



浙江久立特材科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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杨佩芬及会计机构负责人(会计主管人员)陆海琴声明：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报告的董事会会议。

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”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 .....	4
第三节 公司业务概要 .....	7
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 优先股相关情况 .....	37
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	38
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第十节 公司债相关情况 .....	41
第十一节 财务报告 .....	42
第十二节 备查文件目录 .....	125

## 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
天管久立	指	浙江天管久立特材有限公司
久立上海	指	久立特材科技（上海）有限公司
久立香港	指	久立特材科技（香港）有限公司
华特钢管	指	湖州华特不锈钢管制造有限公司
合金公司	指	湖州久立永兴特种合金材料有限公司
宝钛久立	指	湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司
久立投资	指	浙江久立投资管理有限公司
安点科技	指	北京安点科技有限责任公司
久立天信	指	浙江湖州久立天信投资合伙企业（有限合伙）
久立实业	指	湖州久立实业投资有限公司
久立钢构	指	浙江久立钢构工程有限公司
久立材料	指	湖州久立不锈钢材料有限公司
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
久城地产	指	湖州久城房地产开发有限公司
绿州农业	指	湖州南太湖绿州农业科技发展有限公司
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
LNG	指	气田生产的天然气经过除液、除酸、干燥、分馏处理后，经低温高压使天然气由气态转变成液态，形成的液化天然气。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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
变更后的股票简称（如有）	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（如有）	久立特材		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang JIULI Hi-tech Metals Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JIULI Hi-tech		

### 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	0572-2539041	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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 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）	2,166,504,242.47	2,098,838,021.97	3.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	253,561,459.32	210,944,754.69	20.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	237,881,943.07	185,929,247.70	27.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	334,769,387.04	375,268,762.94	-10.79%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.25	20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.24	16.67%
加权平均净资产收益率	7.32%	6.61%	上升 0.71 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）	6,355,310,596.58	5,978,511,780.99	6.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,421,286,134.87	3,420,166,511.23	0.03%

## 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。

### 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。

## 六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-23,990.76	
越权审批、或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	121,989.29	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,010,580.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-3,571,617.18	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	23,120.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,888,435.37	
少数股东权益影响额（税后）	992,130.23	
合计	15,679,516.25	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》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》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	1,800,000.00	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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司的主要业务是工业用不锈钢管及特种合金的管材、管件、法兰、棒材及管道预制件的研发、生产、销售。其中，公司主要产品为工业用不锈钢管及特种合金的无缝管、焊接管、复合管以及管件、法兰、棒材及管道预制件。多年来，公司始终致力于为油气（包括 LNG）、化工及电力等能源装备行业提供高性能、耐蚀、耐压、耐温的材料，至今已有多项产品实现替代进口，填补国内空白，并连续多年在国内同行中处于领先地位。

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

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	主要系本期募投项目持续投入建设所致。
存货	无重大变化。
应收账款	无重大变化。

#### 2、主要境外资产情况：不适用

### 三、核心竞争力分析

#### （1）研发和人才优势

公司为高新技术企业，拥有国家认定企业技术中心。自设立以来，公司坚持走自主创新的道路，逐步

形成了以“久立特材研究院”为核心，浙江省博士后科研工作站、院士专家工作站、新材料研究室、焊接技术、制管工艺研究室、技术装备研究室、检测技术研究室、标准信息研究室以及 CNAS 国家认可检测实验室等组成的企业研发创新平台，覆盖不锈钢及特殊合金管道制造全程的完整的技术研发体系，并先后主持、参与起草了 36 项国家标准及 5 项行业标准。

截至报告期末，公司拥有研发人员 349 人，专利 113 项。在自主培养和外部引进各种技术人才的基础上，公司也十分注重加强与国内外优秀高等院校、科研单位的技术合作，先后与中国工程物理研究院、中国科学院金属研究所、北京钢铁研究总院、英国利兹大学、浙江大学、上海交通大学、西安摩尔石油工程实验室等单位建立了良好的科研合作关系。

## （2）装备和工艺优势

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

## （3）规模优势

公司通过不断的技术改造和产品结构调整，已成为国内规模最大的工业用不锈钢管制造企业，目前具备年产 11 万吨工业用不锈钢管的生产能力。根据中国特钢企业协会不锈钢分会统计，公司市场占有率多年位居国内同行业第一位，行业龙头地位和规模优势明显，具备一定的产品议价能力。

## （4）产品优势

目前公司已拥有年产 11 万吨工业用不锈钢管的生产能力，形成了包括奥氏体/铁素体双相不锈钢无缝管、超级双相不锈钢无缝管、超（超）临界电站锅炉用不锈钢无缝管、镍基耐蚀合金油井管、油气输送用大口径厚壁不锈钢焊接管、大型换热器用超长不锈钢焊接 U 型管、海水腐蚀铁素体不锈钢焊接 U 型管、海水淡化及电站用钛及钛合金焊接管、蒸发器用 U 形传热管、ITER 装置用 TF/PF 导管等产品在内，涵盖多种工业用特种不锈钢、近百个品种的工业用不锈钢管产品。部分产品多次打破国外垄断，实现填补国内空白。

## （5）客户优势

公司优良的产品质量赢得了国内外客户的一致认可，已成为中石化、中石油、中海油、哈尔滨电气、上海电气、东方电气、国电投的合格供应商，也是英荷壳牌（Shell）、埃克森美孚（ExxonMobil）、英国石油（BP）、道达尔（Total）、巴西石油（Petrobras）、沙比克（Sabic）、巴斯夫（BASF）、拜耳（Bayer）、杜邦（Dupont）、德希尼布（Technip）、塞班（Saipem）、沃利帕森（Worleyparsons）、日晖（JGC）等世界级知名企业的合格供应商。

## （6）品牌优势

公司已具备了较为突出的品牌优势，近年来获得了多项荣誉称号，为公司品牌形象的树立与推广起到了良好的促进作用。同时，公司也是国家火炬计划重点高新技术企业，国家认定企业技术中心，中国合格评定国家认可委员会认可实验室，曾先后荣获“全国五一劳动奖”、“浙江省文明单位”、“浙江省工业大奖银奖”、“浙江省三名企业”等称号。为配合公司的全球发展战略，也出于知识产权保护的需要，公司在世界 50 多个国家及地区为公司品牌注册商标，为公司进一步拓展国际市场奠定了品牌基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020 年上半年，全球新冠肺炎疫情爆发，国际贸易争端态势日益激烈，导致国内外经济下行压力和不确定性加大，全球产业链面临着前所未有的挑战。报告期内，从公司下游主要行业发展动向来看：一是受油价下跌影响，油气产业链表现整体疲软。出于疫情影响之下对原油需求端的担忧和规避风险的情绪，报告期内，油价下跌明显，油气行业整体投资普遍放缓。截止目前，原油需求虽有回升，但仍处于恢复阶段；二是下游炼化领域需求呈现逆周期现象。在国家大力推进民营炼化一体化项目建设的带动下，公司下游炼化一体化领域用管的需求空间将会增大，有利于减弱油气行业周期波动对公司整体的业绩影响；三是公司下游高端装备制造业稳健发展。随着我国整体经济的迅猛发展，高端装备制造、新材料等领域也获得了长足的进步，目前我国大部分高端管材进口依赖程度也有所下降。经过公司员工的不懈努力，截止目前，公司已有多项产品实现替代进口，完成国产化。报告期内，公司用于高端装备制造及新材料领域的高附加值、高技术含量的产品收入占营业收入的比重约为 16%。未来，公司将继续顺应国产替代进口的趋势，大力挖掘高端产品应用领域，加快推进高端领域产品的布局和产业化，培育公司利润新增长点，以此提升公司整体核心竞争力。

报告期内，面对复杂多变的宏观经济、行业及下游市场，公司积极应对：

第一，复工复产方面。报告期内，公司一方面积极配合国家和各地政府政策，不断优化防控疫情应急措施；另一方面在全力保障每位员工健康的前提下，于 2 月中旬即实现有序全面复工。为降低疫情带来的负面影响，公司管理层及全体员工上下一心，克服重重阻碍，全力以赴保障在手订单生产及交付进度，确保公司销售收入的稳定，同时抢抓行业波动下的发展机遇，深入挖掘公司产品市场空间。

第二，项目投资方面。一是公司凭借多年在金属材料、焊接技术、金属成型等各方面积累的经验和技能，并结合当下实际现状，持续优化、推进“年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目”等募投项目的建设进度，进一步丰富、完善公司产品结构，努力提升高附加值产品的市场占比；二是公司对原有生产单位进行必要的自动化改造，在确保质量稳定的前提下降低生产成本，提高产品成材率。

第三，市场布局方面。受疫情影响，公司下游油气行业均呈现不同程度的回调，油气订单同比也呈下滑态势，对此，公司迅速做出应对，及时调整销售策略，瞄准相对优势的大炼化市场，以确保产品整体的产销量和利润空间。此外，公司不断加大国际市场的开拓，加强与国际客户长期稳定的合作关系，从而提升公司在全球范围内的知名度和美誉度，为公司创造更多效益。

第四，价值体现方面。为向资本市场传达公司未来发展前景的信心以及对其长期投资价值的认可，报告期内，公司控股股东实施增持公司股份计划，于增持计划期间内通过深圳证券交易所系统以集中竞价、

大宗交易等方式增持公司股份，累计增持比例不低于公司总股本的 1%，不超过总股本的 2%，切实地维护投资者利益，促进公司持续、稳定、健康发展。

纵观上半年，公司克服了新冠疫情的不利影响，整体生产经营状态良好，营业收入、利润总额及归属于上市公司股东的净利润指标分别比上年增长 3.22%、19.72%、20.20%。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司主营业务为工业用不锈钢管及特种合金的管材、管件、法兰、棒材及管道预制件的研发、生产、销售，产品主要运用于石油、化工、天然气、电力设备制造等行业。公司目前的主要产品包括工业用不锈钢管及特种合金的无缝管、焊接管、复合管以及管件、法兰、棒材及管道预制件等。

报告期内，公司主要财务指标列示如下：

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,166,504,242.47	2,098,838,021.97	3.22%	
营业成本	1,577,565,665.12	1,546,598,165.46	2.00%	
销售费用	106,458,469.12	107,357,900.18	-0.84%	
管理费用	76,481,339.33	73,549,992.94	3.99%	
研发费用	85,856,322.57	82,618,367.97	3.92%	
所得税费用	44,153,463.26	35,664,900.27	23.80%	
经营活动产生的现金流量净额	334,769,387.04	375,268,762.94	-10.79%	
投资活动产生的现金流量净额	-296,415,028.44	-463,337,847.11	36.03%	主要系上年同期投资联营企业所致。
筹资活动产生的现金流量净额	53,531,431.32	-83,749,103.60	163.92%	主要系本期根据生产经营活动需要增加借款所致。
现金及现金等价物净增加额	89,824,015.86	-169,875,296.77	152.88%	

### 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	2,166,504,242.47	100%	2,098,838,021.97	100%	3.22%

分行业					
石油、化工、天然气	1,214,110,953.72	56.04%	1,143,774,775.54	54.50%	6.15%
电力设备制造	184,084,725.78	8.50%	200,472,241.28	9.55%	-8.17%
其他机械制造	370,633,181.11	17.11%	335,383,608.65	15.98%	10.51%
其他不可分行业	397,675,381.86	18.35%	419,207,396.50	19.97%	-5.14%
分产品					
无缝管	1,018,124,606.79	46.99%	1,080,849,616.78	51.50%	-5.80%
焊接管	775,458,631.37	35.79%	686,977,794.46	32.73%	12.88%
管件	145,378,387.16	6.71%	167,926,392.13	8.00%	-13.43%
其他	227,542,617.15	10.51%	163,084,218.60	7.77%	39.52%
分地区					
境内	1,358,042,445.74	62.68%	1,624,654,423.40	77.41%	-16.41%
境外	808,461,796.73	37.32%	474,183,598.57	22.59%	70.50%

## (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	1,214,110,953.72	837,146,575.55	31.05%	6.15%	4.30%	1.22
其他机械制造	370,633,181.11	274,565,060.57	25.92%	10.51%	11.34%	-0.55
其他不可分行业	397,675,381.86	326,980,511.87	17.78%	-5.14%	-4.74%	-0.34
分产品						
无缝管	1,018,124,606.79	728,385,637.43	28.46%	-5.80%	-6.15%	0.27
焊接管	775,458,631.37	536,648,476.43	30.80%	12.88%	4.08%	5.85
其他	227,542,617.15	203,002,610.15	10.78%	39.52%	37.28%	1.45
分地区						
境内	1,358,042,445.74	1,043,433,787.41	23.17%	-16.41%	-13.93%	-2.21
境外	808,461,796.73	534,131,877.71	33.93%	70.50%	59.77%	4.43

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

(1) 分产品：其他类产品营业收入主要包括复合管、钛焊管、毛管、废料等销售及快锻加工，同比上升39.52%，主要系子公司宝钛久立完成建设，开始正常生产和销售钛焊管，以及子公司合金公司快锻加工业务增长所致。

(2) 分地区：境外销售收入同比大幅上升70.50%，主要系公司积极开拓境外业务，境外项目于本期

集中发货所致。

### 三、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	25,183,776.64	8.41%	系政府补助。	否
投资收益	14,933,507.22	4.99%	其中权益法核算的长期股权投资收益 14,564,778.23 元，其余系利用闲置募集资金进行现金管理取得的理财收益等。	长期股权投资收益具备可持续性；其余不具备可持续性。
公允价值变动损益	-4,363,373.49	-1.46%	主要系本期持有远期结售汇合约产生的浮亏。	否
信用减值损失	1,766,648.45	0.59%	系本期冲回的坏账损失。	否
资产减值损失	-22,059,525.77	-7.37%	系本期计提的存货跌价损失。	否
资产处置收益	74,410.97	0.02%	系固定资产处置利得。	否
营业外收入	110,741.56	0.04%	系固定资产报废利得及无法支付的应付款。	否
营业外支出	186,022.92	0.06%	系固定资产毁损报废损失及捐赠支出。	否

### 四、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		上年期末		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	668,404,222.40	10.52%	643,141,312.69	11.89%	-1.37%	
交易性金融资产	372,490,066.67	5.86%	328,778,501.72	6.08%	-0.22%	
应收票据	118,974,967.08	1.87%	175,187,193.29	3.24%	-1.37%	系本期二季度回收的商业承兑汇票较少所致。
应收账款	629,478,302.70	9.90%	629,530,563.64	11.64%	-1.74%	
应收款项融资	187,698,031.31	2.95%	49,456,831.53	0.91%	2.04%	系本期二季度回收的银行承兑汇票同比增加所致。
预付款项	89,804,037.74	1.41%	100,287,861.60	1.85%	-0.44%	
存货	1,307,776,191.28	20.58%	1,200,044,618.28	22.19%	-1.61%	
其他流动资产	110,021,566.54	1.73%	63,606,143.36	1.18%	0.55%	系待抵扣增值税进项税增加所致。
长期股权投资	560,992,398.68	8.83%	165,499,535.85	3.06%	5.77%	主要系去年四季度增加对联营企业投资所致。

固定资产	1,379,115,301.85	21.70%	1,485,714,736.45	27.47%	-5.77%	主要系增加的固定资产原值低于计提折旧额所致。
在建工程	632,817,073.24	9.96%	269,412,056.32	4.98%	4.98%	主要系募投项目持续投入建设所致。
无形资产	209,289,964.85	3.29%	215,827,900.98	3.99%	-0.70%	
短期借款	234,651,655.24	3.69%	35,989,589.41	0.67%	3.02%	系本期经营活动需要增加借款所致。
应付票据	486,000,000.00	7.65%	267,000,000.00	4.94%	2.71%	主要系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余额持续增加所致。
应付账款	437,084,979.49	6.88%	285,627,056.91	5.28%	1.60%	主要系工程项目持续投入建设及经营采购业务信用账期影响，导致期末应付货款及工程设备款增加。
预收款项			375,366,351.24	6.94%		
合同负债	379,987,024.14	5.98%			-0.96%	系自本报告期初开始执行《企业会计准则第 14 号——收入》变动，详见报告附注三（二十七）1 之说明。
应付职工薪酬	80,886,251.92	1.27%	54,459,399.61	1.01%	0.26%	
应交税费	64,857,827.66	1.02%	70,297,076.04	1.30%	-0.28%	
应付债券	932,540,107.93	14.67%	887,566,878.18	16.41%	-1.74%	
递延收益	117,007,583.15	1.84%	122,344,443.28	2.26%	-0.42%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	302,627,500.00	-135,833.33			369,998,400.00	300,000,000.00		372,490,066.67
2.衍生金融资产	307,240.05	-307,240.05						0.00
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	36,127,500.00							36,127,500.00
金融资产小计	339,062,240.05	-443,073.38			369,998,400.00	300,000,000.00		408,617,566.67
上述合计	339,062,240.05	-443,073.38			369,998,400.00	300,000,000.00		408,617,566.67
金融负债		3,920,300.11						3,920,300.11

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。

**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,098,946.10	均系其他货币资金，包括：保函保证金38,598,946.10元和票据保证金7,500,000.00元。
固定资产	137,022,284.42	为银行融资提供担保。
无形资产	70,107,863.42	为银行融资提供担保。
应收款项融资	9,387,072.00	为银行融资提供担保。
合 计	262,616,165.94	

此外，本公司以三项发明专利权为银行融资提供20,420,000.00元质押担保。

**五、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	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目	自建	是	不锈钢管制造业	92,538,572.76	363,328,659.15	募集资金及其他	70.00%	0.00	0.00	不适用	2017.11.30	2017-105
工业自动化与智能制造项目	自建	是	不锈钢管制造业	73,607,662.13	112,233,567.41	募集资金及其他	40.00%	0.00	0.00	不适用	2017.11.30	2017-105
年产 1000 吨航空航天材料及制品项目	自建	是	不锈钢管制造业	28,251,741.80	28,260,166.06	募集资金及其他	10.00%	0.00	0.00	不适用	2017.11.30	2017-105
核电加热器和冷凝器用耐蚀精密焊接管建设项目	自建	是	不锈钢管制造业	5,145,096.55	69,146,139.22	其他	70.00%	0.00	0.00	不适用		
中大口径直缝焊管生产线	自建	是	不锈钢管制造业	5,114,354.27	48,832,911.31	其他	100.00%	0.00	0.00	不适用		
合金公司二期项目	自建	是	不锈钢管制造业	47,963,677.90	47,963,677.90	其他	20.00%	0.00	0.00	不适用		
特殊材料管道机械加工生产线	自建	是	不锈钢管制造业	20,891,195.95	23,170,064.30	其他	65.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	273,512,301.36	692,935,185.35	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资成本	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	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他（交易性金融资产）	302,627,500.00	-135,833.33	0.00	300,000,000.00	300,000,000.00	5,779,316.98	302,491,666.67	闲置募集资金
其他（交易性金融资产）	69,998,400.00	0.00	0.00	69,998,400.00	0.00	0.00	69,998,400.00	自有资金
其他（其他权益工具投资）	36,127,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,127,500.00	自有资金

金融衍生工具	307,240.05	-307,240.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
合计	409,060,640.05	-443,073.38	0.00	369,998,400.00	300,000,000.00	5,779,316.98	408,617,566.67	--	

注：上表不存在必然的勾稽关系。

## 5、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

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行 1	无	否	远期结售汇	USD5,400.00	2019.03.06	2021.08.31	USD 3,000.00	USD 2,400.00	USD 1,300.00	0.00	USD 4,100.00	8.13%	-430.61
银行 2	无	否	远期结售汇	USD 4,600.00	2019.06.14	2021.10.29	USD 2,600.00	USD 2,000.00	USD 800.00	0.00	USD 3,800.00	7.59%	-245.59
银行 3	无	否	远期结售汇	USD 2,400.00	2019.02.27	2021.01.29	USD 1,700.00	USD 700.00	USD 1,000.00	0.00	USD 1,400.00	2.78%	-106.61
银行 1	无	否	外汇期权	USD 2,200.00	2019.02.21	2021.05.20	USD 700.00	USD 1,500.00	USD 700.00	0.00	USD 1,500.00	2.96%	-174.01
银行 2	无	否	掉期	USD145.08/CHF139.41	2019.01.18	2020.01.17	USD145.08/CHF139.41	0.00	USD145.08/CHF139.41	0.00	0.00	0.00%	4.45
银行 2	无	否	掉期	USD443.24/CHF427.73	2020.01.17	2020.01.17		USD443.24/CHF427.73	USD443.24/CHF427.73	0.00	0.00	0.00%	4.42
银行 2	无	否	掉期	USD448.68/CHF427.73	2020.01.17	2020.07.17		USD448.68/CHF427.73		0.00	USD448.68/CHF427.73	0.86%	26.44

合计	--	--	--	--	--	0.00	--	22.32%	-921.51
衍生品投资资金来源	自有资金								
涉诉情况	不适用								
衍生品投资审批董事会公告披露日期	不适用								
衍生品投资审批股东大会公告披露日期	不适用								
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	公司购买的远期结售汇及人民币对外汇期权合约，系为控制外币在手订单的汇率风险而与银行签订，其投资金额低于相应的外币在手订单，且时间匹配，不存在违约风险。公司持有的掉期合约，系为提高外币存款收益而与银行签订，该合约项下公司以持有的外币存款为基础，远端交易汇率锁定，无风险敞口。								
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	期末衍生金融资产主要系公司购买的远期结售汇合约、外汇买卖掉期合约及人民币对外汇期权合约，远期结售汇合约应计公允价值=卖出美元金额*(合同约定的远期汇率-期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率)/(1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360)，外汇买卖掉期交易应计公允价值=合同约定近端买入货币金额*(合同约定的远端交易汇率-期末与该掉期交易近似交割日的远期汇率)*资产负债表日美元对人民币汇率/(1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360)，预期行权的人民币对外汇期权交易应计公允价值=卖出美元金额*(合同约定的远期汇率-期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率)/(1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360)。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-422.75 万元及本期已交割合约的投资收益-498.76 万元。								
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无变化								
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展以远期外汇交易业务为主的衍生品投资业务是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护公司正常经营利润为目标，具有一定的必要性；公司已制定了《远期结售汇业务内部控制制度》，并完善了相关流程，公司采取的针对性风险控制措施是可行的。公司通过开展衍生品投资业务可以进一步提升公司外汇风险管理能力，为外汇资产进行保值增值，符合公司利益，不存在损害公司及全体股东，尤其是中小股东利益的情形。公司开展衍生品投资业务是可行的，风险是可控的。因此，我们同意公司开展远期外汇交易业务为主的衍生品投资业务。								

## 6、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	102,396.25
报告期投入募集资金总额	13,274.83
已累计投入募集资金总额	32,348.11
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 19,073.28 万元，以前年度收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 3,722.33 万元。2020 年 1-6 月实际使用募集资金 13,274.83 万元，2020 年 1-6 月收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 729.93 万元；累计已使用募集资金 32,348.11 万元，累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 4,452.26 万元。</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 74,500.40 万元（包括累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额 4,452.26 万元），其中，募集资金专户余额为 19,500.40 万元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金 25,000.00 万元，购买的未到期理财产品 30,000.00 万元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目	否	38,000	38,000	6,035.10	21,245.65	55.91%	建设中 [注 2]	--	不适用	否
2.工业自动化与智能制造项目	否	33,000	33,000	4,584.75	8,446.68	25.60%	建设中	--	不适用	否
3.年产 1000 吨航空航天材料及制品项目	否	33,000	33,000	2,654.98	2,655.78	8.05%	建设中	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	104,000	104,000	13,274.83	32,348.11	--	--	--	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--					--	--	--	--	--
合计	--	104,000	104,000	13,274.83	32,348.11	--	--	--	--	--

	[注 1]								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				无					
项目可行性发生重大变化的情况说明				无					
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用					
募集资金投资项目实施地点变更情况		<p>根据公司 2019 年 9 月 21 日五届二十七次董事会决议，年产 1000 吨航空航天材料及制品募投项目的实施地点由湖州市吴兴区八里店镇久立不锈钢工业园变更为实施地点为湖州市杨家埠南单元 XSS-02-02-18A 号地块。</p>							
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况		<p>1. 根据公司 2017 年 11 月 21 日第五届董事会第三次会议决议，公司利用募集资金置换预先投入募投项目“年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目”的自筹资金 2,554.57 万元。</p> <p>2. 根据公司 2018 年 8 月 20 日第五届董事会第十一次会议决议，公司利用募集资金置换募投项目下使用银行承兑汇票及自有外汇等方式所支付资金。2019 年度公司利用募集资金置换募投项目下使用银行承兑汇票及自有外汇等方式所支付资金共计 6,590.60 万元。2020 年 1-6 月公司利用募集资金置换募投项目下使用银行承兑汇票及自有外汇等方式所支付资金共计 9,667.78 万元。</p>							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		<p>1. 根据公司 2018 年 6 月 12 日第五届董事会第八次会议决议，公司使用闲置募集资金 30,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，截止 2019 年 4 月 1 日，公司已将上述募集资金归还至募集资金专户。</p> <p>2. 根据公司 2019 年 4 月 4 日第五届董事会第二十一次会议决议，公司使用闲置募集资金 30,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，截止 2019 年 11 月 21 日，公司已将上述募集资金归还至募集资金专户。</p> <p>3. 根据公司 2019 年 11 月 23 日第五届董事会第二十九次会议决议，公司使用闲置募集资金 30,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2020 年 5 月 6 日，公司将上述部分闲置资金人民币 5,000 万元提前归还至募集资金专用账户。截止 2020 年 6 月 30 日，上述募集资金尚有 25,000.00 万元未归还至募集资金专户。</p>							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用							
尚未使用的募集资金用途及去向		截至 2020 年 6 月 30 日，本次募集资金余额为人民币 74,500.40 万元（包括累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额 4,452.26 万元），其中，募集资金专户及纳入监管的定期存款、通知存款账户余额为 19,500.40 万元，使用闲置募集资金暂时							

	补充流动资金 25,000.00 万元，购买的未到期理财产品 30,000.00 万元。公司将结合实际生产经营需要，将上述募集资金陆续用于募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注1]：本次发行扣除发行费用后的实际募集资金净额为102,396.25万元，低于本次募集资金承诺投资额，本公司将按照项目的轻重缓急投入募集资金投资项目，不足部分由本公司自筹解决。

[注2]：根据公司2020年1月23日五届三十二次董事会决议，公司调整了年产5500KM核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材募投项目的实施进度，该项目原达到预定可使用状态的日期为2019年12月31日，调整后为2020年12月31日。

### (3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目	2017.11.30	2017-105
工业自动化与智能制造项目	2017.11.30	2017-105
年产 1000 吨航空航天材料及制品项目	2017.11.30	2017-105

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、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。

## 七、主要控股参股公司分析

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况：不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明：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

公司主营业务为工业用不锈钢管及特种合金管材、管件的研发、生产和销售，产品主要应用于石油、天然气、电力设备制造、化工、航空航天等事关国家能源安全和先进装备制造的国内外大中型建设项目。公司的下游行业主要为事关国家能源安全和经济命脉的重要基础产业，因此，公司的经营业绩不可避免地将受国内外宏观经济形势的系统性影响。另一方面，2020年全球新冠肺炎疫情的蔓延，对宏观经济造成不可避免的负面影响，公司下游行业投资整体放缓，可能出现物流不畅、停产停工现象，因此将对公司未来经营业绩带来潜在的风险和影响。

### 2、原材料价格波动及供应的风险

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

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

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.56%	2020.01.17	2020.01.18	公告编号：2020-006；公告名称：2020 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露网站名称：巨潮资讯网
2019 年度股东大会	年度股东大会	44.32%	2020.04.21	2020.04.22	公告编号：2020-024；公告名称：2019 年度股东大会决议公告；公告披露网站名称：巨潮资讯网
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.18%	2020.05.11	2020.05.12	公告编号：2020-035；公告名称：2020 年第二次临时股东大会决议公告；公告披露网站名称：巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会：不适用

### 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
其他对公司中小股东所作承诺	久立集团	股份增持承诺	在实施增持计划期间及增持完成后 6 个月内不减持其所持有的公司股份。	2020.05.26	6 个月	履行中
承诺是否按时履行					是	
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划					不适用	

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

#### 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：不适用

#### 八、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项：不适用

#### 九、媒体质疑情况：不适用

#### 十、处罚及整改情况：不适用

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况：不适用

#### 十二、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

##### 第二期员工持股计划

公司于2018年7月31日召开的2018年第一次临时股东大会中审议通过了《公司第二期员工持股计划（草案）》，向不超过23名公司员工实施员工持股计划。具体内容详见公司刊登于《证券时报》、《上海证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的公告（公告编号：2018-053）。

2018年9月4日，公司于五届十二次董事会中审议通过了《关于调整公司第二期员工持股计划相关要素并修订〈第二期员工持股计划〉及〈第二期员工持股计划管理办法〉的议案》，对第二期员工持股计划持有人的范围、份额分配以及资金总额等相关要素进行调整，并对《第二期员工持股计划》及《第二期员工持股计划管理办法》进行相应修订。具体内容详见公司刊登于《证券时报》、《上海证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的公告（公告编号：2018-068）。

截至2018年10月31日，公司第二期员工持股计划已通过二级市场竞价交易方式累计购入公司股票12,550,095股，占公司总股本1.49%，成交均价为6.096元/股，成交金额合计76,493,085.40元。公司第二期员工持股计划已完成全部股票的购买，剩余资金将不再继续购买公司股票。上述购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期自公司公告完成股票购买之日起12个月。具体内容详见公司于2018年11月2日刊登在《证券时报》、《上海证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的公告（公告编号：2018-075）。

2019年11月2日，根据中国证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第4号——员工持股计划》的相关规定，公司第二期员工持股计划（以下简称“本

员工持股计划”)锁定期已于2019年11月2日届满。具体内容详见公司于2019年11月4日刊登在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的公告(公告编号:2019-098)。

报告期内,第二期员工持股计划后续实施无进展。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
久立钢构	同受母公司控制	采购商品和接受劳务	修理费、工程施工费	市场价	2,975,562.37	297.56	0.16%	1,000.00	否	转账支付	2,975,562.37		
久立材料	其他(与关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业)	采购商品和接受劳务	采购货物、加工费	市场价	1,822,539.79	182.25	0.10%	600.00	否	转账支付	1,822,539.79		
久立物业	同受母公司控制	采购商品和接受劳务	物业费	市场价	8,121,714.81	812.17	0.45%	1,800.00	否	转账支付	8,121,714.81		
嘉翔精密	母公司的联营企业	采购商品和接受劳务	采购货物、加工费	市场价	8,294,792.74	829.48	0.45%	1,800.00	否	转账支付	8,294,792.74		
绿州农业	同受母公司控制	采购商品和接受劳务	采购货物	市场价	81,508.50	8.15	0.00%	150.00	否	转账支付	81,508.50		
永兴材料	本公司的联营企业	采购商品和接受劳务	采购货物、加工费、公辅设施分摊	市场价	194,853,271.34	19,485.33	10.68%	54,150.00	否	转账支付	194,853,271.34		
久立集团	母公司	出售商品和提供劳务	出售货物、水电、加工费	市场价	375,933.74	37.59	0.02%	200.00	否	转账支付	375,933.74		
久立钢构	同受母公司控制	出售商品和提供劳务	出售货物、水电、加工费	市场价	703,198.16	70.32	0.03%	200.00	否	转账支付	703,198.16		
久立材料	其他(与关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业)	出售商品和提供劳务	出售货物、加工费	市场价	110,869.02	11.09	0.01%	50.00	否	转账支付	110,869.02		
久立物业	同受母公司控制	出售商品和	出售货物、水	市场价	146,044.51	14.60	0.01%	10.00	是	转账支付	146,044.51		

		提供劳务	电										
嘉翔精密	母公司的联营企业	出售商品和提供劳务	出售货物、水电、加工费	市场价	361,664.46	36.17	0.02%	80.00	否	转账支付	361,664.46		
永兴材料	本公司的联营企业	出售商品和提供劳务	货物、加工费	市场价	30,777,902.10	3,077.79	1.42%	11,100.00	否	转账支付	30,777,902.10		
久立集团	母公司	出租房产及建筑物	出租房产	市场价	190,000.00	19.00		40.00	否	转账支付	无		
久立集团	母公司	承租房产及建筑物	承租房产	市场价	690,409.71	69.04		200.00	否	转账支付	无		
合计				--	--	24,950.54	--	71,380.00	--	--	--	--	--
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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
永兴材料	联营企业	采购资产	机器设备	市场价	--	--	1.11	转账支付	0.00	--	--
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因						不适用					
对公司经营成果与财务状况的影响情况						无					
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况						无					

## 3、共同对外投资的关联交易：不适用

## 4、关联债权债务往来：不适用

## 5、其他重大关联交易：不适用

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况：不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
华特钢管	2019.03.19	1,500.00	2019.12.27	1,350.00	连带责任保证	2019.12.27-2021.03.01	否	是	
合金公司	2019.10.30	1,800.00	2019.10.20	1,700.00	连带责任保证	2019.10.20-2021.10.20	否	是	
合金公司	2019.10.30	2,000.00	2020.01.13	2,000.00	连带责任保证	2020.1.13-2021.1.13	否	是	
合金公司	2020.04.24	8,000.00	2020.04.29	3,000.00	连带责任保证	2020.4.29-2022.4.29	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				8,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			6,350.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				13,300.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			8,050.00	
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)					报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)					报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)				8,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			6,350.00	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				13,300.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			8,050.00	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									2.35%
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)									
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)									
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)									
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明									
违反规定程序对外提供担保的说明									

## (2) 违规对外担保情况: 不适用

## 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
银行理财产品	闲置募集资金	30,000.00	30,000.00	0.00
合计		30,000.00	30,000.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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：不适用

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
本公司	化学需氧量	纳管	1	东经 120 度 10 分 46 秒北纬 30 度 53 分 06 秒	≤500mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》表 4 中的三级标准	25 吨/半年	57.2 吨/年	否
本公司	氨氮	纳管	1	东经 120 度 10 分 46 秒北纬 30 度 53 分 06 秒	≤35mg/L	DB33/887-2013《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》	2.5 吨/半年	5.72 吨/年	否
本公司	总镍	纳管	1	东经 120 度 10 分 46 秒北纬 30 度 53 分 06 秒	≤1.0mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》一类污染物排放标准	0.045 吨/半年	0.1144 吨/年	否
本公司	总铬	纳管	1	东经 120 度 10 分 46 秒北纬 30 度 53 分 06 秒	≤1.5mg/L	GB8978-1996《污水综合排放标准》一类污染物排放标准	0.08 吨/半年	0.1716 吨/年	否
本公司	氮氧化物	排环境	4	东经 120 度 10 分 46 秒北纬 30 度 53 分 06 秒	≤150mg/m <sup>3</sup>	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》二级标准	12 吨/半年	27 吨/年	否

### 防治污染设施的建设和运行情况

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

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目名称	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	竣工验收时间	竣工验收文号
不锈钢无缝管自动化表面处理工艺技术改造项目	吴兴区环保局	2014年	吴环建管「2014」45号	吴兴区环保局	2015年	吴环管验「2015」26号

第三代核电蒸汽发生器用690合金U形传热管项目	吴兴区环保局	2014年	吴环建管「2014」54号	吴兴区环保局	2016年	吴环管验「2016」62号
年产5000吨大型装备用耐腐蚀换热管束技术开发及产业化项目	吴兴区环保局	2014年	吴环建管「2014」96号	吴兴区环保局	2016年	吴环管验「2016」24号
年产2200KM高端精密管及快堆包壳管项目	吴兴区环保局	2016年	吴环建管「2016」88号	企业自行验收	2019年	
技术升级改造项目	吴兴区环保局	2017年	吴环建管「2017」06号	企业自行验收	2018年	
3000米海底用脐带缆超级双相钢技术改造项目	吴兴区发展改革和经济委员会	2017-330502-33-05261-000	吴环备改（2018）07号		建设中	
年产5000吨海洋工程用高耐蚀合金油套管及特殊气密封扣项目	吴兴区发展改革和经济委员会	2018-330502-31-03-062790-000	2019004		建设中	

### 突发环境事件应急预案

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

### 环境自行监测方案

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

其他应当公开的环境信息：不适用

其他环保相关信息：不适用

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明：不适用

十八、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	23,790,055	2.83%	0	0	0	-276,525	-276,525	23,513,530	2.79%
3、其他内资持股	23,790,055	2.83%	0	0	0	-276,525	-276,525	23,513,530	2.79%
境内自然人持股	23,790,055	2.83%	0	0	0	-276,525	-276,525	23,513,530	2.79%
二、无限售条件股份	817,747,748	97.17%	0	0	0	279,487	279,487	818,027,235	97.21%
1、人民币普通股	817,747,748	97.17%	0	0	0	279,487	279,487	818,027,235	97.21%
三、股份总数	841,537,803	100.00%	0	0	0	2,962	2,962	841,540,765	100.00%

#### 股份变动的原因

1、根据《公司法》等相关法律法规规定，2020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，故导致股份变动。

2、报告期内，公司新聘董事蔡黎明所持有公司股份的75%将予以锁定，故导致股份变动。

3、报告期内，公司董事李郑周、高管王长城所增持的公司股份将予以75%锁定，故导致股份变动。

4、报告期内，公司前任董事郑杰英所持有的公司股份全部解除限售，故导致股份变动。

5、报告期内，公司发行的可转换公司债券实现部分转股，故导致总股本增加。

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：不适用

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

因本期转股数量较小，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无影响。

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

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
郑杰英	914,250	914,250	0	0	--	2020.4.10
王长城	408,600	0	2,175	410,775	高层人员锁定股	依据证监会、深交所规定执行
李郑周	6,267,709	0	400,875	6,668,584	高层人员锁定股	依据证监会、深交所规定执行
蔡黎明	0	0	234,675	234,675	高层人员锁定股	依据证监会、深交所规定执行
合计	7,590,559	914,250	637,725	7,314,034	--	--

## 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		48,083		报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
久立集团	境内非国有法人	40.84%	343,658,073	10,634,887	0	343,658,073	质押	148,600,000
周志江	境内自然人	2.10%	17,632,400	0	13,224,300	4,408,100		
浙江久立特材科技股份有限公司—第二期员工持股计划	其他	1.49%	12,550,095	0	0	12,550,095		
李郑周	境内自然人	1.06%	8,891,445	534,500	6,668,584	2,222,861		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.79%	6,676,154	-17,778,600	0	6,676,154		
蔡兴强	境内自然人	0.78%	6,592,468	0	0	6,592,468		
国寿养老策略 4 号股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	0.58%	4,876,150	4,876,150	0	4,876,150		
#赵东岭	境内自然人	0.50%	4,204,200	4,204,200	0	4,204,200		
陈根财	境内自然人	0.49%	4,113,894	4,113,894	0	4,113,894		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.42%	3,543,367	-850,195	0	3,543,367		
战略投资者或一般法人因配售新股成为			无					

前 10 名普通股股东的情况			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东李郑周先生系公司实际控制人周志江先生的外甥，持有公司股份 8,891,445 股。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。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
久立集团	343,658,073	人民币普通股	343,658,073
浙江久立特材科技股份有限公司－第二期员工持股计划	12,550,095	人民币普通股	12,550,095
香港中央结算有限公司	6,676,154	人民币普通股	6,676,154
蔡兴强	6,592,468	人民币普通股	6,592,468
国寿养老策略 4 号股票型养老金产品－中国工商银行股份有限公司	4,876,150	人民币普通股	4,876,150
周志江	4,408,100	人民币普通股	4,408,100
#赵东岭	4,204,200	人民币普通股	4,204,200
陈根财	4,113,894	人民币普通股	4,113,894
中信证券股份有限公司	3,543,367	人民币普通股	3,543,367
#陈笑云	3,112,700	人民币普通股	3,112,700
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	赵东岭通过普通账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 4,204,200 股，实际合计持有 4,204,200 股。		

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、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。

## 第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

### 一、转股价格历次调整情况

1、因公司实施2017年度权益分派方案，每10股派发现金红利1.499991元（含税），除权除息日为2018年6月1日，可转债的初始转股价于2018年6月1日起由原来的8.37元/股调整为8.22元/股。具体内容详见公司刊登于《证券时报》、《上海证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告（公告编号：2018-033）。

2、因公司实施2018年度权益分派方案，每10股派发现金红利3元（含税），除权除息日为2019年4月18日，可转债的初始转股价于2019年4月18日起由原来的8.22元/股调整为7.92元/股。具体内容详见公司刊登于《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告（公告编号：2019-046）。

3、因公司实施2019年度权益分派方案，每10股派发现金红利3元（含税），除权除息日为2020年4月30日，可转债的初始转股价于2020年4月30日起由原来的7.92元/股调整为7.62元/股。具体内容详见公司刊登于《证券时报》、《中国证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告（公告编号：2020-027）。

### 二、累计转股情况

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转 股金额 (元)	累计转股 数(股)	转股数量占转 股开始日前公 司已发行股份 总额的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
久立转2	2018.05.14-2023.11.08	10,400,000	1,040,000,000	284,700	34,833	0.00%	1,039,715,300	99.97%

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人 性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有 可转债占比
1	中国人寿保险股份有限公司一分红一个 人分红-005L-FH002 深	其他	550,000	55,000,000.00	5.29%
2	中国工商银行股份有限公司一兴全可转 债混合型证券投资基金	其他	533,190	53,319,000.00	5.13%
3	华夏基金延年益寿固定收益型养老金产	其他	459,998	45,999,800.00	4.42%

	品一中国农业银行股份有限公司				
4	UBS AG	境外法人	431,337	43,133,700.00	4.15%
5	中国建设银行一易方达增强回报债券型证券投资基金	其他	300,175	30,017,500.00	2.89%
6	基本养老保险基金一零二组合	其他	274,811	27,481,100.00	2.64%
7	华夏基金延年益寿5号纯债固定收益型养老金产品一中国农业银行股份有限公司	其他	249,997	24,999,700.00	2.40%
8	全国社保基金二零三组合	其他	240,063	24,006,300.00	2.31%
9	全国社保基金二零七组合	其他	240,060	24,006,000.00	2.31%
10	中国农业银行股份有限公司一富国可转换债券证券投资基金	其他	236,467	23,646,700.00	2.27%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况:不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

单位: 万元

项目	本报告期末/本报告期	上年同期末/上年同期	同期变动率
息税折旧摊销前利润	42,917.01	38,985.25	10.09%
流动比率	204.71%	289.76%	-85.05%
资产负债率	43.92%	39.54%	4.38%
速动比率	117.04%	167.02%	-49.98%
EBITDA全部债务比	15.37%	18.23%	-2.86%
利息保障倍数	10.64	10.00	6.40%
现金利息保障倍数	152.26	86.84	75.33%
EBITDA利息保障倍数	14.14	14.17	-0.21%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

变动幅度超 30%以上项目的原因说明:

- 1、流动比率、速动比率下降主要系期末短期负债上升所致。
- 2、现金利息保障倍数上升主要系本期现金利息支出下降所致。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、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	17,632,400	0	0	17,632,400			
李郑周	董事长兼总经理	现任	8,356,945	534,500		8,891,445			
章宇旭	董事	现任	622,400	0	0	622,400			
徐阿敏	董事兼副总经理	现任	1,765,028	0	0	1,765,028			
杨佩芬	董事兼财务总监	现任	470,300	0	0	470,300			
蔡黎明	董事	现任	387,300	0	74,400	312,900			
郑杰英	董事兼副总经理	离任	919,000	0	919,000	0			
顾国兴	独立董事	现任	0	0	0	0			
缪兰娟	独立董事	现任	0	0	0	0			
郑万青	独立董事	现任	0	0	0	0			
王长城	常务副总经理	现任	544,800	2,900	0	547,700			
苏诚	总工程师	现任	518,700	0	0	518,700			
张建新	副总经理	现任	300,000	0	0	300,000			
周宇宾	副总经理	现任	0	0	0	0			
寿昊添	董事会秘书	现任	0	0	0	0			
沈筱刚	监事会主席	现任	290,500	0	0	290,500			
赵信华	监事	现任	0	0	0	0			
潘佳燕	监事	现任	0	0	0	0			
合计	--	--	31,807,373	537,400	993,400	31,351,373	0	0	0

### 二、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	被选举	2020.04.22	被选举
郑杰英	董事兼副总经理	离任	2020.02.04	逝世
周宇宾	副总经理	聘任	2020.01.23	工作变动

## 第十节 公司债相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券。

## 第十一节 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

编制单位：浙江久立特材科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	668,404,222.40	584,129,703.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	372,490,066.67	302,934,740.05
衍生金融资产		
应收票据	118,974,967.08	207,596,487.86
应收账款	629,478,302.70	709,813,991.09
应收款项融资	187,698,031.31	174,425,004.16
预付款项	89,804,037.74	112,509,852.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,591,973.38	31,865,576.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,307,776,191.28	1,138,079,978.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	110,021,566.54	60,655,234.36
流动资产合计	3,520,239,359.10	3,322,010,568.14
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	560,992,398.68	561,184,357.65
其他权益工具投资	36,127,500.00	36,127,500.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,379,115,301.85	1,417,876,934.48
在建工程	632,817,073.24	403,822,005.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	209,289,964.85	212,837,077.90
开发支出		
商誉	2,048,584.55	2,048,584.55
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,680,414.31	13,464,753.06
其他非流动资产		9,140,000.00
非流动资产合计	2,835,071,237.48	2,656,501,212.85
资产总计	6,355,310,596.58	5,978,511,780.99
流动负债：		
短期借款	234,651,655.24	59,622,386.12
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	3,920,300.11	
衍生金融负债		
应付票据	486,000,000.00	461,000,000.00
应付账款	437,084,979.49	236,983,396.56
预收款项		360,052,498.39
合同负债	379,987,024.14	
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	80,886,251.92	108,549,939.95
应交税费	64,857,827.66	120,519,112.56
其他应付款	23,619,758.07	17,218,282.36
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		
其他流动负债	8,650,000.00	4,556,911.53

流动负债合计	1,719,657,796.63	1,368,502,527.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	932,540,107.93	908,969,965.43
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	21,812,472.77	19,673,283.64
预计负债		
递延收益	117,007,583.15	117,597,518.76
递延所得税负债	384,287.10	301,143.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,071,744,450.95	1,046,541,911.69
负债合计	2,791,402,247.58	2,415,044,439.16
所有者权益：		
股本	841,540,765.00	841,537,803.00
其他权益工具	202,159,318.42	202,163,887.70
其中：优先股		
永续债		
资本公积	767,415,200.88	767,391,104.80
减：库存股		
其他综合收益	-2,094.98	
专项储备		
盈余公积	224,257,532.95	224,257,532.95
一般风险准备		
未分配利润	1,385,915,412.60	1,384,816,182.78
归属于母公司所有者权益合计	3,421,286,134.87	3,420,166,511.23
少数股东权益	142,622,214.13	143,300,830.60
所有者权益合计	3,563,908,349.00	3,563,467,341.83
负债和所有者权益总计	6,355,310,596.58	5,978,511,780.99

法定代表人：李郑周

主管会计工作负责人：杨佩芬

会计机构负责人：陆海琴

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	640,928,276.31	545,934,298.84
交易性金融资产	372,490,066.67	302,934,740.05
衍生金融资产		
应收票据	116,497,108.68	206,218,432.82

应收账款	595,204,137.08	670,210,742.61
应收款项融资	164,817,590.06	154,974,401.14
预付款项	104,818,450.10	123,653,871.54
其他应收款	222,889,035.42	216,934,365.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,092,973,992.79	954,853,116.19
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	81,737,916.16	30,915,380.68
流动资产合计	3,392,356,573.27	3,206,629,348.92
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	781,175,811.79	781,221,002.82
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	1,086,694,752.90	1,110,188,420.52
在建工程	575,396,572.05	396,285,229.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	174,052,888.15	177,116,232.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,136,117.30	16,103,059.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,634,456,142.19	2,480,913,944.98
资产总计	6,026,812,715.46	5,687,543,293.90
流动负债：		
短期借款	144,993,766.79	42,599,790.29
交易性金融负债	3,920,300.11	
衍生金融负债		
应付票据	516,000,000.00	461,000,000.00
应付账款	378,161,752.53	183,626,453.00
预收款项		338,565,989.68
合同负债	360,511,759.16	
应付职工薪酬	67,634,966.96	90,494,715.07
应交税费	62,350,341.56	115,708,566.98

其他应付款	23,377,161.34	17,319,008.96
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	8,650,000.00	4,556,911.53
流动负债合计	1,565,600,048.45	1,253,871,435.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	932,540,107.93	908,969,965.43
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	20,235,109.84	18,210,609.41
预计负债		
递延收益	114,942,666.48	115,372,102.09
递延所得税负债		46,086.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,067,717,884.25	1,042,598,762.94
负债合计	2,633,317,932.70	2,296,470,198.45
所有者权益：		
股本	841,540,765.00	841,537,803.00
其他权益工具	202,159,318.42	202,163,887.70
其中：优先股		
永续债		
资本公积	784,166,213.03	784,142,116.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	224,179,488.16	224,179,488.16
未分配利润	1,341,448,998.15	1,339,049,799.64
所有者权益合计	3,393,494,782.76	3,391,073,095.45
负债和所有者权益总计	6,026,812,715.46	5,687,543,293.90

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,166,504,242.47	2,098,838,021.97
其中：营业收入	2,166,504,242.47	2,098,838,021.97
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,882,612,250.68	1,843,638,624.35
其中：营业成本	1,577,565,665.12	1,546,598,165.46
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	11,748,711.99	13,886,418.22
销售费用	106,458,469.12	107,357,900.18
管理费用	76,481,339.33	73,549,992.94
研发费用	85,856,322.57	82,618,367.97
财务费用	24,501,742.55	19,627,779.58
其中：利息费用	23,752,976.10	25,177,753.66
利息收入	2,009,718.43	4,124,996.00
加：其他收益	25,183,776.64	24,550,031.24
投资收益（损失以“-”号填列）	14,933,507.22	6,182,632.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,564,778.23	106.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,363,373.49	1,871,428.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,766,648.45	-12,277,331.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,059,525.77	-25,484,181.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	74,410.97	35,501.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	299,427,435.81	250,077,478.60
加：营业外收入	110,741.56	410,602.78
减：营业外支出	186,022.92	446,058.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	299,352,154.45	250,042,022.80
减：所得税费用	44,153,463.26	35,664,900.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	255,198,691.19	214,377,122.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以	255,198,691.19	214,377,122.53

“—”号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	253,561,459.32	210,944,754.69
2.少数股东损益	1,637,231.87	3,432,367.84
六、其他综合收益的税后净额	-2,094.98	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,094.98	
(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	-2,094.98	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-2,094.98	
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	255,196,596.21	214,377,122.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	253,559,364.34	210,944,754.69
归属于少数股东的综合收益总额	1,637,231.87	3,432,367.84
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.30	0.25
(二)稀释每股收益	0.28	0.24

法定代表人：李郑周

主管会计工作负责人：杨佩芬

会计机构负责人：陆海琴

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,241,478,013.20	2,123,371,742.17
减：营业成本	1,695,680,963.72	1,611,162,679.98
税金及附加	10,130,208.88	12,348,703.11
销售费用	102,021,822.41	99,872,964.01
管理费用	67,667,720.53	62,859,606.43
研发费用	77,191,578.73	75,667,277.30
财务费用	14,143,846.23	13,796,155.54
其中：利息费用	17,123,232.12	22,552,151.48
利息收入	5,632,856.14	7,310,029.54
加：其他收益	20,694,238.11	19,864,305.35
投资收益（损失以“-”号填列）	21,704,055.39	85,958,801.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,837,753.97	
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）	-4,363,373.49	1,871,428.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,495,803.52	-28,878,750.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,808,778.63	-19,551,200.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	298,363,817.60	306,928,940.68
加：营业外收入	110,660.73	399,372.55
减：营业外支出	186,022.92	446,058.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	298,288,455.41	306,882,254.65
减：所得税费用	43,427,027.40	35,666,841.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	254,861,428.01	271,215,412.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	254,861,428.01	271,215,412.69
（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		
（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		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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		
7.其他		
六、综合收益总额	254,861,428.01	271,215,412.69
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	2,493,604,995.51	2,494,645,037.63
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	58,844,991.40	55,126,002.17
收到其他与经营活动有关的现金	39,496,218.05	37,771,539.51
经营活动现金流入小计	2,591,946,204.96	2,587,542,579.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,747,313,536.53	1,662,069,481.57
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	218,496,181.60	174,711,108.05
支付的各项税费	175,988,554.53	235,764,543.24
支付其他与经营活动有关的现金	115,378,545.26	139,728,683.51
经营活动现金流出小计	2,257,176,817.92	2,212,273,816.37
经营活动产生的现金流量净额	334,769,387.04	375,268,762.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	282,700,000.00
取得投资收益收到的现金	22,195,316.98	5,682,532.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	359,844.09	757,013.12
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		
投资活动现金流入小计	322,555,161.07	289,139,545.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	243,584,228.84	254,393,596.80
投资支付的现金	375,385,960.67	498,083,795.75
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		
投资活动现金流出小计	618,970,189.51	752,477,392.55
投资活动产生的现金流量净额	-296,415,028.44	-463,337,847.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	18,000,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		18,000,000.00
取得借款收到的现金	276,730,674.73	35,989,589.41
收到其他与筹资活动有关的现金	260,041,454.96	184,562,243.09
筹资活动现金流入小计	536,772,129.69	238,551,832.50
偿还债务支付的现金	101,373,739.66	44,302,756.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	257,518,600.38	257,549,846.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,315,848.34	
支付其他与筹资活动有关的现金	124,348,358.33	20,448,333.58
筹资活动现金流出小计	483,240,698.37	322,300,936.10
筹资活动产生的现金流量净额	53,531,431.32	-83,749,103.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,061,774.06	1,942,891.00
五、现金及现金等价物净增加额	89,824,015.86	-169,875,296.77
加：期初现金及现金等价物余额	532,481,260.44	771,525,445.55
六、期末现金及现金等价物余额	622,305,276.30	601,650,148.78

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	2,609,929,608.16	2,470,996,874.47
收到的税费返还	57,044,991.40	52,438,935.89
收到其他与经营活动有关的现金	40,897,049.45	38,950,014.12
经营活动现金流入小计	2,707,871,649.01	2,562,385,824.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,753,546,275.16	1,578,011,835.15
支付给职工以及为职工支付的现金	187,345,719.87	149,968,942.36
支付的各项税费	166,181,177.92	218,720,881.59
支付其他与经营活动有关的现金	108,445,721.13	135,495,537.86
经营活动现金流出小计	2,215,518,894.08	2,082,197,196.96
经营活动产生的现金流量净额	492,352,754.93	480,188,627.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金	27,617,017.39	85,458,808.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	269,622.60	693,405.31

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	22,573,019.50	9,665,299.69
投资活动现金流入小计	350,459,659.49	325,817,513.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,801,315.07	122,674,339.34
投资支付的现金	375,519,015.67	464,818,495.75
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	24,600,000.00	44,572,974.55
投资活动现金流出小计	599,920,330.74	632,065,809.64
投资活动产生的现金流量净额	-249,460,671.25	-306,248,296.42
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	204,128,989.00	35,989,589.41
收到其他与筹资活动有关的现金	10,041,454.96	4,562,243.09
筹资活动现金流入小计	214,170,443.96	40,551,832.50
偿还债务支付的现金	101,373,739.66	44,302,756.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	252,954,973.28	254,924,243.82
支付其他与筹资活动有关的现金		16,448,333.58
筹资活动现金流出小计	354,328,712.94	315,675,333.92
筹资活动产生的现金流量净额	-140,158,268.98	-275,123,501.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,059,679.08	1,942,891.00
五、现金及现金等价物净增加额	100,674,135.62	-99,240,279.32
加：期初现金及现金等价物余额	495,177,614.04	681,714,453.84
六、期末现金及现金等价物余额	595,851,749.66	582,474,174.52

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	841,537,803.00			202,163,887.70	767,391,104.80				224,257,532.95		1,384,816,182.78		3,420,166,511.23	143,300,830.60	3,563,467,341.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	841,537,803.00			202,163,887.70	767,391,104.80				224,257,532.95		1,384,816,182.78		3,420,166,511.23	143,300,830.60	3,563,467,341.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,962.00			-4,569.28	24,096.08		-2,094.98				1,099,229.82		1,119,623.64	-678,616.47	441,007.17
（一）综合收益总额							-2,094.98				253,561,459.32		253,559,364.34	1,637,231.87	255,196,596.21
（二）所有者投入和减少资本	2,962.00			-4,569.28	24,096.08								22,488.80		22,488.80
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工															

具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他	2,962.00			-4,569.28	24,096.08							22,488.80		22,488.80
(三) 利润分配										-252,462,229.50		-252,462,229.50	-2,315,848.34	-254,778,077.84
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										-252,462,229.50		-252,462,229.50	-2,315,848.34	-254,778,077.84
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	841,540,765.00			202,159,318.42	767,415,200.88			-2,094.98		224,257,532.95			1,385,915,412.60		3,421,286,134.87	142,622,214.13	3,563,908,349.00

上期金额

单位：元

项目	2019 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												小计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他					
		优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	841,520,326.00			202,191,497.79	767,252,360.76				164,753,010.95		1,196,307,449.63		3,172,024,645.13	117,945,514.33	3,289,970,159.46		
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	
二、本年期初余额	841,520,326.00			202,191,497.79	767,252,360.76				164,753,010.95		1,196,307,449.63		3,172,024,645.13	117,945,514.33	3,289,970,159.46		
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	12,861.00			-20,493.68	98,903.28						-41,461,122.93		-41,369,852.33	21,432,383.89	-19,937,468.44		
(一) 综合收益总额											210,944,754.69		210,944,754.69	3,432,367.84	214,377,122.53		
(二) 所有者投入和减少资本	12,861.00			-20,493.68	98,903.28								91,270.60	18,000,016.05	18,091,286.65		
1. 所有者投入的普通股														18,000,000.00	18,000,000.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	

4. 其他	12,861.00			-20,493.68	98,903.28						91,270.60	16.05	91,286.65
(三) 利润分配										-252,405,877.62	-252,405,877.62		-252,405,877.62
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										-252,405,877.62	-252,405,877.62		-252,405,877.62
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	841,533,187.00			202,171,004.11	767,351,264.04			164,753,010.95	1,154,846,326.70	3,130,654,792.80	139,377,898.22		3,270,032,691.02

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	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		存 股	综 合 收 益	储 备				
一、上年期末余额	841,537,803.00			202,163,887.70	784,142,116.95				224,179,488.16	1,339,049,799.64		3,391,073,095.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	841,537,803.00			202,163,887.70	784,142,116.95				224,179,488.16	1,339,049,799.64		3,391,073,095.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,962.00			-4,569.28	24,096.08				2,399,198.51			2,421,687.31
（一）综合收益总额									254,861,428.01			254,861,428.01
（二）所有者投入和减少资本	2,962.00			-4,569.28	24,096.08							22,488.80
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	2,962.00			-4,569.28	24,096.08							22,488.80
（三）利润分配									-252,462,229.50			-252,462,229.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-252,462,229.50			-252,462,229.50
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											
四、本期期末余额	841,540,765.00			202,159,318.42	784,166,213.03				224,179,488.16	1,341,448,998.15	3,393,494,782.76

上期金额

单位：元

项目	2019 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	841,520,326.00			202,191,497.79	794,054,784.76				164,674,966.16	1,055,968,623.08		3,058,410,197.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	841,520,326.00			202,191,497.79	794,054,784.76				164,674,966.16	1,055,968,623.08		3,058,410,197.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,861.00			-20,493.68	-9,950,180.04					18,809,535.07		8,851,722.35
（一）综合收益总额										271,215,412.69		271,215,412.69
（二）所有者投入和减少资本	12,861.00			-20,493.68	-9,950,180.04							-9,957,812.72
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	12,861.00			-20,493.68	-9,950,180.04							-9,957,812.72
（三）利润分配										-252,405,877.62		-252,405,877.62
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-252,405,877.62		-252,405,877.62
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												
四、本期期末余额	841,533,187.00			202,171,004.11	784,104,604.72				164,674,966.16	1,074,778,158.15		3,067,261,920.14

# 浙江久立特材科技股份有限公司

## 财务报表附注

2020 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 841,537,803.00 元。公司股票已于 2009 年 12 月 11 日在深圳证券交易所挂牌交易。截至 2020 年 6 月 30 日止，公司股份总数 841,540,765 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 23,513,530 股，无限售条件的流通股份 A 股 818,027,235 股。

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

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 22 日五届三十七次董事会批准对外报出。

本公司将湖州久立穿孔有限公司、久立特材科技（上海）有限公司、浙江天管久立特材有限公司、湖州久立永兴特种合金材料有限公司、湖州华特不锈钢管制造有限公司、湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司、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）和久立特材科技（香港）有限公司等子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

### 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、固定资产折旧、无形资产摊销、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

采用人民币为记账本位币。

### （五）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。

### （六）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。

### （七）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。

### （八）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的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2. 外币财务报表折算

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

### （九）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

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	应收利息组合	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个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收股利组合	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个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收出口退税组合	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个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收合并范围内关联方往来	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个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收其他单位款项组合	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个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	应收银行承兑汇票	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	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，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	应收合并范围内关联方往来	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

	应收外部客户款项组合	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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
--	------------	---

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收外部客户款项组合 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

此外，应收商业承兑汇票组合均为 1 年以内，故按 5% 确定预期信用损失率。

## 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) 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. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

除模具采用产量法摊销外，其他低值易耗品均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。

#### (十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### (十二) 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) 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

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

### (十三) 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	12.13-2.77
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
运输工具	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
其他设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70

### (十四) 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。

### (十五) 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。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

3. 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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十七) 部分长期资产减值

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

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

#### (十八) 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。

#### (十九) 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) 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。

### (二十一) 优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），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。

### (二十二) 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或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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

公司销售无缝管、焊接管、管件等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品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客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

## (二十三) 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。

### (二十四) 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。

### (二十五) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (二十六) 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。

#### (二十七) 重要会计政策变更

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	合并资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	360,052,498.39	-360,052,498.39	
合同负债		360,052,498.39	360,052,498.39

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 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	16%、13%、10%、9%、6%; 出口货物享受“免、抵、退”政策,退税率为10%或13%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除一定比例后余值的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	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
湖州华特不锈钢管制造有限公司	15%
湖州久立永兴特种合金材料有限公司	15%
浙江天管久立特材有限公司	15%

久立特材科技（香港）有限公司	16.5%
久立特材科技（上海）有限公司	20%
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、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局于 2017 年 11 月 13 日联合颁发的《高新技术企业证书》，本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 2017 年-2019 年企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策；目前，本公司已向有关主管部门提出高新技术企业资格再次申请认定，预计可以通过，故本公司 2020 年 1-6 月企业所得税暂减按 15%的税率计缴。

2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局于 2017 年 11 月 13 日联合颁发的《高新技术企业证书》，子公司湖州华特不锈钢管制造有限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，该公司 2017 年-2019 年企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策；目前，湖州华特不锈钢管制造有限公司已向有关主管部门提出高新技术企业资格再次申请认定，预计可以通过，故该公司 2020 年 1-6 月企业所得税暂减按 15%的税率计缴。

3. 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 2018 年 11 月 30 日联合颁发的《高新技术企业证书》，子公司湖州久立永兴特种合金材料有限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，该公司 2018 年-2020 年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。

4. 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 2019 年 12 月 4 日联合颁发的《高新技术企业证书》，子公司浙江天管久立特材有限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，该公司 2019 年-2021 年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。

5. 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），子公司久立特材科技（上海）有限公司符合小型微利企业条件，企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

6. 全资子公司湖州久立穿孔有限公司系经浙江省民政厅认定的社会民政福利企业。根据《财政部、国家税务总局关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》（财税〔2006〕111 号）、财政部、国家税务总局《关于进一步做好调整现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》（财税〔2006〕135 号）和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。

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新收入准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数  
据。

### （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	125,570.38	161,339.93
银行存款	622,179,705.92	532,319,920.51
其他货币资金	46,098,946.10	51,648,443.00
合 计	668,404,222.40	584,129,703.44
其中：存放在境外的款项总额	330,780.27	213,459.83

##### （2）其他说明

期末其他货币资金包括票据保证金 7,500,000.00 元和保函保证金 38,598,946.10 元。

#### 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	372,490,066.67	302,934,740.05
其中：短期理财产品	302,491,666.67	302,627,500.00
可转换公司债券	69,998,400.00	
衍生金融工具		307,240.05
合 计	372,490,066.67	302,934,740.05

#### 3. 应收票据

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	125,236,807.45	100.00	6,261,840.37	5.00	118,974,967.08

其中：商业承兑汇票	125,236,807.45	100.00	6,261,840.37	5.00	118,974,967.08
合 计	125,236,807.45	100.00	6,261,840.37	5.00	118,974,967.08

(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					
其中：商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	218,522,618.80	100.00	10,926,130.94	5.00	207,596,487.86
其中：商业承兑汇票	218,522,618.80	100.00	10,926,130.94	5.00	207,596,487.86
合 计	218,522,618.80	100.00	10,926,130.94	5.00	207,596,487.86

## 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	125,236,807.45	6,261,840.37	5.00
小 计	125,236,807.45	6,261,840.37	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：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。对于商业承兑汇票，本公司认为相同账龄的应收商业承兑票据具有类似的预期损失率。

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	10,926,130.94	-4,664,290.57						6,261,840.37
小 计	10,926,130.94	-4,664,290.57						6,261,840.37

(3) 期末公司无已质押的应收票据。

(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票据情况

项 目	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	8,650,000.00
小 计	8,650,000.00

(5) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

## 4. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	678,831,500.59	100.00	49,353,197.89	7.27	629,478,302.70
合 计	678,831,500.59	100.00	49,353,197.89	7.27	629,478,302.70

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	757,657,181.13	100.00	47,843,190.04	6.31	709,813,991.09
合 计	757,657,181.13	100.00	47,843,190.04	6.31	709,813,991.09

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

应收外部客户款项组合中，采用账龄损失率对照表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	630,961,796.52	31,548,089.83	5.00
1-2 年	23,186,001.85	2,318,600.19	10.00
2-3 年	13,138,849.07	3,941,654.72	30.00
3 年以上	11,544,853.15	11,544,853.15	100.00
合 计	678,831,500.59	49,353,197.89	7.27

按组合计提坏账的确认标准及说明：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。对于应收外部客户款项组合，本公司认为相同账龄的客户具有类似预期损失率。

应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析，先发生的款项，在资金周转的时候优先结清。

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	47,843,190.04	2,473,363.83				963,355.98	49,353,197.89	
小 计	47,843,190.04	2,473,363.83				963,355.98	49,353,197.89	

(3) 本期实际核销的应收账款 963,355.98 元。

(4) 期末余额前 5 名的应收账款合计数为 158,820,036.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例为

23.40%，相应计提的坏账准备合计数为 7,941,001.79 元。

## 5. 应收款项融资

### (1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票	187,698,031.31				187,698,031.31	
合 计	187,698,031.31				187,698,031.31	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票	174,425,004.16				174,425,004.16	
合 计	174,425,004.16				174,425,004.16	

(2) 本期无实际核销的应收款项融资。

(3) 期末公司已质押的应收款项融资 9,387,072.00 元。

(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票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	476,986,462.45
小 计	476,986,462.45

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的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) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

## 6. 预付款项

### (1) 账龄分析

#### 1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	89,624,919.68	99.80		89,624,919.68	112,255,972.27	99.78		112,255,972.27
1-2 年	164,603.10	0.18		164,603.10	201,864.73	0.18		201,864.73
2-3 年	1.02	0.00		1.02	36,972.62	0.03		36,972.62
3 年以上	14,513.94	0.02		14,513.94	15,043.18	0.01		15,043.18

合 计	89,804,037.74	100.00		89,804,037.74	112,509,852.80	100.00		112,509,852.80
-----	---------------	--------	--	---------------	----------------	--------	--	----------------

2) 期末无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2) 期末余额前 5 名的预付款项合计数为 81,620,999.92 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 90.89%。

## 7. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	42,279,360.72	100.00	6,687,387.34	15.82	35,591,973.38
其中：其他应收款	42,279,360.72	100.00	6,687,387.34	15.82	35,591,973.38
合 计	42,279,360.72	100.00	6,687,387.34	15.82	35,591,973.38

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	38,128,685.10	100.00	6,263,109.05	16.43	31,865,576.05
其中：其他应收款	38,128,685.10	100.00	6,263,109.05	16.43	31,865,576.05
合 计	38,128,685.10	100.00	6,263,109.05	16.43	31,865,576.05

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 (%)
应收其他单位款项组合	26,095,292.55	6,687,387.34	25.63
应收出口退税组合	16,184,068.17		
小 计	42,279,360.72	6,687,387.34	15.82

其中，应收其他单位款项组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,930,019.30	546,500.97	5.00
1-2 年	5,957,748.44	595,774.84	10.00
2-3 年	5,232,018.97	1,569,605.69	30.00
3 年以上	3,975,505.84	3,975,505.84	100.00
小 计	26,095,292.55	6,687,387.34	25.63

按组合计提坏账的确认标准及说明：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 个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于应收其他单位款项组合，本公司认为相同账龄的客户具有类似预期损失率；对于应收出口退税组合（应收出口退税 16,184,068.17 元），本公司认为不存在重大信用风险，产生重大损失的概率很小。

#### (2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	6,263,109.05			6,263,109.05
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	424,278.29			424,278.29
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	6,687,387.34			6,687,387.34

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

#### (4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
暂借款	8,715,298.80	4,988,749.60
押金保证金	14,925,140.09	15,135,769.56
出口退税	16,184,068.17	13,998,280.38
备用金	954,040.78	1,745,036.53

应收代付款		957,600.00
其他	1,500,812.88	1,303,249.03
合 计	42,279,360.72	38,128,685.10

## (5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
国家税务总局湖州市南浔区税务局	出口退税款	16,184,068.17	1 年以内	38.28	
湖州市南浔区国土资源管理综合服务中心	履约保证金	2,885,500.00	1 年以内 13,500.00 元；1-2 年 547,000.00 元；2-3 年 2,325,000.00 元	6.82	752,875.00
中国石化国际事业有限公司	投标保证金	3,129,899.00	1 年以内 1,403,879.65 元；1-2 年 1,726,019.35 元；	7.40	242,795.92
湖州岚源天然气利用有限公司	押金保证金	1,500,000.00	1-2 年	3.55	150,000.00
盛虹炼化(连云港)有限公司	押金保证金	1,200,000.00	1 年以内	2.84	60,000.00
小 计		24,899,467.17		58.89	1,205,670.92

## 8. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	474,116,166.36	10,117,828.73	463,998,337.63	428,938,935.48	5,887,457.40	423,051,478.08
在产品	458,891,085.34	10,304,893.25	448,586,192.09	305,109,252.08	6,996,235.99	298,113,016.09
库存商品	404,039,786.95	8,848,125.39	395,191,661.56	423,518,677.87	6,603,193.71	416,915,484.16
合 计	1,337,047,038.65	29,270,847.37	1,307,776,191.28	1,157,566,865.43	19,486,887.10	1,138,079,978.33

## (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	5,887,457.40	7,451,008.82		3,220,637.49		10,117,828.73
在产品	6,996,235.99	7,912,934.37		4,604,277.11		10,304,893.25
库存商品	6,603,193.71	6,695,582.58		4,450,650.90		8,848,125.39
小 计	19,486,887.10	22,059,525.77		12,275,565.50		29,270,847.37

## 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。库存商品，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；原材料及在产品，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。存货跌价准备本期转销主要系期初计提存货跌价准备的存货本期领用生产或对外销售。

## 9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	109,996,941.75	60,655,234.36
预缴企业所得税	24,624.79	
合 计	110,021,566.54	60,655,234.36

## 10. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	560,992,398.68		560,992,398.68	561,184,357.65		561,184,357.65
合 计	560,992,398.68		560,992,398.68	561,184,357.65		561,184,357.65

## (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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					
永兴特种材料科技股份有限公司	541,297,174.03			15,917,015.78	
湖州诚镓实业投资合伙企业(有限合伙)	10,000,108.22	400,000.00		0.17	
杭州翌盛投资合伙企业(有限合伙)	9,887,075.40			-92,974.92	
合 计	561,184,357.65	400,000.00		15,824,041.03	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
永兴特种材料科技股份有限公司		16,416,000.00			540,798,189.81	
湖州诚镓实业投资合伙企业(有限合伙)					10,400,108.39	
杭州翌盛投资合伙企业(有限合伙)					9,794,100.48	
合 计		16,416,000.00			560,992,398.68	

## 11. 其他权益工具投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因

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	36,127,500.00	36,127,500.00			
其中：权益工具投资	36,127,500.00	36,127,500.00			
小 计	36,127,500.00	36,127,500.00			

## (2) 权益工具投资情况

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京安点科技有限责任公司	36,000,000.00			36,000,000.00
浙江湖州久景投资合伙企业（有限合伙）	127,500.00			127,500.00
小 计	36,127,500.00			36,127,500.00

## (3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

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

## 12. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	919,212,195.21	1,921,871,533.70	13,122,682.63	45,646,142.41	2,899,852,553.95
本期增加金额	514,285.72	61,411,409.65	808,035.33	1,406,327.99	64,140,058.69
1) 购置	514,285.72	3,395,442.29	550,955.68	1,231,288.15	5,691,971.84
2) 在建工程转入		58,015,967.36	257,079.65	175,039.84	58,448,086.85
本期减少金额		1,780,445.55	3,905.56	410,079.44	2,194,430.55
1) 处置或报废		1,780,445.55	3,905.56	410,079.44	2,194,430.55
2) 转入在建工程					
期末数	919,726,480.93	1,981,502,497.80	13,926,812.40	46,642,390.96	2,961,798,182.09
累计折旧					
期初数	303,505,516.60	1,129,785,750.31	9,458,276.27	39,226,076.29	1,481,975,619.47
本期增加金额	22,569,751.92	77,545,637.06	365,338.27	2,037,129.22	102,517,856.47
1) 计提	22,569,751.92	77,545,637.06	365,338.27	2,037,129.22	102,517,856.47
本期减少金额		1,446,442.53	3,905.56	360,247.61	1,810,595.70
1) 处置或报废		1,446,442.53	3,905.56	360,247.61	1,810,595.70
2) 转入在建工程					
期末数	326,075,268.52	1,205,884,944.84	9,819,708.98	40,902,957.90	1,582,682,880.24
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	593,651,212.41	775,617,552.96	4,107,103.42	5,739,433.06	1,379,115,301.85

期初账面价值	615,706,678.61	792,085,783.39	3,664,406.36	6,420,066.12	1,417,876,934.48
--------	----------------	----------------	--------------	--------------	------------------

(2) 期末无融资租入固定资产。

(3) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值	
房屋及建筑物	26,078,341.80	因该经营租出的固定资产仅为公司房屋及建筑物的一部分，且为临时性租赁，故未作为投资性房地产项目核算。
小 计	26,078,341.80	

(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
钛管车间、LNG 项目主车间、热处理车间、物流仓库、职工宿舍楼、公租房	43,757,479.60	同一地块的各车间尚未全部建设完成
小 计	43,757,479.60	

### 13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目	315,305,795.38		315,305,795.38	222,767,222.62		222,767,222.62
工业自动化与智能制造项目	97,817,233.99		97,817,233.99	24,822,315.22		24,822,315.22
年产 1000 吨航空航天材料及制品项目	28,260,166.06		28,260,166.06	8,424.26		8,424.26
核电加热器和冷凝器用耐蚀精密焊接管建设项目	68,754,139.22		68,754,139.22	64,169,042.67		64,169,042.67
中大口径直缝焊管生产线				43,718,557.04		43,718,557.04
合金公司二期项目	47,963,677.90		47,963,677.90			
特殊材料管道机械加工生产线	23,170,064.30		23,170,064.30	2,278,868.35		2,278,868.35
其他零星项目	53,008,675.63	1,462,679.24	51,545,996.39	47,520,254.29	1,462,679.24	46,057,575.05
合 计	634,279,752.48	1,462,679.24	632,817,073.24	405,284,684.45	1,462,679.24	403,822,005.21

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	期末数
年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目	54,513.00	222,767,222.62	92,538,572.76			315,305,795.38
工业自动化与智能制造项目	33,480.00	24,822,315.22	73,607,662.13	612,743.36		97,817,233.99
年产 1000 吨航空航天材料及制品项目	33,998.00	8,424.26	28,251,741.80			28,260,166.06
核电加热器和冷凝器用耐蚀精密焊接管建设项目	10,164.00	64,169,042.67	5,145,096.55	560,000.00		68,754,139.22
中大口径直缝焊管生产线	5,322.00	43,718,557.04	5,114,354.27	48,832,911.31		-

合金公司二期项目	25,045.00		47,963,677.90			47,963,677.90
特殊材料管道机械加工生产线	3,805.00	2,278,868.35	20,891,195.95			23,170,064.30
其他零星项目		47,520,254.29	13,930,853.52	8,442,432.18		53,008,675.63
小 计		405,284,684.45	287,443,154.88	58,448,086.85		634,279,752.48

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目	66.65	70.00	12,238,199.93	4,646,408.43	5.18	募集资金及其他
工业自动化与智能制造项目	33.53	40.00	2,555,114.46	1,444,194.31	5.18	募集资金及其他
年产 1000 吨航空航天材料及制品项目	8.31	10.00	511,144.47	510,267.38	5.18	募集资金及其他
核电加热器和冷凝器用耐蚀精密焊接管建设项目	68.03	70.00				金融机构贷款及其他
中大口径直缝焊管生产线	91.76	100.00				金融机构贷款及其他
合金公司二期项目	19.15	20.00				金融机构贷款及其他
特殊材料管道机械加工生产线	60.89	65.00				金融机构贷款及其他
其他零星项目						金融机构贷款及其他
小 计			15,304,458.86	6,600,870.12		

## (3) 在建工程减值准备

项 目	期末金额	计提原因
待安装设备	1,462,679.24	设备闲置
小 计	1,462,679.24	

## 14. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	251,394,293.68	12,949,290.48	264,343,584.16
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	251,394,293.68	12,949,290.48	264,343,584.16
累计摊销			
期初数	40,066,192.36	11,440,313.90	51,506,506.26
本期增加金额	2,571,374.24	975,738.81	3,547,113.05

1) 计提	2,571,374.24	975,738.81	3,547,113.05
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	42,637,566.60	12,416,052.71	55,053,619.31
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	208,756,727.08	533,237.77	209,289,964.85
期初账面价值	211,328,101.32	1,508,976.58	212,837,077.90

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	263,812.50	预计 2020 年第三季度办妥
小 计	263,812.50	

## 15. 商誉

## (1) 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	
湖州华特不锈钢管制造有限公司	2,048,584.55				2,048,584.55
合 计	2,048,584.55				2,048,584.55

## (2) 商誉-减值测试过程

## 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	华特公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	51,190,022.37
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值(包含少数股东商誉)	2,923,717.53
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	54,113,739.90
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	是

## 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流

量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 13.80%（2019 年：13.80%），预测期以后的现金流量根据增长率 1%（2019 年：1%）推断得出，该增长率和不锈钢管制造行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的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。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

## 16. 递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	84,465,317.65	13,100,607.74	77,957,691.49	11,974,933.93
内部交易未实现利润	6,611,743.66	991,761.55	10,189,385.68	1,489,819.13
衍生金融工具公允价值变动损失	3,920,300.11	588,045.02		
合 计	94,997,361.42	14,680,414.31	88,147,077.17	13,464,753.06

### (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
衍生金融工具公允价值变动收益			307,240.05	46,086.01
固定资产折旧	2,561,914.00	384,287.10	1,700,385.67	255,057.85
合 计	2,561,914.00	384,287.10	2,007,625.72	301,143.86

### (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,570,634.56	8,024,304.88
小 计	8,570,634.56	8,024,304.88

## 17. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地款		9,140,000.00
合 计		9,140,000.00

## 18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	23,392,001.42
质押借款	40,782,716.10	9,879,235.42
信用借款	130,302,046.35	19,165,678.41
保证兼质押借款	13,500,000.00	
抵押借款		6,790,912.13
短期借款利息	66,892.79	394,558.74
合 计	234,651,655.24	59,622,386.12

## 19. 交易性金融负债

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负债	3,920,300.11	
其中：衍生金融工具	3,920,300.11	
合 计	3,920,300.11	

## 20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	486,000,000.00	461,000,000.00
合 计	486,000,000.00	461,000,000.00

## 21. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	297,072,039.39	164,154,873.09
工程设备款	118,699,123.51	48,390,802.43
其他	21,313,816.59	24,437,721.04
合 计	437,084,979.49	236,983,396.56

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 22. 合同负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
-----	-----	--------

预收商品销售款	379,987,024.14	360,052,498.39
合 计	379,987,024.14	360,052,498.39

[注]：期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十七）1之说明。

(2) 期末无账龄1年以上重要的合同负债。

### 23. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	106,638,897.77	185,637,935.78	211,397,183.47	80,879,650.08
离职后福利—设定提存计划	1,911,042.18	2,795,467.42	4,699,907.76	6,601.84
合 计	108,549,939.95	188,433,403.20	216,097,091.23	80,886,251.92

#### (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	104,237,427.59	161,588,962.91	187,198,820.98	78,627,569.52
职工福利费		10,467,861.14	10,467,861.14	
社会保险费	1,449,981.83	5,941,248.87	6,650,375.70	740,855.00
其中：医疗保险费	1,247,443.38	5,834,012.91	6,341,761.29	739,695.00
工伤保险费	70,602.23	81,680.35	151,705.76	576.82
生育保险费	131,936.22	25,555.61	156,908.65	583.18
住房公积金	951,488.35	6,805,070.00	6,652,774.00	1,103,784.35
工会经费和职工教育经费		834,792.86	427,351.65	407,441.21
小 计	106,638,897.77	185,637,935.78	211,397,183.47	80,879,650.08

#### (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	1,837,124.60	2,701,729.80	4,532,640.80	6,213.60
失业保险费	73,917.58	93,737.62	167,266.96	388.24
小 计	1,911,042.18	2,795,467.42	4,699,907.76	6,601.84

### 24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	22,766,882.33	42,555,859.07
企业所得税	37,099,743.29	71,576,369.24
代扣代缴个人所得税	253,411.75	2,605,685.42
城市维护建设税	259,506.74	172,121.73
教育费附加	155,704.05	99,549.73

地方教育附加	103,802.70	70,697.22
土地使用税	300,549.20	142,005.92
房产税	3,726,278.22	3,093,109.55
印花税	185,466.53	195,437.88
其他	6,482.85	8,276.80
合 计	64,857,827.66	120,519,112.56

## 25. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	19,750,082.48	13,486,899.98
其他	3,869,675.59	3,731,382.38
合 计	23,619,758.07	17,218,282.36

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 26. 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	8,650,000.00	4,556,911.53
合 计	8,650,000.00	4,556,911.53

## 27. 应付债券

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可转换公司债券	932,540,107.93	908,969,965.43
合 计	932,540,107.93	908,969,965.43

## (2) 应付债券增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
久立转 2	1,040,000,000.00	2017.11.08	6 年	1,040,000,000.00
久立转 2 应付利息				
小 计	1,040,000,000.00			1,040,000,000.00

(续上表)

债券名称	期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还(转股)	期末数
------	-----	------	---------	-------	----------	-----

久立转 2	907,446,136.69			18,409,310.14	23,500.00	925,831,946.83
久立转 2 应付利息	1,523,828.74					6,708,161.10
小 计	908,969,965.43			18,409,310.14	23,500.00	932,540,107.93

## (3) 其他说明

## 1) 可转换公司债券基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)1753号文核准,本公司于2017年11月8日向社会公开发行面值总额1,040万张可转换公司债券(以下简称“久立转2”),每张面值人民币100元,发行总额104,000.00万元,期限6年,于2017年12月1日起在深圳证券交易所挂牌交易。每年付息一次,到期归还本金和最后一年利息。可转债票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.30%、第五年1.50%、第六年1.80%。

根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定,企业发行的可转换债券既有金融负债成分又含有权益工具成分的非衍生金融工具,应在初始确认时将金融负债和权益工具分别计量。因此,本公司将发行的可转换公司债券对应金融负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为821,747,826.77元,计入应付债券;对应权益工具成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为202,214,674.70元,计入其他权益工具。

## 2) 可转换公司债券转股情况

本公司本次发行的上述可转债转股期自可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。可转债的初始转股价格为8.37元/股,不低于募集说明书公布日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日公司股票交易均价。若在上述二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形,则对调整前的交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算。2018年5月31日,公司实施了2017年度利润分配方案,根据《公司可转换公司债券募集说明书》的约定,久立转2的转股价格自2018年6月1日起由原来的8.37元/股调整为8.22元/股。2019年4月17日,公司实施了2018年度利润分配方案,根据《公司可转换公司债券募集说明书》的约定,久立转2的转股价格自2019年4月18日起由原来的8.22元/股调整为7.92元/股。2020年4月29日,公司实施了2019年度利润分配方案,根据《公司可转换公司债券募集说明书》的约定,久立转2的转股价格自2020年4月30日起由原来的7.92元/股调整为7.62元/股。

2020年1-6月,累计共有235张久立转2的可转债以7.92元/股(2020年1月1日-2020年4月29日期间)和7.62元/股(2020年4月30日-2020年6月30日期间)的转股价转为公司A股股票,累计转股股数为2,962股(每股面值1元)。据此,本公司将该等债券对应的应付债券余额22,455.66元、应付利息33.14元以及其他权益工具4,569.28元,扣除新增股本2,962.00元,差异部分24,096.08元计入资本公积(股本溢价)。

## 28. 长期应付职工薪酬

项 目	期末数	期初数
年功奖励基金	21,812,472.77	19,673,283.64
合 计	21,812,472.77	19,673,283.64

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%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。

## 29. 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	117,597,518.76	6,750,000.00	7,339,935.61	117,007,583.15	政府给予的无偿补助
合 计	117,597,518.76	6,750,000.00	7,339,935.61	117,007,583.15	

### (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益 [注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
超超临界电站锅炉关键耐温耐压件制造项目	3,187,076.31		1,047,006.07	2,140,070.24	与资产相关
年产 2000 吨核电管和精密管技改项目	2,018,333.33		465,000.00	1,553,333.33	与资产相关
年产 3000 吨镍合金油井管项目	200,000.00		49,999.98	150,000.02	与资产相关
耕地占用税返还	4,909,192.23		59,449.62	4,849,742.61	与资产相关
契税返还	1,644,427.19		20,718.00	1,623,709.19	与资产相关
LNG 等输送用大口径管道及组件项目	13,860,084.08		1,801,260.48	12,058,823.60	与资产相关
大口径无缝管技术改造项目	970,873.83		145,631.04	825,242.79	与资产相关
年产 1 万吨原油、天然气、液化天然气管道输送设施用特殊钢与钛合金复合管项目	1,798,166.63		169,000.02	1,629,166.61	与资产相关
不锈钢无缝管自动化表面处理工艺技术改造项目	349,999.96		25,000.02	324,999.94	与资产相关
年产 5000 吨大型装备用耐腐蚀换热管束技术开发及产业化项目	1,899,277.72		474,333.36	1,424,944.36	与资产相关
工业自动化与智能制造项目	200,000.00		-	200,000.00	与资产相关
石油、天然气开采用耐蚀合金油井管产业化项目	15,879,387.91		1,147,907.58	14,731,480.33	与资产相关
能源自主创新及重点产业振兴和技术改造（能源装备）项目	10,628,725.66		759,194.70	9,869,530.96	与资产相关
20 吨/天不锈钢重金属污泥无害化处理和资源综合利用生产线项目	800,000.04		49,999.98	750,000.06	与资产相关
省“三名”培育试点企业专项资金	8,414,365.90		514,999.98	7,899,365.92	与资产相关
年产 1 万吨高品质特种合金材料项目	2,225,416.67		160,500.00	2,064,916.67	与资产相关
吴兴工业园区循环改造项目	1,923,391.30		139,434.78	1,783,956.52	与资产相关
年产 5500KM 核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目	36,696,000.00		310,500.00	36,385,500.00	与资产相关
国家新材料平台核能材料项目资金	7,250,000.00	2,610,000.00		9,860,000.00	与资产相关
省绿色智造国家试点项目	2,742,800.00	4,140,000.00		6,882,800.00	与资产相关
小 计	117,597,518.76	6,750,000.00	7,339,935.61	117,007,583.15	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明。

## 30. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 股	新 送股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
股份总数	841,537,803				2,962	2,962	841,540,765

## (2) 其他说明

本期股本增减原因及依据详见本财务报表附注五（一）27 之说明。

## 31. 其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	10,397,388.00	202,163,887.70			235.00	4,569.28	10,397,153.00	202,159,318.42
合 计	10,397,388.00	202,163,887.70			235.00	4,569.28	10,397,153.00	202,159,318.42

## (2) 其他说明

其他权益工具本期减少 4,569.28 元，详见本财务报表附注五（一）27 之说明。

## 32. 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	662,775,014.09	24,096.08		662,799,110.17
其他资本公积	104,616,090.71			104,616,090.71
合 计	767,391,104.80	24,096.08		767,415,200.88

## (2) 其他说明

资本公积(股本溢价)本期增加 24,096.08 元，详见本财务报表附注五(一)27 之说明。

## 33. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		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	
以后将重分类进损益的 其他综合收益		-2,094.98			-2,094.98		-2,094.98
其中：外币财务报表折算 差额		-2,094.98			-2,094.98		-2,094.98
其他综合收益合计		-2,094.98			-2,094.98		-2,094.98

## 34. 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	224,257,532.95			224,257,532.95
合 计	224,257,532.95			224,257,532.95

## 35. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	1,384,816,182.78	1,196,307,449.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	253,561,459.32	210,944,754.69
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	252,462,229.50	252,405,877.62
期末未分配利润	1,385,915,412.60	1,154,846,326.70

## (2) 其他说明

根据公司 2019 年度股东大会通过的 2019 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），合计 252,462,229.50 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	2,067,683,912.04	1,480,717,218.68	2,001,257,513.53	1,450,457,804.30
其他业务收入	98,820,330.43	96,848,446.44	97,580,508.44	96,140,361.16
合 计	2,166,504,242.47	1,577,565,665.12	2,098,838,021.97	1,546,598,165.46

## (2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	无缝管	焊接管	管道件	其他	小 计
主要经营地区					
境内	733,257,479.03	267,606,806.77	129,635,542.79	128,722,286.72	1,259,222,115.31
境外	284,867,127.76	507,851,824.60	15,742,844.37		808,461,796.73
小 计	1,018,124,606.79	775,458,631.37	145,378,387.16	128,722,286.72	2,067,683,912.04
收入确认时间					
商品（在某一 时点转让）	1,018,124,606.79	775,458,631.37	145,378,387.16	128,722,286.72	2,067,683,912.04

小 计	1,018,124,606.79	775,458,631.37	145,378,387.16	128,722,286.72	2,067,683,912.04
-----	------------------	----------------	----------------	----------------	------------------

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	3,233,972.28	4,778,049.45
教育费附加	1,944,010.81	2,866,714.65
地方教育附加	1,291,676.51	1,908,450.28
其他税种	5,279,052.39	4,333,203.84
合 计	11,748,711.99	13,886,418.22

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	30,741,153.80	28,669,340.23
运保费	17,311,118.09	17,875,567.89
包装费	11,698,019.82	9,721,843.74
业务招待费	11,107,755.29	14,007,152.12
差旅费	2,623,293.89	5,622,704.86
市场费用	15,506,489.85	11,104,196.77
办公水电费	2,636,587.11	2,721,578.84
试验检验费	2,579,162.71	3,582,176.51
折旧费	4,466,988.29	4,096,116.99
其他	7,787,900.27	9,957,222.23
合 计	106,458,469.12	107,357,900.18

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	43,842,733.11	33,252,999.58
折旧和摊销	8,789,934.64	11,153,600.95
物业费	3,583,321.75	2,988,169.91
差旅费	662,640.29	1,305,498.09
业务招待费	2,391,715.61	2,905,913.80
办公水电费	1,837,336.43	2,261,112.99
汽车费用	4,406,029.13	7,755,154.16

服务费	3,064,268.42	3,292,878.99
修理费	1,274,267.71	2,433,626.89
环保费用	911,020.35	1,568,833.77
其他	5,718,071.89	4,632,203.81
合 计	76,481,339.33	73,549,992.94

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	20,293,607.79	18,933,205.94
折旧和摊销	3,679,875.41	4,936,031.84
材料耗用	45,732,095.03	44,976,453.39
技术服务费	634,873.49	1,413,134.19
试样加工费	10,033,465.54	4,237,635.97
其他	5,482,405.31	8,121,906.64
合 计	85,856,322.57	82,618,367.97

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	23,752,976.10	25,177,753.66
利息收入	-2,009,718.43	-4,124,996.00
汇兑损益	2,059,679.08	-1,942,891.00
其他	698,805.80	517,912.92
合 计	24,501,742.55	19,627,779.58

## 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[注]	7,339,935.61	7,688,429.76	7,339,935.61
与收益相关的政府补助[注]	17,592,633.81	16,861,601.48	15,670,644.52
代扣个人所得税手续费返还	251,207.22		
合 计	25,183,776.64	24,550,031.24	23,010,580.13

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明。

## 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	14,564,778.23	106.90
处置金融工具取得的投资收益	368,728.99	6,182,525.96
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产[注]	-423,027.32	
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	791,756.31	6,182,525.96
合 计	14,933,507.22	6,182,632.86

[注]：系应收票据贴现利息支出。

#### 9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-443,073.38	
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	-443,073.38	
交易性金融负债	-3,920,300.11	1,871,428.77
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,920,300.11	1,871,428.77
合 计	-4,363,373.49	1,871,428.77

#### 10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,766,648.45	-12,277,331.86
合 计	1,766,648.45	-12,277,331.86

#### 11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-22,059,525.77	-25,484,181.24
合 计	-22,059,525.77	-25,484,181.24

#### 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	74,410.97	35,501.21	74,410.97
合 计	74,410.97	35,501.21	74,410.97

#### 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	56,621.19	203,078.05	56,621.19
无法支付款项	54,120.37	207,524.73	54,120.37
合 计	110,741.56	410,602.78	110,741.56

## 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	155,022.92	296,058.58	155,022.92
捐赠支出	31,000.00	150,000.00	31,000.00
合 计	186,022.92	446,058.58	186,022.92

## 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	45,285,981.27	39,480,826.00
递延所得税费用	-1,132,518.01	-3,815,925.73
合 计	44,153,463.26	35,664,900.27

## (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	299,352,154.45	250,042,022.80
按母公司适用税率计算的所得税费用	44,902,823.17	37,506,303.42
子公司适用不同税率的影响	-282,879.22	10,787.11
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-3,705,203.29	-940,864.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响及加计扣除费用的影响	944,627.61	-1,237,946.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-190,971.38
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	2,294,094.99	517,592.35
所得税费用	44,153,463.26	35,664,900.27

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 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	7,661,791.21	13,024,205.03
收到的与经营活动相关的政府补助	22,671,851.74	19,737,190.88
利息收入	2,009,718.43	4,124,996.00
租赁收入	697,260.59	677,622.87
其他	6,455,596.08	207,524.73
合 计	39,496,218.05	37,771,539.51

## 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	12,153,749.27	12,441,284.97
付现费用	102,494,990.19	126,769,485.62
其他	729,805.80	517,912.92
合 计	115,378,545.26	139,728,683.51

## 3. 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
收回的不符合现金及现金等价物定义的货币资金	10,041,454.96	4,562,243.09
贴现的筹资性银行承兑汇票	220,000,000.00	180,000,000.00
贴现的筹资性商业承兑汇票	30,000,000.00	
合 计	260,041,454.96	184,562,243.09

## (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承兑汇票向银行申请贴现的情况。考虑该等经济业务的性质，结合财政部关于应收票据贴现会计处理的相关规定的精神，将该等票据贴现取得的现金在合并现金流量表中列报于“收到其他与筹资活动有关的现金”，将到期承付的该等票据列报于“支付其他与筹资活动有关的现金”；相应，为开具该等承兑汇票而支付的不符合现金及现金等价物定义的承兑汇票保证金和该等承兑汇票相应的贴现利息列报于“支付其他与筹资活动有关的现金”，收回该等承兑汇票保证金列报于“收到其他与筹资活动有关的现金”。

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
到期支付已贴现的筹资性银行承兑汇票	120,000,000.00	
贴现的承兑汇票对应的贴现利息	4,348,358.33	

支付的不符合现金及现金等价物定义的货币资金		20,448,333.58
合 计	124,348,358.33	20,448,333.58

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 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	255,198,691.19	214,377,122.53
加: 资产减值准备	20,292,877.32	37,761,513.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,517,856.47	111,047,223.66
无形资产摊销	3,547,113.05	3,585,493.03
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)	23,990.76	57,479.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,363,373.49	-1,871,428.77
财务费用(收益以“-”号填列)	25,812,655.18	23,234,862.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,356,534.54	-6,182,632.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,215,661.25	-3,815,925.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	83,143.24	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-191,755,738.72	-143,028,357.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	122,571,957.96	64,557,097.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,944,925.69	75,546,316.30
其他	-1,259,262.80	
经营活动产生的现金流量净额	334,769,387.04	375,268,762.94
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	622,305,276.30	601,650,148.78

减：现金的期初余额	532,481,260.44	771,525,445.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	89,824,015.86	-169,875,296.77

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	622,305,276.30	532,481,260.44
其中：库存现金	125,570.38	161,339.93
可随时用于支付的银行存款	622,179,705.92	532,319,920.51
可随时用于支付的其他货币资金		
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	622,305,276.30	532,481,260.44
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		

## (3) 现金流量表补充资料的说明

本期合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 622,305,276.30 元，合并资产负债表“货币资金”期末余额为 668,404,222.40 元，差异 46,098,946.10 元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 46,098,946.10 元；本期合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 532,481,260.44 元，合并资产负债表“货币资金”期初余额为 584,129,703.44 元，差异 51,648,443.00 元，系合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 51,648,443.00 元。

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,098,946.10	均系其他货币资金，包括票据保证金 7,500,000.00 元和保函保证金 38,598,946.10 元。
固定资产	137,022,284.42	为银行融资提供担保
无形资产	70,107,863.42	为银行融资提供担保
应收款项融资	9,387,072.00	为银行融资提供担保
合 计	262,616,165.94	

此外，子公司湖州华特不锈钢管制造有限公司以三项发明专利权为银行融资提供 20,420,000.00 元质押担保。

## 2. 外币货币性项目

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			248,151,816.50
其中：美元	18,999,924.07	7.0795	134,509,962.45
欧元	10,275,633.46	7.9610	81,804,317.98
日元	2,107.00	0.0658	138.64
瑞士法郎	4,277,265.42	7.4434	31,837,397.43
应收账款			192,486,388.05
其中：美元	26,207,081.51	7.0795	185,533,033.55
欧元	873,427.27	7.9610	6,953,354.50
其他应收款			45,221.48
其中：欧元	3,159.43	7.9610	25,152.22
英镑	2,303.00	8.7144	20,069.26
短期借款			44,983,076.72
其中：美元	1,878,952.80	7.0795	13,302,046.35
欧元	3,979,529.00	7.9610	31,681,030.37
应付账款			103,935,469.05
其中：美元	7,230,901.24	7.0795	51,191,165.33
欧元	6,625,336.48	7.9610	52,744,303.72
其他应付款			916,780.26
其中：美元	127,175.25	7.0795	900,337.18
欧元	587.95	7.9610	4,680.67
日元	178,760.00	0.0658	11,762.41

## 3. 政府补助

## (1) 明细情况

## 1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益	期末数	与资产相关/ 与收益相关
超超临界电站锅炉关键耐温耐压件制造项目	3,187,076.31		1,047,006.07	2,140,070.24	与资产相关
年产 2000 吨核电管和精密管技改项目	2,018,333.33		465,000.00	1,553,333.33	与资产相关
年产 3000 吨镍合金油井管项目	200,000.00		49,999.98	150,000.02	与资产相关
耕地占用税返还	4,909,192.23		59,449.62	4,849,742.61	与资产相关
契税返还	1,644,427.19		20,718.00	1,623,709.19	与资产相关
LNG 等输送用大口径管道及组件项目	13,860,084.08		1,801,260.48	12,058,823.60	与资产相关

大口径无缝管技术改造项目	970,873.83		145,631.04	825,242.79	与资产相关
年产1万吨原油、天然气、液化天然气管道输送设施用特殊钢与钛合金复合管项目	1,798,166.63		169,000.02	1,629,166.61	与资产相关
不锈钢无缝管自动化表面处理工艺技术改造项目	349,999.96		25,000.02	324,999.94	与资产相关
年产5000吨大型装备用耐腐蚀换热管束技术开发及产业化项目	1,899,277.72		474,333.36	1,424,944.36	与资产相关
工业自动化与智能制造项目	200,000.00			200,000.00	与资产相关
石油、天然气开采用耐蚀合金油井管产业化项目	15,879,387.91		1,147,907.58	14,731,480.33	与资产相关
能源自主创新及重点产业振兴和技术改造(能源装备)项目	10,628,725.66		759,194.70	9,869,530.96	与资产相关
20吨/天不锈钢重金属污泥无害化处理和资源综合利用生产线项目	800,000.04		49,999.98	750,000.06	与资产相关
省“三名”培育试点企业专项资金	8,414,365.90		514,999.98	7,899,365.92	与资产相关
年产1万吨高品质特种合金材料项目	2,225,416.67		160,500.00	2,064,916.67	与资产相关
吴兴工业园区循环改造项目	1,923,391.30		139,434.78	1,783,956.52	与资产相关
年产5500KM核电、半导体、医药、仪器仪表等领域用精密管材项目	36,696,000.00		310,500.00	36,385,500.00	与资产相关
国家新材料平台核能材料项目资金	7,250,000.00	2,610,000.00		9,860,000.00	与资产相关
省绿色制造国家试点项目	2,742,800.00	4,140,000.00		6,882,800.00	与资产相关
小计	117,597,518.76	6,750,000.00	7,339,935.61	117,007,583.15	

## 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
民政福利企业增值税先征后返	1,800,000.00	其他收益	
社保费返还	2,980,460.64	其他收益	
工业结构调整专项补助	1,181,876.48	其他收益	
科研项目补助	5,677,100.00	其他收益	
科技创新人才奖励	1,940,000.00	其他收益	
零星补助	4,264,403.91	其他收益	
小计	17,843,841.03		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 25,183,776.64 元。

## 六、合并范围的变更

(一) 无非同一控制下企业合并和同一控制下企业合并。

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额 (USD)	出资比例 (%)
久立特材科技(香港)有限公司	出资设立	2020年6月3日	75,000.00	100.00

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖州华特不锈钢管制造有限公司	浙江省 湖州市	浙江省 湖州市	制造业	70.0678		非同一控制下企业合并
湖州久立穿孔有限公司	浙江省 湖州市	浙江省 湖州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
湖州久立永兴特种合金材料有限公司	浙江省 湖州市	浙江省 湖州市	制造业	51.00		设立
久立特材科技(上海)有限公司	上海市	上海市	贸易、批发业	100.00		设立
浙江天管久立特材有限公司	浙江省 湖州市	浙江省 湖州市	制造业	65.00		设立
浙江久立投资管理有限公司	浙江省 杭州市	浙江省 杭州市	投资、咨询	100.00		设立
浙江湖州久立天信投资合伙企业(有限合伙)	浙江省 湖州市	浙江省 湖州市	投资、资产管理	54.1622	5.9578	设立
湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	浙江省 湖州市	浙江省 湖州市	制造业	66.00		设立
久立特材科技(香港)有限公司	中国香港	中国香港	贸易、批发业	100.00		设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖州华特不锈钢管制造有限公司	29.9322	1,241,281.50	2,315,848.34	15,154,784.44
湖州久立永兴特种合金材料有限公司	49.00	1,315,905.64		106,013,515.72

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖州华特不锈钢管制造有限公司	57,429,819.92	33,876,260.89	91,306,080.81	39,658,415.08	623,673.18	40,282,088.26
湖州久立永兴特种合金材料有限公司	105,861,073.24	247,642,902.24	353,503,975.48	132,053,584.64	2,064,916.67	134,118,501.31

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖州华特不锈钢管制造有限公司	63,815,487.13	34,459,176.03	98,274,663.16	43,623,668.56	430,050.57	44,053,719.13
湖州久立永兴特种合金材料有限公司	89,977,697.38	217,170,887.00	307,148,584.38	88,840,825.37	2,225,416.67	91,066,242.04

## (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖州华特不锈钢管制造有限公司	74,695,073.81	4,540,597.27	4,540,597.27	11,082,167.44
湖州久立永兴特种合金材料有限公司	100,158,087.35	3,303,131.83	3,303,131.83	-11,480,810.27

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

湖州华特不锈钢管制造有限公司	93,318,103.94	6,696,386.77	6,696,386.77	17,643,530.96
湖州久立永兴特种合金材料有限公司	110,366,038.16	6,535,614.00	6,535,614.00	40,539,965.57

## (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(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
永兴特种材料科技股份有限公司	浙江省湖州市	浙江省湖州市	制造业	10.00		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特种材料科技股份有限公司（以下简称永兴材料公司）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	永兴材料公司	
	期末数/本期数[注]	期初数/上年同期数
流动资产	2,591,001,988.42	2,161,608,417.00
非流动资产	2,327,594,357.69	2,380,455,121.36
资产合计	4,918,596,346.11	4,542,063,538.36
流动负债	638,927,125.18	776,791,243.98
非流动负债	689,389,883.77	308,216,582.82
负债合计	1,328,317,008.95	1,085,007,826.80
少数股东权益	67,118,143.03	66,497,928.25
归属于母公司所有者权益	3,523,161,194.13	3,390,557,783.31
按持股比例计算的净资产份额	352,316,119.41	339,055,778.33
对联营企业权益投资的账面价值	540,798,189.81	541,297,174.03
营业收入	2,234,044,788.44	2,481,767,438.92
净利润	163,881,706.81	264,463,361.90
其他综合收益	147,116.31	18,396.08
综合收益总额	164,028,823.12	264,481,757.98
本期收到的来自联营企业的股利	16,416,000.00	

[注]：期末数系永兴材料公司 2020 年 1 月 1 日合并财务报表数据；本期数系自 2020 年年初至本期末实现的营业收入和净利润。

## 3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

联营企业	湖州诚镓实业投资合伙企业（有限合伙）		杭州翌盛投资合伙企业（有限合伙）	
	期末数/本期数	期初数/ 上年同期数	期末数/本期数	期初数/ 上年同期数
投资账面价值合计	10,399,012.71	10,000,108.22	9,891,360.51	9,887,075.40
下列各项按持股比例 计算的合计数				
净利润	0.09	108.05	-92,974.92	-1.15
其他综合收益				
综合收益总额	0.09	108.05	-92,974.92	-1.15

## 八、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五(一)3、五(一)4、五(一)5及五(一)7之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

### (1) 货币资金

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

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果, 本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户, 截至 2020 年 06 月 30 日, 本公司应收账款的 23.40%(2019 年 12 月 31 日: 36.39%)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
银行借款	234,651,655.24	236,008,152.35	236,008,152.35		
交易性金融负债	3,920,300.11	3,920,300.11	3,920,300.11		
应付票据	486,000,000.00	486,000,000.00	486,000,000.00		
应付账款	437,084,979.49	437,084,979.49	437,084,979.49		
其他应付款	23,619,758.07	23,619,758.07	23,619,758.07		
其他流动负债	8,650,000.00	8,650,000.00	8,650,000.00		
应付债券	932,540,107.93	1,091,531,838.90	12,415,016.98	32,475,068.50	1,046,641,753.42
小 计	2,126,466,800.84	2,286,815,028.92	1,207,698,207.00	32,475,068.50	1,046,641,753.42

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	59,622,386.12	60,570,017.77	60,570,017.77		
应付票据	461,000,000.00	461,000,000.00	461,000,000.00		
应付账款	236,983,396.56	236,983,396.56	236,983,396.56		
其他应付款	17,218,282.36	17,218,282.36	17,218,282.36		
其他流动负债	4,556,911.53	4,556,911.53	4,556,911.53		
应付债券	908,969,965.43	1,096,716,171.26	10,839,349.34	29,875,068.50	1,056,001,753.42
小 计	1,688,350,942.00	1,877,044,779.48	791,167,957.56	29,875,068.50	1,056,001,753.42

### (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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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)2之说明。

## 九、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				
交易性金融资产和其他非流动金融资产				
应收款项融资			187,698,031.31	187,698,031.31
短期理财			302,491,666.67	302,491,666.67
可转换公司债券投资			69,998,400.00	69,998,400.00
其他权益工具投资			36,127,500.00	36,127,500.00
交易性金融负债				
衍生金融负债			3,920,300.11	3,920,300.11

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

项 目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	187,698,031.31	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
短期理财	302,491,666.67	本金加上截止期末的预期收益确定
可转换公司债券投资	69,998,400.00	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
衍生金融负债	3,920,300.11	[注]
其他权益工具投资	36,127,500.00	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值

[注]：期末衍生金融负债主要系公司购买的远期结售汇合约、外汇买卖掉期交易和外汇期权，远期结售汇合约应计公允价值=卖出外币金额\*（合同约定的远期汇率－期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率）/（1+折现率\*资产负债表日至交割日天数/360），外汇买卖掉期交易应计公允价值=合同约定近端买入货币金额\*（合同约定的远端交易汇率－期末与该掉期交易近似交割日的远期汇率）\*资产负债表日外币对人民币汇率/（1+折现率\*资产负债表日至交割日天数/360），外汇期权根据远期汇率选择远端买入或者卖出外汇，应计公允价值=交易外币金额\*（合同约定的远期汇率－期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率）/（1+折现率\*资产负债表日至交割日天数/360）。

### （三）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

期末公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、应付债券等。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、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### （1）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
久立集团股份有限公司	浙江省湖州市	制造业	12,399.00	41.26	41.26

（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

##### （1）本公司的合营和联营企业

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
-----------	--------

永兴特种材料科技股份有限公司	本公司之联营企业
----------------	----------

## 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江久立钢构工程有限公司	同受母公司控制
湖州久立物业管理有限公司	同受母公司控制
湖州南太湖绿州农业科技发展有限公司	同受母公司控制
浙江嘉翔精密机械技术有限公司	母公司之联营企业
湖州久立不锈钢材料有限公司	其他（与关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业）

## (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
湖州久立不锈钢材料有限公司	采购货物、加工费	1,822,539.79	1,735,147.97
浙江久立钢构工程有限公司	采购货物、加工费、工程施工费	2,975,562.37	1,190,181.56
湖州久立物业管理有限公司	物业费	8,121,714.81	2,598,410.28
浙江嘉翔精密机械技术有限公司	采购货物、加工费	8,294,792.74	4,637,607.59
湖州南太湖绿州农业科技发展有限公司	采购货物	81,508.50	413,173.00
永兴材料公司	采购货物、加工费、公辅设施分摊	194,853,271.34	25,984,918.61

## 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
湖州久立不锈钢材料有限公司	出售货物、加工费、检测费	110,869.02	38,592.20
湖州久立物业管理有限公司	出售货物、水电	146,044.51	10,682.90
浙江久立钢构工程有限公司	出售货物、水电、加工费	703,198.16	833,049.28
久立集团股份有限公司	出售货物、水电、加工费	375,933.74	511,277.86
浙江嘉翔精密机械技术有限公司	出售货物、水电、加工费	361,664.46	280,355.73
永兴材料公司	出售货物	30,777,902.10	

## 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
久立集团股份有限公司	房屋及建筑物	190,000.00	190,000.00

## 2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
久立集团股份有限公司	房屋及建筑物	690,409.71	711,691.42

## 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保内容	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
久立集团股 份有限公司	本公司	保函	397,096,003.23 (RMB 105,926,746.04, EUR 6,310,730.58, USD 34,031,998.17)	2014.07.14 -2020.06.30	2020.01.01 -2026.04.17	否
		信用证	129,782,811.54 (EUR 13,133,000.00, USD 3,563,952.05)	2018.09.17 -2019.12.04	2020.01.01 -2020.08.15	否
		银行承兑汇票 (共 25 笔)	242,500,000.00	2019.8.22	2021.04.09	否

## 4. 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
永兴材料公司	机器设备	11,116.50	

## 5. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	106.35	97.89

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 期末应收关联方款项

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	永兴材料公司			5,910,408.69	295,520.43
小 计				5,910,408.69	295,520.43

## 2. 期末应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	永兴材料公司	13,977,651.79	13,426,793.02
小 计		13,977,651.79	13,426,793.02

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2020 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美元 93,000,000.00 元；未到期交割外汇买卖掉期合计瑞士法郎 4,277,265.42 元；未到期交割外汇期权美元 15,000,000.00 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。

## 十二、资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	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。
-----------	--------------------------------

## 十三、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

#### 2. 报告分部的财务信息

##### 产品分部

项 目	无缝管	焊接管	管件	其他	合 计
主营业务收入	1,018,124,606.79	775,458,631.37	145,378,387.16	128,722,286.72	2,067,683,912.04
主营业务成本	728,385,637.43	536,648,476.43	109,528,941.11	106,154,163.71	1,480,717,218.68

公司产品分部系按照主要产品进行划分的，因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况，公司尚不能够准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

## 十四、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) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	642,456,631.50	100.00	47,252,494.42	7.35	595,204,137.08

合 计	642,456,631.50	100.00	47,252,494.42	7.35	595,204,137.08
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	715,633,182.34	100.00	45,422,439.73	6.35	670,210,742.61
合 计	715,633,182.34	100.00	45,422,439.73	6.35	670,210,742.61

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

应收外部客户款项组合中，采用账龄损失率对照表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	595,463,295.27	29,773,164.76	5.00
1-2年	22,594,586.98	2,259,458.70	10.00
2-3年	13,112,683.27	3,933,804.98	30.00
3年以上	11,286,065.98	11,286,065.98	100.00
小 计	642,456,631.50	47,252,494.42	7.35

按组合计提坏账的确认标准及说明：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。对于应收外部客户款项组合，本公司认为相同账龄的客户具有类似预期损失率。

应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析，先发生的款项，在资金周转的时候优先结清。

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	45,422,439.73	2,792,016.47				961,961.78	47,252,494.42	
小 计	45,422,439.73	2,792,016.47				961,961.78	47,252,494.42	

(3) 本期实际核销应收账款 961,961.78 元。

## (4) 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 158,820,036.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 24.72%，相应计提的坏账准备合计数为 7,941,001.79 元。

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	229,559,936.78	100.00	6,670,901.36	2.91	222,889,035.42
其中：其他应收款	229,559,936.78	100.00	6,670,901.36	2.91	222,889,035.42
合 计	229,559,936.78	100.00	6,670,901.36	2.91	222,889,035.42

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	223,170,911.44	100.00	6,236,546.39	2.79	216,934,365.05
其中：其他应收款	223,170,911.44	100.00	6,236,546.39	2.79	216,934,365.05
合 计	223,170,911.44	100.00	6,236,546.39	2.79	216,934,365.05

## 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 (%)
应收其他单位款项组合	25,866,827.58	6,670,901.36	25.79
应收出口退税组合	16,184,068.17		
应收合并范围内关联方往来	187,509,041.03		
小 计	229,559,936.78	6,670,901.36	2.91

其中，应收其他单位款项组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,723,340.93	536,167.05	5.00
1-2 年	5,951,278.84	595,127.88	10.00
2-3 年	5,218,001.97	1,565,400.59	30.00
3 年以上	3,974,205.84	3,974,205.84	100.00
小 计	25,866,827.58	6,670,901.36	25.79

按组合计提坏账的确认标准及说明：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 个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于应收其他单位款项组合，本公司认为相同账龄的客户具有类似预期损失率；对于合并范围内关联方往来和应收出口退税组合（应收出口退税 16,184,068.17 元），本公司认为不存在重大信用风险，产生重大损失的概率很小。

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	6,236,546.39			6,236,546.39
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	434,354.97			434,354.97
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	6,670,901.36			6,670,901.36

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
暂借款	196,203,339.83	190,952,810.13
押金保证金	14,912,660.09	14,612,489.56
出口退税	16,184,068.17	13,998,280.38
备用金	811,138.43	1,448,595.59
应收代付款		957,600.00
其他	1,448,730.26	1,201,135.78
合 计	229,559,936.78	223,170,911.44

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
浙江天管久立特材有限公司	暂借款	106,559,041.03	一年以内 46,581,648.00 元；1-2 年 30,357,332.10 元；2-3 年 14,781,207.74 元；3 年以上	46.42	

			14,838,853.19 元		
湖州久立永兴特种合金材料有限公司	暂借款	56,350,000.00	1 年以内	24.55	
湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	暂借款	24,600,000.00	1 年以内	10.72	
国家税务总局湖州市南浔区税务局	出口退税款	16,184,068.17	1 年以内	7.05	
湖州市南浔区国土资源管理综合服务中心	履约保证金	2,885,500.00	1 年以内 13,500.00 元；1-2 年 547,000.00 元；2-3 年 2,325,000.00 元	1.25	752,875.00
小 计		206,578,609.20		89.99	752,875.00

### 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	272,938,289.01	32,500,000.00	240,438,289.01	272,405,234.01	32,500,000.00	239,905,234.01
对联营企业投资	540,737,522.78		540,737,522.78	541,315,768.81		541,315,768.81
合 计	813,675,811.79	32,500,000.00	781,175,811.79	813,721,002.82	32,500,000.00	781,221,002.82

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
湖州久立穿孔有限公司	43,776,590.12			43,776,590.12		
久立特材科技(上海)有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
浙江天管久立特材有限公司	32,500,000.00			32,500,000.00		32,500,000.00
湖州久立永兴特种合金材料有限公司	100,331,576.89			100,331,576.89		
湖州华特不锈钢管制造有限公司	16,587,067.00			16,587,067.00		
浙江久立投资管理有限公司	24,010,000.00			24,010,000.00		
浙江湖州久立天信投资合伙企业(有限合伙)	19,500,000.00			19,500,000.00		
湖州宝钛久立钛焊管科技有限公司	29,700,000.00			29,700,000.00		
久立特材科技(香港)有限公司		533,055.00		533,055.00		
小 计	272,405,234.01	533,055.00		272,938,289.01		32,500,000.00

#### (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			其他综合收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
联营企业					
永兴特种材料科技股份有限公司		541,315,768.81		15,837,753.97	
合 计		541,315,768.81		15,837,753.97	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						

永兴特种材料科技股份有限公司		16,416,000.00			540,737,522.78	
合计		16,416,000.00			540,737,522.78	

## (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	1,947,594,172.77	1,409,176,762.89	1,882,980,443.68	1,371,981,412.48
其他业务收入	293,883,840.43	286,504,200.83	240,391,298.49	239,181,267.50
合计	2,241,478,013.20	1,695,680,963.72	2,123,371,742.17	1,611,162,679.98

## (2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	无缝管	焊接管	管道件	其他	小计
主要经营地区					
境内	669,062,397.95	275,375,909.46	129,635,542.79	65,058,525.84	1,139,132,376.04
境外	284,867,127.76	507,851,824.60	15,742,844.37		808,461,796.73
小计	953,929,525.71	783,227,734.06	145,378,387.16	65,058,525.84	1,947,594,172.77
收入确认时间					
商品（在某一时点转让）	953,929,525.71	783,227,734.06	145,378,387.16	65,058,525.84	1,947,594,172.77
小计	953,929,525.71	783,227,734.06	145,378,387.16	65,058,525.84	1,947,594,172.77

## 2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	16,797,234.73	16,148,267.53
折旧和摊销	2,831,653.96	4,326,364.35
材料耗用	42,330,044.32	42,225,452.32
技术服务费	564,948.93	1,413,134.19
试样加工费	10,000,571.91	4,204,491.06
其他	4,667,124.88	7,349,567.85
合计	77,191,578.73	75,667,277.30

## 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	15,837,753.97	
成本法核算的长期股权投资收益	5,421,700.41	80,000,000.00
处置金融工具取得的投资收益	444,601.01	5,958,801.86
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产[注]	-347,155.30	
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	791,756.31	5,958,801.86
合 计	21,704,055.39	85,958,801.86

[注]：系应收票据贴现利息支出。

(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
湖州久立穿孔有限公司		80,000,000.00
湖州华特不锈钢管制造有限公司	5,421,700.41	
小 计	5,421,700.41	80,000,000.00

## 十五、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	-23,990.76	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	121,989.29	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	23,010,580.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,571,617.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	23,120.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	19,560,081.85	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	2,888,435.37	
少数股东权益影响额(税后)	992,130.23	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	15,679,516.25	

2. 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》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
民政福利企业增值税先征后返	1,800,000.00	因子公司湖州久立穿孔有限公司系经浙江省民政厅认定的社会民政福利企业，其享受的增值税返还的税收优惠政策不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

## （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	7.32	0.30	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.87	0.28	0.26

### 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	253,561,459.32
非经常性损益	B	15,679,516.25

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	237,881,943.07
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,420,166,511.23
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	E1	21,519.96
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	4.00
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	E2	968.84
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	1.00
外币报表折算差额	E3	-2,094.98
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	3.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	252,462,229.50
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2
报告期月份数	I	6
加权平均净资产	$J= D+A/2+ E\times F/I-G\times H/I$	3,462,806,625.01
加权平均净资产收益率	K=A/J	7.32
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	L=C/J	6.87

### 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	253,561,459.32
非经常性损益	B	15,679,516.25
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	237,881,943.07
期初股份总数	D	841,537,803.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	2,836/126
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	4/1
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
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	$L=D+E+F\times G/K-H\times I/K-J$	841,539,714.67
基本每股收益	M=A/L	0.30

扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.28
(2) 稀释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	253,561,459.32
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	-16,991,761.18
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	270,553,220.50
非经常性损益	D	15,679,516.25
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	254,873,704.25
发行在外的普通股加权平均数	F	841,539,714.67
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	136,446,628.00
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	977,986,342.67
稀释每股收益	$M=C/H$	0.28
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.26

浙江久立特材科技股份有限公司

二〇二〇年八月二十二日

## 第十二节 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2020年半年度报告正本。

浙江久立特材科技股份有限公司董事会

董事长：李郑周

二〇二〇年八月二十二日