790,425,162.93   | 614,644,464.77   | 1,067,063,971.44 | 828,766,141.59   |
| 复合管 | 576,928,085.30   | 376,675,305.37   | 293,235,333.06   | 223,448,266.13   |
| 管件  | 197,231,928.29   | 153,237,636.10   | 388,428,208.71   | 296,340,861.77   |
| 其他  | 350,839,314.06   | 333,764,422.01   | 238,392,564.62   | 234,965,142.76   |
| 小 计 | 4,200,050,635.51 | 3,022,753,004.67 | 3,973,751,420.05 | 3,010,793,540.14 |

## 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 | 2,626,230,964.74 | 1,977,324,043.79 | 2,779,046,858.25 | 2,203,929,303.28 |
| 境外销售 | 1,573,819,670.77 | 1,045,428,960.88 | 1,194,704,561.80 | 806,864,236.86   |
| 小 计  | 4,200,050,635.51 | 3,022,753,004.67 | 3,973,751,420.05 | 3,010,793,540.14 |

## 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 | 4,200,050,635.51 | 3,973,751,420.05 |
| 小 计       | 4,200,050,635.51 | 3,973,751,420.05 |

(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 617,368,375.66 元。

## 2. 研发费用

| 项 目   | 本期数            | 上年同期数          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 44,647,008.63  | 36,301,240.93  |
| 折旧和摊销 | 9,793,480.53   | 7,281,191.43   |
| 材料耗用  | 87,800,951.98  | 81,088,961.97  |
| 技术服务费 | 17,212,350.47  | 14,017,887.36  |
| 加工检验费 | 4,998,735.68   | 5,763,013.65   |
| 股份支付  | 1,614,470.42   | 6,827,739.47   |
| 其他    | 7,068,300.45   | 8,032,757.39   |
| 合 计   | 173,135,298.16 | 159,312,792.20 |

## 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   | 26,507,698.30  | 54,981,608.05  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  | 25,636,468.28  |                |
| 成本法核算的长期股权投资收益   |                | 20,000,000.00  |
| 对子公司的暂借款取得的利息收入  | 1,078,098.34   | 5,522,591.31   |
| 应收款项融资贴现损失       | -3,879,464.36  |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -33,832,605.13 | -28,647,961.00 |
| 合 计              | 15,510,195.43  | 51,856,238.36  |

## (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 |
|-------|-----|-------|
|-------|-----|-------|

|      |  |               |
|------|--|---------------|
| 久立穿孔 |  | 20,000,000.00 |
| 小 计  |  | 20,000,000.00 |

## 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                                          | 20,521,224.57 |     |
| 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     | 24,620,218.76 |     |
| 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 | 1,109,195.24  |     |
| 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                                                   | 275,387.92    |     |

| 项 目                     | 金额            | 说明 |
|-------------------------|---------------|----|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目       |               |    |
| 小 计                     | 46,526,026.49 |    |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示） | 7,492,612.91  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）           | -1,128,681.53 |    |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额      | 40,162,095.11 |    |

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 | 569,520.00 | 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。 |

(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          | 10.48         | 0.87      | 0.87   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.97          | 0.83      | 0.83   |

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     | 827,532,116.55   |
| 非经常性损益                      | B     | 40,162,095.11    |
| 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 | 787,370,021.44   |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D     | 7,879,483,053.90 |
| 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    | 920,168,522.71   |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H1    | 2                |
| 回购减少的、归属于公司普通股股东的净资产        | G2    | 161,663,528.00   |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H2    | 5                |
| 其他                          | I1    | 6,368,022.54     |
| 其他权益工具投资公允价值变动调整其他综合收益      |       |                  |

| 项 目                                             | 序号                                                           | 本期数              |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------|
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                             | J1                                                           | 3                |
| 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） | I2                                                           | 2,815,787.72     |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                             | J2                                                           | 3                |
| 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             | I3                                                           | -2,232.06        |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                             | J3                                                           | 3                |
| 员工持股计划本期激励对象增加、退出对净资产的影响                        | I4                                                           | -821,185.00      |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                             | J4                                                           | 5/1              |
| 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                | I5                                                           | -4,110,077.53    |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                             | J5                                                           | 3                |
| 本期确认的以权益结算的股份支付费用                               | I6                                                           | 5,221,024.85     |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                             | J6                                                           | 3                |
| 外币报表折算差额                                        | I7                                                           | 65,894,591.06    |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                             | J7                                                           | 3                |
| 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）、其他综合收益        | I8                                                           | -19,500,303.41   |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                             | J8                                                           | 1                |
| 员工持股计划个人业绩未达成股份及预留份额出售的影响                       | I9                                                           | 66,893,361.37    |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                             | J9                                                           | 1                |
| 报告期月份数                                          | K                                                            | 6                |
| 加权平均净资产                                         | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 7,897,638,345.06 |
| 加权平均净资产收益率(%)                                   | $M = A/L$                                                    | 10.48            |
| 扣除非经常性损益加权平均净资产收益率(%)                           | $N = C/L$                                                    | 9.97             |

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     | 827,532,116.55 |
| 非经常性损益                   | B     | 40,162,095.11  |
| 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 | 787,370,021.44 |
| 期初股份总数                   | D     | 953,182,478.00 |

| 项 目                   | 序号                                | 本期数            |
|-----------------------|-----------------------------------|----------------|
| 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                                |                |
| 股份支付增加股份数             | F2                                | 2,497,865.00   |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数    | G2                                | 5/1            |
| 因回购等减少股份数             | H                                 | 7,053,000.00   |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数    | I                                 | 5              |
| 报告期缩股数                | J                                 |                |
| 报告期月份数                | K                                 | 6              |
| 发行在外的普通股加权平均数         | $L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$ | 947,718,482.17 |
| 基本每股收益                | $M=A/L$                           | 0.87           |
| 扣除非经常性损益基本每股收益        | $N=C/L$                           | 0.83           |

(2) 稀释每股收益计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题： 否

报告期内是否被行政处罚： 否

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 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         |
|------------------|-------|----------|--------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| 2025.01.03       | 公司会议室 | 实地调研     | 机构     | 东方证券、富国基金、中欧基金、大成基金、兴全基金、高毅资产、中泰资管、东方资管、农银汇理、宁银理财                      | 公司生产经营情况及公司发展战略 | 投资者关系活动记录表：编号 104 |
| 2025.04.14       | 全景网   | 网络平台线上交流 | 其他     | 通过全景网参与公司 2024 年度网上业绩说明会的投资者                                           | 公司生产经营情况及公司发展战略 | 投资者关系活动记录表：编号 105 |
| 2025.06.05       | 公司会议室 | 实地调研     | 机构     | 长江证券、东方证券、广发基金、富国基金、博时基金、易方达基金、泰康资产、大成基金、中欧基金、高毅资产、安信基金、南方基金、Jefferies | 公司生产经营情况及公司发展战略 | 投资者关系活动记录表：编号 106 |
| 2025.06.16-06.17 | 公司会议室 | 实地调研     | 机构     | 长江证券、中信证券、天风证券、博时基金、申万菱信、汇添富基金、瓴仁投资                                    | 公司生产经营情况及公司发展战略 | 投资者关系活动记录表：编号 107 |

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

详见同日披露的《2025 年半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

浙江久立特材科技股份有限公司

法定代表人：李郑周

2025 年 8 月 23 日