

# 浙江久立特材科技股份有限公司

## 2022 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 9 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（以下简称“华特钢管”）、湖州久立永兴特种合金材料有限公司（以下简称“合金公司”）、久立特材科技（上海）有限公司（以下简称“久立上海”）、浙江久立投资管理有限公司（以下简称“久立投资”）、浙江湖州久立天信投资合伙企业（有限合伙，以下简称“久立天信”）、湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司（以下简称“宝钛久立”）、久立特材科技（香港）有限公司（以下简称“久立香港”）和浙江久立金属材料研究院有限公司（以下简称“研究院公司”）。

根据天健会计师事务所出具的《审计报告》，本公司及下属子公司 2022 年度经营成果、现金流量及 2022 年末的财务状况如下：

### 一、经营成果

2022 年，国内外复杂多变的经济形势等因素给公司生产经营带来了多重挑战。在董事会的领导下，通过管理层和全体员工的共同努力，公司通过研发和销售的双轮驱动，紧抓行业的发展机会，产品结构不断向高端化进军，主营业务得到稳步发展和提升；叠加对联营企业的股权投资，公司整体效益实现了较好增长。

2022 年，公司实现营业收入 653,732 万元，同比增长 9.4%；实现利润总额、归属于上市公司股东的净利润分别为 138,477 万元、128,785 万元，同比分别上升 53.0%、62.2%。公司主要经营指标具体分析如下：

#### 1、主营业务收入：

2022 年，公司实现主营业务收入 612,199 万元，同比增长 8.6%，主要系产品结构变化及销售单价上升所致。其中可比产品（包括无缝管、焊接管、管件）销售数量 121,506 吨，同比下降 3.9%；销售收入 571,699 万元，同比增长 8.2%。可比产品销售列示如下：

(1) 无缝管实现销售收入 322,569 万元，同比增长 4.0%。其中无缝管销量 53,475

吨，同比下降 3.9%；销售单价平均每吨 60,321 元，同比上升 4,580 元，升幅 8.2%。无缝管销售单价的上升主要是市场价格及产品结构变动所致。

(2) 焊接管实现销售收入 205,899 万元，同比增长 17.2%。其中焊接管销量 60,896 吨，同比下降 3.0%；销售单价平均每吨 33,812 元，同比上升 5,825 元，增幅为 20.8%。焊接管销售单价的上升主要是原材料价格上涨所致。

(3) 管件实现销售收入 43,231 万元，同比上升 1.8%。其中管件销量 7,135 吨，同比下降 11.4%；销售单价平均每吨 60,588 元，同比上升 14.8%。

无缝管、焊接管、管件的销售收入占主营业务收入的比例分别为 52.7%、33.6%、7.1%。无缝管销售占比下降（上年为 55.0%），焊接管销售占比提高（上年为 31.2%）。

## **2、主营业务毛利：**

2022 年度实现主营业务毛利 165,266 万元，同比增长 11.0%。主营业务综合毛利率为 27.0%，同比上升 0.6 个百分点。其中：

(1) 无缝管实现毛利 103,234 万元，同比增加 4,916 万元，增幅 5.0%；毛利率 32.0%，同比上升 0.3 个百分点。无缝管单位毛利 19,305 元，同比增加 1,632 元。2022 年得益于产品结构高端化、内部管理改善、产业链向前端延伸等因素，无缝管产品单位毛利水平小幅上升。

(2) 焊接管实现毛利 46,938 万元，同比增加 10,744 万元，上涨 29.7%；毛利率 22.8%，同比上升 2.2 个百分点。焊接管单位毛利 7,708 元，同比增加 1,941 元。焊接管毛利上涨，主要原因是公司苦练内功降成本，不断提升国际竞争力、克服出口退税取消等不利因素所致。

(3) 管件实现毛利 9,027 万元，同比减少 692 万元，降幅 7.1%；毛利率 20.9%，同比降低 2.0 个百分点。管件单位毛利 12,651 元，同比增加 578 元。

无缝管、焊接管、管件的毛利占毛利总额的比例分别为 62.5%、28.4%、5.5%。

## **3、税金及附加：**

2022 年税金及附加 3,213 万元，同比增加 410 万元。其中房产税增加 254 万元，印花税增加 161 万元。

#### 4、期间费用：

2022 年度期间费用总额 79,220 万元，同比增加 12,759 万元，增幅 19.2%；期间费用率为 12.9%（指期间费用占主营业务收入的比率,下同），同比上涨 1.1 个百分点。2022 年因员工持股计划新增股份支付总额 1,406 万元，影响期间费用同比增长 2.1%。具体分项分析如下：

**(1) 销售费用：**公司销售费用主要包括销售人员薪酬、业务招待费、市场费用等。2022 年销售费用发生额 28,608 万元，同比增加 6,572 万元；销售费用率为 4.7%，同比上涨 0.8 个百分点。其中市场费用（主要是境外佣金）增加 4,619 万元，职工薪酬增加 771 万元，折旧费增加 365 万元，业务招待费增加 345 万元。

**(2) 管理费用：**公司管理费用主要包括管理人员薪酬、差旅费、折旧和摊销、汽车费、中介服务费、零星修理费、物业费等。2022 年管理费用 22,116 万元，同比增加 4,451 万元。其中职工薪酬增加 2,098 万元，折旧和摊销增加 1,018 万元，零星修理费增加 639 万元，股份支付新增 501 万元，物业费增加 372 万元。

管理费用率 3.6%，同比上涨 0.5 个百分点。

**(3) 研发费用：**2022 年公司研发费用 30,424 万元，同比增加 4,155 万元，主要是技术服务费和研发人员薪酬增加。

研发费用率为 5.0%，同比上涨 0.3 个百分点。

**(4) 财务费用：**2022 年财务费用 -1,929 万元，同比减少 2,419 万元。其中：利息支出 2,072 万元，同比增加 114 万元。利息收入 3,517 万元，同比增加 941 万元，系公司利用暂时闲置自有资金增加存款利息收入所致。汇兑收益 955 万元，同比增加 1,593 万元，主要系本期人民币贬值所致。

#### 5、其他收益：

其他收益主要是政府补助及各类税收返还。2022 年发生额 7,390 万元，同比增加 3,110 万元。2022 年发生额中，收到的科研项目及科技创新、人才等各类补助 4,784 元，收到个税手续费及民政福利企业税收返还 401 万元，历年收到的项目补助本年转入收益 2,205 万元。

## 6、投资收益

2022 年投资收益 52,639 万元，同比增加 38,993 万元。2022 年发生额中，永兴材料权益法计入 55,515 万元，远期结售汇合约交割亏损 2,745 万元，银行承兑汇票贴现利息 175 万元，闲置自有资金理财收益 44 万元。

## 7、公允价值变动收益

2022 年公允价值变动收益-838 万元，2021 年发生额为-2,546 万元，同比减少损失 1,708 万元。2022 年发生额主要系远期结售汇合约到期交割转出原浮盈。

## 8、信用减值损失

信用减值损失指计提的坏账损失，2022 年计提 578 万元，2021 年计提 2,432 万元，同比减少计提 1,854 万元。

## 9、资产减值损失：

资产减值损失指计提的存货跌价损失。2022 年度计提的资产减值损失为 2,294 万元，同比增加计提 199 万元。

## 10、利润总额：

2022 年度实现利润总额 138,477 万元，同比增长 47,964 万元。

其中主要子公司的利润总额如下：华特钢管实现利润 1,104 万元，合金公司实现利润 1,309 万元；宝钛久立实现利润 265 万元。

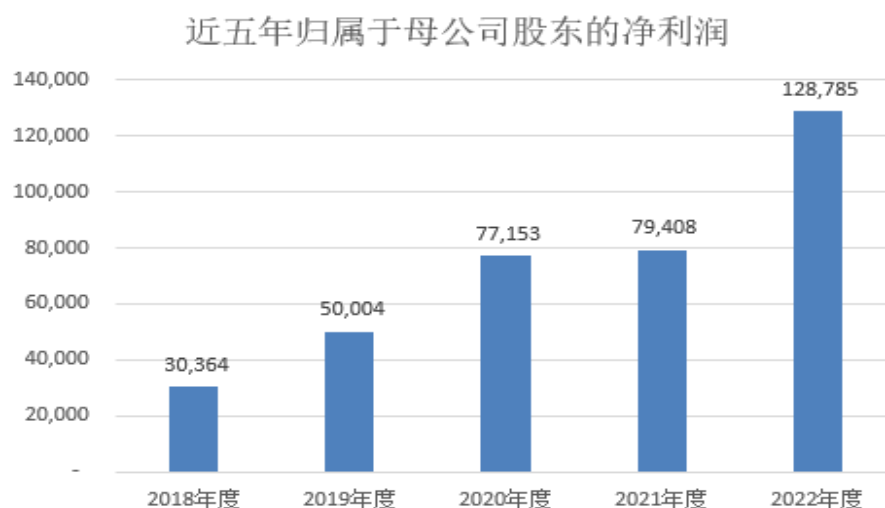
## 11、所得税：

2022 年度本公司作为高新技术企业，继续享受 15% 的优惠税率；合金公司、华特钢管所得税率同样为 15%；久立上海享受小型微利企业所得税优惠，企业所得减按 12.5% 计入应纳税所得额，并享受 20% 的所得税税率；其余境内子公司的所得税率为 25%；久立香港所得税率为 16.5%。

2022 年度所得税费用为 8,708 万元，同比减少 1,602 万元，主要是研发费用加计扣除增加、四季度新增设备加计扣除等因素所致。

## 12、净利润：

2022 年度合并净利润 129,770 万元，同比上升 61.8%；其中归属于上市公司股东的净利润 128,785 万元，同比上升 62.2%。



## 二、期末财务状况及对外担保

### 1、资产：

2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 987,059 万元，比年初增长 26.1%。资产各项目具体分析如下：

(1) 流动资产 543,954 万元，比年初增长 30.4%。其中重大项目列示如下：

货币资金 198,079 万元，比年初增长 55.6%，主要包括各类银行存款和保证金；

交易性金融资产 155 万元，比年初减少 5,188 万元，主要系保本浮动收益型理财产品到期所致；

应收账款 96,123 万元，比年初上升 15.1%，主要原因一是营业收入增长；二是客户大项目增加，公司适当放宽账期所致；

应收票据 25,345 万元，比年初增加 440 万元；应收款项融资 7,135 万元，比年初减少 5,138 万元，系客户信用等级变化而导致收取的票据结构的变动；

预付账款 10,019 万元，比年初上升 37.8%，系锁定在手订单原材料价格而预付的款项；

存货 199,924 万元，比年初上升 34.2%，一方面是业务量上升，另一方面，库存商

品、各分厂在制品占有量还有一定的可挖潜空间；

其他流动资产 6,028 万元，比年初增加 871 万元，系待抵扣增值税进项税。

(2) 非流动资产 443,105 万元，比年初增长 21.1%，其中：

长期股权投资 127,870 万元，比年初增加 61,941 万元，系对永兴材料的投资增值；

固定资产 251,348 万元，其中：原值 463,221 万元，比年初增加 58,139 万元，主要系合金公司二期等项目完工转入；累计折旧 211,874 万元，比年初增加 21,443 万元，系本年正常计提的折旧；

在建工程 18,557 万元，比年初减少 25,064 万元。期末在建工程主要包括金属材料研究院建设项目 4,849 万元，年产 5,000 吨特种合金管道预制件及管维服务项目 4,154 万元，特冶二期 1,998 万元，预制件建设项目 1,353 万元等；

无形资产 37,284 万元，其中原值 45,003 万元，比年初增加 1,990 万元；累计摊销 7,719 万元，比年初增加 1,161 万元。

## 2、负债：

2022 年 12 月 31 日负债总额 344,172 万元，比年初增加 87,399 万元，增幅 34.0%。其中重大项目列示如下：

(1) 长短期借款年末数 60,382 万元，比年初增加 35,567 万元；

(2) 应付票据年末数 70,400 万元，比年初增加 7,350 万元。主要系本期银行承兑汇票市场贴现利率较低，公司较多地出具银行承兑汇票用以支付货款或贴现所致；

(3) 应付账款年末数 57,650 万元，比年初上升 12.1%。其中应付货款 40,375 万元，比年初上升 25.7%；应付工程设备款 12,079 万元，比年初下降 4,740 万元，系在建工程项下应付款项减少；

(4) 合同负债年末数 89,101 万元，比年初上升 73.1%，主要系在手订单上升所致；

(5) 应付职工薪酬 13,840 万元，比年初上升 1.9%，主要系提而待发的年终奖等；

(6) 应交税费 6,302 万元，其中应交增值税 3,429 万元，应交企业所得税 1,302 万元，应交房产税 1,023 万元；

(7) 其他流动负债 11,661 万元，比年初增加 1,606 万元。年末数中，待转销项税额 10,316 万元，已背书未终止确认的商业承兑汇票 1,345 万元；

(8) 递延收益 25,807 万元，比年初增加 5,694 万元，其中本期收到与资产相关的政府补助 7,899 万元。

### **3、股东权益：**

2022 年 12 月 31 日股东权益 642,887 万元，比年初增加 116,776 万元，增幅 22.2%；其中归属于上市公司股东的权益为 621,811 万元，比年初增加 112,156 万元，增幅 22.0%。

### **4、对外担保：**

2022 年末，本公司对下属子公司已审批的担保额度为 64,000 万元，实际担保余额 22,183 万元。除此之外，本公司及下属子公司无其他对外担保事项。

## **三、现金流量情况**

2022 年度现金流量情况具体如下：

### **1、经营活动现金流量：**

2022 年，经营活动产生的现金流量净额为净流入 99,357 万元。其中：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金 652,792 万元，同比增长 4.7%；购买商品、接受劳务支付的现金 458,606 万元，同比下降 1.1%。二者差额 194,186 万元，是本期经营活动净现金流的主要来源；

(2) 收到的税费返还 7,835 万元，其中收到的留抵退税 5,291 万元，出口退税款 2,185 万元，民政福利企业增值税先征后返 359 万元；

(3) 收到的其他与经营活动有关的现金 26,292 万元，其中收到政府补助及税收返还 12,724 万元，收回的不符合现金及现金等价物定义的货币资金 8,949 万元，利息收入 3,517 万元；

(4) 支付给职工以及为职工支付的现金 53,754 万元，同比上升 14.7%，主要是员工的工资奖金及社保缴纳数上升所致；

(5) 支付的各项税费 40,346 万元，同比增长 36.1%；

(6) 支付的其他与经营活动有关的现金 34,856 万元，其中销售、管理、研发等付现费用 30,989 万元，支付的不符合现金及现金等价物定义的货币资金 3,820 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 10,810 万元（上年 9,237 万元）。

## **2、投资活动现金流量：**

2022 年度，投资活动产生的现金流量净额为净支出 40,111 万元，其中：

(1) 收回投资所收到的现金 5,550 万元，系收回的理财本金；

(2) 取得投资收益所收到的现金 1,844 万元，其中收永兴材料分红 1,800 万元，理财收益 44 万元；

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金 995 万元，系收回的土地保证金及收到的工程设备保证金；

(4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 41,672 万元，主要系各个在建项目陆续投入所致；

(5) 投资所支付的现金 6,288 万元，其中购买理财产品 1,200 万元，远期结售汇交割损失 2,745 万元，投资合伙企业 2,343 万元；

(6) 支付的其他与投资活动有关的现金 770 万元，系返还的工程设备保证金。

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 10,810 万元（上年 9,237 万元）。

## **3、筹资活动现金流量：**

筹资活动现金净流入 15,674 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 73,606 万元、偿还债务支付现金 38,106 万元，即净增加借款额 35,500 万元；

(2) 收到的其他与筹资活动有关的现金 70,409 万元，系贴现的筹资性银行承兑汇票 58,300 万元和员工持股计划个人缴款 12,109 万元；



(3) 分配股利、利润和偿付利息支付的现金 39,953 万元，其中分配股利 38,645 万元（含向少数股东分红 230 万元），支付利息 1,308 万元；

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金 53,791 万元，其中贴现的承兑汇票到期支付本金 52,900 万元，支付应付票据贴现利息 891 万元。

#### **四、主要财务指标完成情况**

##### **1、偿债能力指标：**

(1) 流动比率 1.9，比年初上升 0.1 个百分点；速动比率 1.1，与年初持平；

(2) 资产负债率 34.9%，比年初上升 2.1 个百分点。母公司资产负债率 32.6%，比年初上升 1.5 个百分点；

(3) 利息保障倍数 62.1，同比上升 19.6，主要系利润总额上升所致。

##### **2、营运能力指标：**

(1) 应收账款周转率 7.3 次，比上年减慢了 1.5 次；

(2) 存货周转率 2.8 次，比上年减慢了 0.3 次。

##### **3、盈利能力指标：**

(1) 主营业务毛利率 27.0%，同比上涨 0.6 个百分点；

(2) 主营业务净利率 21.2%，同比上涨 7.0 个百分点；

(3) 基本每股收益 1.34 元，同比增加 0.51 元；

(4) 加权平均净资产收益率 23.04%，同比上涨 6.71 个百分点。

##### **4、其他指标：**

期末每股净资产 6.36 元，比年初增加 1.14 元。

浙江久立特材科技股份有限公司董事会

2023 年 3 月 18 日