

# 浙江久立特材科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

本报告中的有关数据除特别指明外，均包括浙江久立特材科技股份有限公司（以下简称“公司”）及 12 家子公司：湖州久立穿孔有限公司、湖州华特不锈钢管制造有限公司、湖州久立永兴特种合金材料有限公司、久立特材科技（上海）有限公司、浙江久立投资管理有限公司、浙江湖州久立天信投资合伙企业（有限合伙）、湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司、久立特材科技（香港）有限公司、浙江久立金属材料研究院有限公司、湖州久立供应链有限公司、湖州久立不锈钢材料有限公司和 Jiuli Europe GmbH（以下简称“久立欧洲”）。

根据天健会计师事务所出具的《审计报告》，公司及下属子公司 2023 年度经营成果、现金流量及 2023 年末的财务状况如下：

### 一、经营成果

2023 年，国内外经济形势依旧复杂多变，行业形势严峻，公司生产经营面临多重挑战。在董事会的领导下，通过管理层和全体员工的共同努力，持续推进研发和销售双轮驱动，积极布局和扩宽国内外市场，产品结构不断向高端化进军，实现主营业务的发展和稳步提升；同时本期新增子公司久立欧洲管线钢管业务增厚经营利润，整体效益得到较好增长。

2023 年，公司实现营业收入 856,841 万元，同比增长 31.1%；实现利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别为 174,312 万元、148,854 万元，同比分别上升 25.9%、15.6%。公司主要经营指标具体分析如下：

#### 1、主营业务收入：

2023 年，公司实现主营业务收入 808,302 万元，同比增长 32.0%，主要系公司抓住下游项目投资机会，积极开拓和布局国内外中高端产品市场，本期产品销售实现量价齐升所致。公司可比产品（包括无缝管、焊接管、复合管、管件）销售收入 720,409 万元，同比增长 24.5%。其中，无缝管实现销售收入 402,224 万元，同比增长 24.7%；焊接管实现销售收入 228,930 万元，同比增长 11.2%；复合管实现销售收入 33,072 万元，同比增长 367.6%。管件实现销售收入 56,182 万元，同比增长 30.0%。

无缝管、焊接管、复合管、管件的销售收入占主营业务收入的比例分别为 49.8%、

28.3%、4.1%、6.9%。无缝管、焊接管销售占比下降（上年分别为 52.7%、33.6%）。

## 2、主营业务毛利：

2023 年度实现主营业务毛利 223,782 万元，同比增长 35.4%。主营业务综合毛利率为 27.7%，同比上升 0.7 个百分点。其中：

(1) 无缝管实现毛利 114,079 万元，同比增加 10,845 万元，增幅 10.5%；毛利率 28.4%，同比下降 3.6 个百分点。无缝管毛利上涨，主要系公司积极开拓市场，本期产品销售实现量价齐升所致。

(2) 焊接管实现毛利 56,855 万元，同比增加 9,917 万元，增幅 21.1%；毛利率 24.8%，同比上升 2.0 个百分点。焊接管毛利上涨，主要系新产品增加及境外大项目于本期实现销售所致。

(3) 复合管实现毛利 13,189 万元，同比增加 12,068 万元，增幅 1076.0%；毛利率 39.9%，同比上升 24.0 个百分点。复合管毛利上涨，主要是得益于公司积极开拓复合管市场，部分项目在本期实现销售，以及新增久立欧洲公司管线钢管产品的销售业务。

(4) 管件实现毛利 10,673 万元，同比增加 1,646 万元，增幅 18.2%；毛利率 19.0%，同比降低 1.9 个百分点。

无缝管、焊接管、复合管、管件的毛利占毛利总额的比例分别为 51.0%、25.4%、5.9%、4.8%。

## 3、税金及附加：

2023 年税金及附加 4,910 万元，同比增加 1,697 万元。其中城镇土地使用税增加 908 万元，系本期土地使用税减免政策取消所致；城建教附增加 530 万元，房产税增加 228 万元。

## 4、期间费用：

2023 年度期间费用总额 102,885 万元，同比增加 23,666 万元，增幅 29.9%；期间费用率为 12.7%（指期间费用占主营业务收入的比率，下同），同比下降 0.2 个百分点。期间费用本期数已包括新增久立欧洲公司费用，具体分项分析如下：

(1) **销售费用：**主要包括销售人员薪酬、业务招待费、市场费用等。2023 年销售费用发生额 36,425 万元，同比增加 7,817 万元。销售费用率 4.5%，同比下降 0.2 个百分点。

(2) **管理费用：**主要包括管理人员薪酬、折旧和摊销、修理费、股份支付、服务费、

物业费、办公水电费等。2023年管理费用36,744万元，同比增加14,627万元。管理费用率4.5%，同比上升0.9个百分点。

(3) **研发费用**：2023年发生额 33,934 万元，同比增加 3,510 万元。研发费用率为 4.2%，同比下降 0.8 个百分点。

(4) **财务费用**：2023年-4,218万元，同比下降2,288万元。

**5、非主营业务分析**

(1) **其他收益**：2023年发生额 11,290 万元，同比增加 3,900 万元。

(2) **投资收益**：2023年发生额 52,315 万元，同比减少 324 万元。

(3) **公允价值变动收益**：2023年收益-729万元，2022年发生额为-838万元，同比减少损失 109 万元。

(4) **信用减值损失**：指计提的坏账损失，2023年计提1,840万元，2022年计提578万元，同比增加计提1,262万元。

(5) **资产减值损失**：指计提的存货跌价损失。2023年度计提的资产减值损失为 3,926 万元，同比增加计提 1,632 万元。

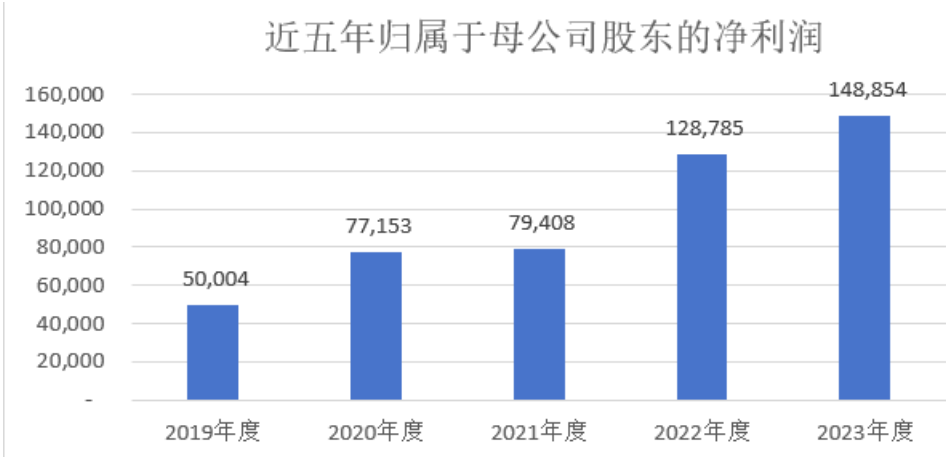
**6、利润总额：**

2023年度实现利润总额 174,312 万元，同比增长 35,835 万元。

7、**所得税**：2023年度所得税费用为 25,135 万元，同比增加 16,428 万元，系利润总额上升，以及上年公司享受“高新技术企业新购置设备、器具允许一次性全额扣减并加计扣除应纳税所得额”政策所致。

**8、净利润：**

2023年度合并净利润 149,177 万元，同比上升 15.0%；其中归属于上市公司股东的净利润 148,854 万元，同比上升 15.6%。



## 二、期末财务状况及对外担保

### 1、资产：

2023年12月31日，公司资产总额1,301,603万元，比年初增长31.9%。资产各项目具体分析如下：

(1) 流动资产863,753万元，比年初增长58.8%。其中重大项目列示如下：

货币资金431,342万元，比年初增长117.8%；

应收账款111,574万元，比年初上升16.1%；

应收票据29,235万元，比年初增加3,890万元；应收款项融资17,146万元，比年初增加10,011万元；

预付账款22,161万元，比年初上升121.2%，系锁定在手订单原材料价格而预付的款项；

存货244,193万元，比年初上升22.1%；

其他流动资产5,868万元，比年初减少160万元。

(2) 非流动资产437,850万元，比年初减少1.2%，其中：

长期股权投资110,588万元，比年初减少17,282万元；

固定资产257,685万元，其中：原值500,711万元，比年初增加37,490万元；累计折旧242,522万元，比年初增加30,648万元；

在建工程24,814万元，比年初增加6,257万元；

无形资产37,223万元，其中原值46,113万元，比年初增加1,109万元；累计摊销8,890万元，比年初增加1,171万元。

### 2、负债：

2023年12月31日负债总额556,415万元，比年初增加212,243万元，增幅61.7%。

其中重大项目列示如下：

(1) 长短期借款年末数94,492万元，比年初增加34,110万元；

(2) 应付票据年末数72,996万元，比年初增加2,596万元；

(3) 应付账款年末数65,045万元，比年初上升12.8%；

(4) 合同负债年末数229,997万元，比年初上升158.1%，主要系本期在手订单下收到的客户预付款增加所致；

(5) 应付职工薪酬18,965万元，比年初上升37.0%；

(6) 应交税费 26,722 万元，比年初增加 20,420 万元；

(7) 递延收益 25,966 万元，比年初增加 159 万元。

### 3、股东权益：

2023 年 12 月 31 日股东权益 745,188 万元，比年初增加 102,301 万元，增幅 15.9%；其中归属于上市公司股东的权益为 724,442 万元，比年初增加 102,630 万元，增幅 16.5%。

### 三、现金流量情况

2023 年度现金流量情况具体如下：

#### 1、经营活动现金流量：

2023 年，经营活动产生的现金流量净额为净流入 175,920 万元。其中：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金 833,648 万元，同比增长 27.7%；收到的税费返还 7,293 万元；收到的其他与经营活动有关的现金 19,687 万元；

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金 483,145 万元，同比增长 5.4%；支付给职工以及为职工支付的现金 72,554 万元；支付的各项税费 32,336 万元，同比减少 19.9%；支付的其他与经营活动有关的现金 96,674 万元。

上述经营活动现金流入未包括已用于在建工程支付的以银行承兑汇票方式回收的销售资金 8,789 万元（上年 10,810 万元）。

#### 2、投资活动现金流量：

2023 年度，投资活动产生的现金流量净额为净流入 18,937 万元，其中：

(1) 收回投资所收到的现金 50,017 万元，取得投资收益所收到的现金 20,405 万元，收到的其他与投资活动有关的现金 219 万元；

(2) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 44,757 万元，对外投资等所支付的现金 7,085 万元，支付的其他与投资活动有关的现金 441 万元。

上述投资活动现金流出未包括用银行承兑汇票支付的工程款 8,789 万元（上年 10,810 万元）。

#### 3、筹资活动现金流量：

筹资活动现金净支出 28,613 万元，系公司根据生产经营活动及项目资金需求，作出的筹资决策。其中：

(1) 取得借款收到的现金 129,088 万元、偿还债务支付现金 95,970 万元，即净增加借款额 33,118 万元；

(2) 收到的其他与筹资活动有关的现金 60,831 万元；

(3) 分配股利、利润和偿付利息支付的现金 45,122 万元，支付的其他与筹资活动有关的现金 77,441 万元。

#### 四、主要财务指标完成情况

1、 主营业务毛利率 27.7%，同比上升 0.7 个百分点；

2、 基本每股收益 1.53 元，同比增加 0.19 元；

3、 加权平均净资产收益率 22.27%，同比下降 0.77 个百分点。

浙江久立特材科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 27 日