

河北恒工精密装备股份有限公司

2024 年年度报告



2025 年 4 月 29 日

# 2024 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人魏志勇、主管会计工作负责人刘东及会计机构负责人(会计主管人员)白延强声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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当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，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告中的“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分描述了公司经营中可能存在的重大风险及其应对措施，敬请广大投资者关注，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **87,890,196** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **2.50** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **0** 股。

## 目录

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 8   |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 12  |
| 第四节 公司治理 .....        | 49  |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 68  |
| 第六节 重要事项 .....        | 70  |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 90  |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 98  |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 99  |
| 第十节 财务报告 .....        | 100 |

## 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的 2024 年年度报告文本；

二、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和财务报告；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                                                                                                                            |
|-------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、恒工精密、本公司 | 指 | 河北恒工精密装备股份有限公司，系由恒工有限于 2020 年 9 月整体变更设立                                                                                                         |
| 恒工有限        | 指 | 河北恒工机械装备科技有限公司，系公司前身                                                                                                                            |
| 恒工科技        | 指 | 恒工装备科技（苏州）有限公司，系公司全资子公司                                                                                                                         |
| 苏州恒强        | 指 | 苏州恒强流体科技有限公司，系公司的全资子公司                                                                                                                          |
| 河北杰工        | 指 | 河北杰工企业管理有限公司，系公司的控股股东                                                                                                                           |
| 天津恒赢        | 指 | 恒赢（天津）企业管理咨询中心（有限合伙），系公司的股东（已更名“恒赢（泰州）创业投资合伙企业（有限合伙）”，期末已注销）                                                                                    |
| 恒泰瑞诚        | 指 | 天津恒泰瑞诚企业管理咨询中心（有限合伙），系公司的股东（已更名“泰州恒泰睿诚企业管理咨询中心（有限合伙）”期末已注销）                                                                                     |
| 京津冀基金       | 指 | 京津冀产业协同发展投资基金（有限合伙），系公司的股东                                                                                                                      |
| 招商万凯基金      | 指 | 河北招商万凯股权投资基金（有限合伙），系公司的股东                                                                                                                       |
| 北京智同        | 指 | 河北智昆精密传动科技有限公司，系公司合作方北京智同精密传动科技有限责任公司关联方                                                                                                        |
| 智元机器人       | 指 | 上海智元创新技术有限公司，系公司下游客户                                                                                                                            |
| 铸造          | 指 | 一种金属成型工艺，将液体金属浇铸到与零件形状相适应的铸造空腔中，待其凝固后，以获得零件或毛坯                                                                                                  |
| 砂铸、砂型铸造     | 指 | 形成铸型的原材料主要为铸造砂，且液态金属靠重力、低压、差压等方式充满整个铸型型腔并凝固，在砂型中生产铸件的铸造方法                                                                                       |
| 连铸、连续铸造     | 指 | 一种铸造方法。其原理是将熔融的金属，不断浇入一种叫做结晶器的特殊金属型中进行冷却，并将凝固（结壳）了的铸件连续不断地从结晶器的另一端拉出，可获得任意长或特定的长度的铸件                                                            |
| 空压、空压机      | 指 | 空气压缩机，一种用以压缩气体的设备                                                                                                                               |
| 螺杆式空气压缩机    | 指 | 又称“螺杆式压缩机”、“螺杆机”，空气的压缩是靠装置于机壳内互相平行啮合（指两个齿轮/转子间的咬合）的阴阳转子的齿槽之容积变化而达到。这对阴阳转子在与它精密配合的机壳内转动使转子齿槽之间的气体不断地产生周期性的容积变化而沿着转子轴线，由吸入侧推向排出侧，完成吸入、压缩、排气三个工作过程 |
| 转子          | 指 | 又称“螺杆转子”，分为阴阳一对转                                                                                                                                |

|               |   |                                                                                        |
|---------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------|
|               |   | 子，螺杆主机内平行配置的一对相互啮合的转子                                                                  |
| 液压装备          | 指 | 以液体压力为动力来源的机械装置                                                                        |
| 液压系统          | 指 | 是以液体作为工作介质，进行动力（或能量）的转换、传递、控制与分配的一种装置。一套完整的液压系统由五个部分组成，即动力元件、执行元件、辅助控制元件、辅助元件（附件）和液压介质 |
| 液压阀块、阀块       | 指 | 液压控制系统中的零件，广泛应用于液压动力系统中，其上有加工成型的油路孔道，用于控制液压油的流动方向，进而实现液压装置预定的用途                        |
| 精铣阀块          | 指 | 尚未加工油路孔道的液压阀块                                                                          |
| 柱塞泵缸体         | 指 | 液压系统中柱塞泵的主要零件，总体呈圆柱形，缸体上会开设有柱塞孔，工作时柱塞于柱塞孔内往复进行滑动                                       |
| 导向套           | 指 | 液压系统中的零件，用于保证其他零件运动的准确性                                                                |
| 液压马达定子        | 指 | 液压系统中液压马达的主要零件，是液压马达中静止不动的部分，主要作用是产生旋转磁场                                               |
| 缸盖            | 指 | 液压系统中液压油缸的主要零件，主要用于密封                                                                  |
| 活塞            | 指 | 液压系统中液压油缸的主要零件，主要用于支持缸体做往复运动                                                           |
| 传动装备          | 指 | 各种用于输送的机械装置                                                                            |
| 输送辊           | 指 | 传动装备中的零部件，用于承载、输送物品                                                                    |
| 连续铸铁件         | 指 | 通过连铸工艺铸造出的铸铁，多用于机械设备零部件的制造与加工                                                          |
| 连续球墨铸铁件、球墨铸铁件 | 指 | 球墨铸铁材质的连续铸铁件                                                                           |
| 连续灰铸铁件、灰铸铁件   | 指 | 灰铸铁材质的连续铸铁件                                                                            |
| 精密机加工件        | 指 | 连续铸铁件经过机加工形成的半成品零部件及成品零部件                                                              |
| 空压件           | 指 | 应用于空气压缩机制造领域的精密机加工件                                                                    |
| 液压装备件         | 指 | 应用于液压装备制造领域的精密机加工件                                                                     |
| 传动装备件         | 指 | 应用于传动装备制造领域的精密机加工件                                                                     |
| 注塑机           | 指 | 将热塑性塑料或热固性塑料利用塑料成型模具制成各种形状的塑料制品的主要成型设备                                                 |
| 真空泵           | 指 | 利用机械、物理、化学或物理化学的方法对被抽容器进行抽气而获得真空的器件或设备                                                 |
| 压铸机           | 指 | 用于压力铸造的机器                                                                              |
| RV 减速机        | 指 | 常用的减速机之一，由一个行星齿轮减速机的前级和一个摆线针轮减速机的后级组成                                                  |
| 冷却器支架         | 指 | 冷却器的重要附件之一，起到支撑,固定冷却器主体的作用                                                             |
| 行星架座          | 指 | 行星齿轮传动装置的主要构件之一，组成行星架                                                                  |

|          |   |                                     |
|----------|---|-------------------------------------|
| 行星架盖     | 指 | 行星架的一部分                             |
| 摆线轮/摆线齿轮 | 指 | 齿廓为各种摆线或其等距曲线的圆柱齿轮的统称               |
| 人形机器人    | 指 | 是一种旨在模仿人类外观和行为的机器人，尤其特指具有和人类相似肌体的种类 |
| 中国证监会    | 指 | 中国证券监督管理委员会                         |
| 交易所/深交所  | 指 | 深圳证券交易所                             |
| 创业板      | 指 | 深圳证券交易所创业板                          |
| 中信证券     | 指 | 中信证券股份有限公司                          |
| 立信会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）                    |
| 报告期      | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日的期间 |
| 《公司章程》   | 指 | 《河北恒工精密装备股份有限公司章程》及其后不时修订的文本        |
| 元、万元、亿元  | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                    |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

|               |                                                                       |      |        |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 恒工精密                                                                  | 股票代码 | 301261 |
| 公司的中文名称       | 河北恒工精密装备股份有限公司                                                        |      |        |
| 公司的中文简称       | 恒工精密                                                                  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Hengong Precision Equipment Co., Ltd.                                 |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Hengong Precision                                                     |      |        |
| 公司的法定代表人      | 魏志勇                                                                   |      |        |
| 注册地址          | 成安县商城镇工业园区                                                            |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 056700                                                                |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | -                                                                     |      |        |
| 办公地址          | 河北省邯郸市成安县商城镇工业园区经四路                                                   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 056700                                                                |      |        |
| 公司网址          | <a href="https://www.hengong.com.cn/">https://www.hengong.com.cn/</a> |      |        |
| 电子信箱          | <a href="mailto:ir@hebei-bar.com">ir@hebei-bar.com</a>                |      |        |

二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                                  | 证券事务代表                                                 |
|------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 姓名   | 刘东                                                     | 孙宇翔、楚凯                                                 |
| 联系地址 | 河北省邯郸市成安县商城镇工业园区经四路                                    | 河北省邯郸市成安县商城镇工业园区经四路                                    |
| 电话   | 0310-5238885                                           | 0310-5238885                                           |
| 传真   | 0310-5238885                                           | 0310-5238885                                           |
| 电子信箱 | <a href="mailto:ir@hebei-bar.com">ir@hebei-bar.com</a> | <a href="mailto:ir@hebei-bar.com">ir@hebei-bar.com</a> |

三、信息披露及备置地点

|                  |                                                                                                             |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>                                                       |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》《金融时报》及巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |
| 公司年度报告备置地点       | 河北省邯郸市成安县商城镇工业园区经四路公司证券事务部                                                                                  |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                   |
|------------|-------------------|
| 会计师事务所名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼 |
| 签字会计师姓名    | 肖常和、王治兰           |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒适用 ☐不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                    | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                 |
|------------|-----------------------------|---------|------------------------|
| 中信证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座 | 薛艳伟、宋云涛 | 2023年7月10日-2026年12月31日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐适用 ☒不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 2024 年           | 2023 年           | 本年比上年增减   | 2022 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,032,610,976.57 | 883,270,113.96   | 16.91%    | 863,782,904.24   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 69,671,087.19    | 126,649,029.68   | -44.99%   | 101,727,507.39   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 34,920,637.27    | 111,528,467.74   | -68.69%   | 90,368,321.00    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -14,237,523.24   | 30,244,594.52    | -147.07%  | 33,947,371.37    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.79             | 1.69             | -53.25%   | 1.54             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.79             | 1.69             | -53.25%   | 1.54             |
| 加权平均净资产收益率                | 4.62%            | 12.42%           | -7.80%    | 16.48%           |
|                           | 2024 年末          | 2023 年末          | 本年末比上年末增减 | 2022 年末          |
| 资产总额（元）                   | 2,737,629,900.00 | 2,359,405,822.32 | 16.03%    | 1,005,948,651.79 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,515,020,671.83 | 1,484,022,552.87 | 2.09%     | 662,531,559.79   |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

☐是 ☒否

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☐是 ☒否

六、分季度主要财务指标

单位：元

|               | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入          | 242,736,598.76 | 270,079,790.57 | 234,243,278.61 | 285,551,308.63 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 31,172,603.56  | 36,709,584.34  | 28,254,318.10  | -26,465,418.81 |
| 归属于上市公司股东     | 22,362,802.73  | 28,003,190.88  | 23,771,801.02  | -39,217,157.36 |

|                   |               |                |                |               |
|-------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 的扣除非经常性损益<br>的净利润 |               |                |                |               |
| 经营活动产生的现金<br>流量净额 | -3,512,566.53 | -17,301,492.10 | -74,337,071.41 | 80,913,606.80 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐是 ☒否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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。

八、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 2024 年金额      | 2023 年金额     | 2022 年金额      | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                         | -21,183.71    | -280,945.94  | 7,999.18      |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 9,181,712.06  | 8,704,827.76 | 11,176,160.05 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 36,379,738.43 | 9,982,220.67 | 172,879.73    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -1,566,913.06 | -191,183.33  | -4,003.15     |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 47,127.20     | 32,956.38    | 1,718,229.33  |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 9,270,031.00  | 3,127,313.60 | 1,712,078.75  |    |

|    |               |               |               |    |
|----|---------------|---------------|---------------|----|
| 合计 | 34,750,449.92 | 15,120,561.94 | 11,359,186.39 | -- |
|----|---------------|---------------|---------------|----|

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

公司其他符合非经常性损益定义的损益项目金额为 47,127.20 元，系个税手续费返还。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### （一）行业发展的现状

2024 年，机械工业经济运行一季度开局良好，二季度总体稳定，三季度主要指标增速放缓、呈现下行压力；四季度随着“两新”政策及一揽子增量政策措施落地见效，行业运行态势趋稳回升。

根据中国机械工业联合会发布数据，截至 2024 年末，机械工业规模以上企业数量 13.2 万家，较上年增加 1.1 万家。此外，增加值实现平稳增长。在产销方面，重点监测的 122 种主要机械产品中，72 种产品产量同比增长。对外贸易稳中有进。2024 年我国机械工业进出口总额、出口额、贸易顺差均再创历史新高，机械工业货物贸易进出口总额连续第四年超过万亿美元，达 1.17 万亿美元，同比增长 7.5%。

目前，我国已形成了比较完善的工业机器人产业链，已具备从上游核心零部件到中游本体制造再到下游系统集成的全产业链自主生产能力。近年来，在国家政策的推动下，中国工业机器人产量得到快速增长。2024 年国内规模以上工业机器人产量 55.64 万套，同比增长 14.2%。我国政府高度重视人形机器人的发展，出台了多项政策以推动行业进步，《人形机器人创新发展指导意见》（工信部科〔2023〕193 号）中明确，到 2025 年人形机器人创新体系初步建立，关键技术取得突破，到 2027 年形成安全可靠的产业链供应链体系。

##### （二）市场规模及预测

据中国机械工业联合会预测，未来机械工业发展仍然是机遇与挑战并存，但机遇大于挑战，有利条件强于不利因素。综合判断，预计 2025 年机械工业将继续保持平稳发展态势，持续发挥国民经济重要引擎的作用，主要经济指标增速预计在 5.5% 左右，对外贸易保持基本稳定。

根据中研网《2025 年工业机器人市场发展现状调查及供需格局分析预测》，2025 年，中国工业机器人市场规模预计将突破 900 亿元大关，部分预测甚至达到 1050 亿元，年复合增长率超过 20%；据高工机器人产业研究所（GGII）发布《2025 年人形机器人产业发

展蓝皮书》中预测，2025 年全球人形机器人市场销量有望达到 1.24 万台，市场规模 63.39 亿元；到 2030 年全球人形机器人市场销量将接近 34 万台，市场规模将超过 640 亿元；到 2035 年，全球人形机器人市场销量将超过 500 万台，市场规模将超过 4,000 亿元。

### （三）行业景气度分析

机械工业景气指数涵盖生产、行业、投资、外贸、经济效益、价格等多个维度，综合反映机械工业经济运行情况。2024 年机械工业景气指数呈前高后稳的态势，年初指数较高，上半年逐月回落趋稳，三季度再次小幅回落，四季度有所回升，年底景气指数为 103.1。除年初较高外，各月景气指数均在 102-104 区间运行，总体低于 2023 年水平，但仍位于景气区间。六个二级指数四高两低，产品指数、行业指数、投资指数、外贸指数高于临界值，分别为 103.6、105.8、108.4、106.0；经效指数、价格指数低于临界值，分别为 94.1、97.8。

### （四）细分领域分析

根据中国机械工业联合会发布数据，2024 年规模以上机械工业增加值同比增长 6.0%，高于全国工业 0.2 个百分点。机械工业主要涉及的五个国民经济行业大类增加值均实现增长，其中，汽车制造业发挥引领带动作用，增速达 9.1%；电气机械和仪器仪表制造业增速平稳，分别为 5.1%和 6.0%；通用设备和专用设备制造业增速略低，分别为 3.6%和 2.8%。

#### 1、液压行业

液压行业作为现代制造业的重要组成部分，在 2024 年展现出了强劲的市场潜力和技术创新力。根据中研普华产业研究院发布的《2024—2029 年液压机产业现状及未来发展趋势分析报告》显示，2024 年我国液压机市场规模继续稳步增长。在政策支持方面，国家和地方政府出台了一系列政策以促进液压行业的发展。例如，《关于印发河南省重大技术装备攻坚方案（2023—2025 年）的通知》中指出，要坚持高性能、高质量、高可靠性、无泄漏，攻坚发展高端液压元器件及密封装置、超高压压力液压管件和超大直径液压油缸、高压高性能阀门、大型工程机械密封件等。这些政策的出台，为液压行业的发展提供了有力的支持。

#### 2、空压行业

目前压缩机中空气压缩机为市场主流产品，被广泛应用于机械、冶金、电子电力、医药、包装、化工、食品、采矿、纺织、交通等众多工业领域。2024 年全球空气压缩机市场规模达 380 亿美元，预计到 2029 年将增至 580 亿美元。

根据贝哲斯咨询 2024 年全球工业空气压缩机市场细分数据，从技术方面，旋转式空气压缩机占据主导地位，约占比 30%；从压缩级细分，双级空气压缩机占据主导地位，约占比 46%。

### 3、工业机器人

工业机器人是广泛用于工业领域的多关节机械手或多自由度的机器装置，具有一定的自动性，可依靠自身的动力能源和控制能力实现各种工业加工制造功能。工业机器人被广泛应用于电子、物流、化工等各个工业领域之中。2024 年 7 月 29 日，工业和信息化部发布《工业机器人行业规范条件（2024 版）》，旨在进一步规范工业机器人行业管理，引导企业良性竞争，推动行业高质量发展。

根据国家统计局公布的数据，2024 年 1-12 月国内工业机器人累计产量为 556,369 套，累计增长 14.2%。从地域上，根据广东省工信厅公布的最新统计数据显示，2024 年广东工业机器人产量超 24 万台（套），同比增长 31.2%，连续五年稳居全国第一，占全国市场总量的 44%。

### 4、人形机器人

目前，国内机器人大多瞄准三类下游进行布局，产品形态由非人形到类人形逐步拓展至双足人形。人形机器人可以更高效完成工厂场景下自动化设备难以胜任的部分高精度、重复性工作，实现工业生产的完全自动化，同时工厂场景相对规范化，相对易于模型训练。业内认为人形机器人将率先在工业场景被大批量应用。但最终随着模型能力提升、泛化能力的提高，C 端应用将为人形机器人打开更加广阔的空间。

根据 TrendForce 集邦咨询的数据，中国市场 2025 年人形机器人本体产值预计将超过 45 亿元人民币。已有 11 家主流人形机器人本体厂商在 2024 年开启量产计划，其中 6 家厂商对 2025 年的量产规划超过千台。

### 5、新能源汽车零部件

根据中国汽车工业协会发布数据，2024 年新能源汽车产销量突破 1,200 万辆，分别达到 1,288.8 万辆和 1,286.6 万辆，连续 10 年居全球首位，同比分别增长 34.4%和 35.5%，新能源汽车新车销量占汽车新车总销量的比重达 40.9%，比上年提高 9.3 个百分点。新能源汽车市场的快速发展将继续推动零部件企业业绩增长。随着新能源汽车市场规模的持续扩大，电池、电机、电控等核心零部件的需求会愈发旺盛，相关零部件企业将迎来更多的订单和利润空间。

#### （五）公司所处行业地位

根据中国铸造协会出具的证明（中铸协函〔2024〕34 号），公司在水平连续铸造行业总体处于领先水平。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

恒工精密主要专注于精密机加工件及连续铸铁件的研发、生产和销售，是少数掌握了连续铸铁核心技术并能够为装备核心部件制造提供一站式服务的高新技术企业。目前，公司形成了“一项核心产品和工艺、两项核心应用领域”的“一体两翼”的业务格局，致力于为高端装备制造客户提供“一站式解决方案”。“一体”指高质量连续铸铁件的生产能力，“两翼”分别是连续铸铁件在空压机领域的批量应用和在液压装备领域的批量应用，是国内外诸多知名高端装备制造企业的战略合作伙伴。

公司连续铸造工艺区别于传统铸造的砂铸工艺，采用先进的水平连续铸造工艺，克服了传统铸造工艺材质不均匀、产品缺陷率高的缺点，保证了产品的致密性和良品率；在此基础上，通过在铁水中添加稀土合金等材料对铁水中所含碳元素进行球化处理，使其形成球状石墨，有效地提高了铸铁的机械性能，特别是提高了强度及塑性，可广泛应用于下游机械装备制造行业。

在建立了成熟的连续铸铁生产工艺的基础上，2015 年，恒工精密进行产业链延展升级，从单一的连续铸铁产品研发、生产和销售延伸到装备零部件的研发和生产，目前主要产品包括空压机转子等空压机核心部件，液压阀块等液压装备核心部件，RV 减速机、谐波减速机和上下肢的连接件、支架、固定件等人形机器人结构件，可广泛应用于空压和真空设备、注塑设备、传动装备、机器人等领域。成立至今，公司先后为多个行业提供一站式解决方案，并与阿特拉斯科普柯、英格索兰、博世力士乐、丹佛斯、埃地沃兹、格力、

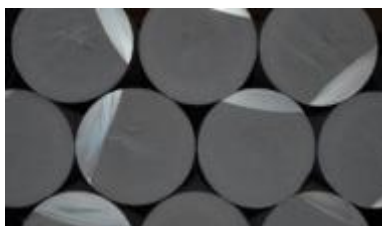
海天集团等一批国内外知名行业龙头企业建立了稳定的战略合作关系。

报告期内，公司实现营业收入 103,261.10 万元，同比增长 16.91%；利润总额 7,710.04 万元，同比下降 45.08%；归属于上市公司股东净利润 6,967.11 万元，同比下降 44.99%。

（一）主要产品及其用途

公司的主要产品分为精密机加工件及连续铸铁件，具体情况如下：

| 产品类别   | 行业    | 应用领域          | 代表产品                                                                                 | 产品简介                                          |
|--------|-------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 精密机加工件 | 空压件   | 空压机、制冷机       |     | 主要为螺杆转子和真空泵转子等产品，广泛应用于空气压缩机、工业制冷机及真空泵制造领域     |
|        |       | 真空泵           |     |                                               |
|        | 液压装备件 | 柱塞泵           |     | 主要为柱塞泵、液压阀、活塞、马达定子等产品，广泛应用于注塑机、工程机械等各类装备的液压系统 |
|        |       | 液压阀           |    |                                               |
|        |       | 液压油缸          |   |                                               |
|        |       | 液压马达          |   |                                               |
|        | 传动装备件 | 输送辊           |  | 主要为输送辊，广泛运用于各种传动装备                            |
|        |       | 减速机部件（RV 减速机） |   | 主要为减速机摆线轮、行星架座等产品，应用于工业机器人 RV 减速机             |
|        |       | 减速机部件（谐波减速机）  |  | 主要为谐波刚轮，应用于谐波减速机                              |

| 产品类别  | 行业    | 应用领域       | 代表产品                                                                                | 产品简介                                                                                           |
|-------|-------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |       | 机器人（四肢、关节） |   | 主要为上下肢的连接件、支架、固定件等结构件，用于机器人组装                                                                  |
| 连续铸铁件 | 球墨铸铁件 | -          |   | 球墨铸铁件基体中的自由石墨呈球状或团状，并根据基体组成的不同，呈现出不同的强度与延伸率，形成不同的材质规格。球墨铸铁的强度及塑性相比灰铸铁有较大的提高，适用于多种机械设备零部件的制造与加工 |
|       | 灰铸铁件  | -          |  | 灰铸铁件基体中的石墨成片状或块状，其因断裂时断口呈暗灰色，故称为灰铸铁。灰铸铁的强度、塑性都低于球墨铸铁，但具有优良的减振性、低缺口敏感性和高耐磨性                     |

（二）经营模式

公司经营模式系根据多年的经营管理经验积累形成，并综合考虑自身多年来积累的设计研发能力、制造工艺，结合下游市场需求等多种因素，公司采用了目前与行业市场特点相适应的经营模式，有效保障了公司各职能部门的稳定运营，并优化成本费用控制。

1、采购模式

公司采购的主要原材料及辅助材料有生铁、废钢、硅铁、球化剂等；公司采购部负责采购，对于不同种类的采购需求，根据相关商品或服务的市场情况及公司的需求情况，公司会采取不同的采购方式进行采购，确保相关商品或服务可以高效、及时和稳定的向公司供应。

在供应商的选择方面，公司制定了《供应商管理办法》并制作了合格供应商名录，对

潜在合格供应商准入、供应商选择、供应商质量管理、供应商的监督与考核以及供应商档案管理作出了明确规定，建立了统一的供应商管理体系。公司为确保供应商管理的合理性、准确性和及时性，每年会对供应商进行考核和评价，激励供应商提高供应质量。

采购部每年根据供应商产品质量、交货期、知识产权状况、信誉度、售后服务等要求填写《供应商评定记录表》，按照优胜劣汰的原则，对供应商进行年度综合考核评定，将供应商分为 A、B、C、D 四个等级，A 级为优秀供应商可优先采购，B 级为良好供应商可以大量采购，C 级为辅助供应商将减少采购或暂停采购，D 级为不合格供应商予以淘汰。

## 2、生产模式

公司产品的生产主要涉及连续铸造和机加工环节，部分非核心生产环节外包给外协厂商完成。公司的生产采取订单式生产为主，同时对大客户常态化采购的产品进行库存式生产为辅的生产模式。公司一般根据销售部门的订单，结合市场预测、销售计划、产成品库存情况，按照不同类别产品的不同生产周期、加工难度、制造数量、交货时间等，制定详细的生产作业计划并组织生产。产业链上不断从核心材料供应向精密加工、热处理、关节模组等，形成“材料-加工-模组”一体化能力，提升收入和产品附加值。

公司已经制定了较为完善的质量管理体系文件对生产和服务进行控制，公司技术研发部负责公司操作规程编制、修订、审核并对工艺操作的实施进行指导与监督，铸件生产部、装备生产部负责生产过程中的质量控制和检查，确保工艺文件的严格执行。

## 3、销售模式

### （1）直销模式

直销模式下，公司主要通过会议、论坛或展会等方式获得客户，并由销售部门联合技术部门对客户的需求进行评估，再通过商务谈判方式销售给下游客户，这一销售模式有利于客户资源管理、双方技术沟通、供需衔接、后续回款管理、售后服务、市场动态研判等。

公司的主要客户以国内外知名厂商为主，公司会定期对原材料价格行情、人工价格、能源价格、运输价格等因素进行评估，并以此制定基准销售价格，并在此价格基础上进行浮动向客户报价。

## （2）经销模式

公司生产的连续铸铁件质量较好，市场认可度较高，且应用领域广泛，产品市场潜力较大。但由于潜在用户及需求较为分散，为满足市场的需要，公司采取经销模式销售部分连续铸铁件，通过经销商网络销售，可以降低销售风险、节约管理成本、增加资金使用效率，又能够最大程度地开拓客户。

公司建立了成熟的经销商管理体系，与经销商签定经销协议，并制定《授权经销商管理办法》，规范各区域授权经销商行为，对经销商进行统一管理。《授权经销商管理办法》对经销商的资格进行了规定，并从销售任务、定价、付款方式及市场推广等方面进行管理。公司对经销商的销售是买断式销售且主要采用预收款模式。

公司与经销商之间存在销售折扣和销售返利的约定。对于销售折扣，公司以 1 个自然月为计算周期，根据经销商每月预付款余额给予一定额度的价格减让。对于销售返利，公司以一个销售年度的采购总量计算销售返利，经销商获取返利的前提为已按照协议约定完成本年任务量。公司每年 1 月份计算上年返利，并冲减上年营业收入。

## 4、研发模式

公司高度重视产品开发与科技创新，在公司现有的连续铸造工艺及机加工技术的基础上，以自主研发为主，对公司的连续铸铁件产品、精密机加工件的材料性能、生产效率以及产品质量等进行持续改进；同时，公司建立了产学研一体化的业务和研发体系，并主要与西安理工大学建立了长期合作研发关系，以进一步提升自主研发水平和科技创新能力。公司与西安理工大学签订《产学研合作协议》，明确约定了双方的责任和义务、成果归属及保密措施等。

公司已经建立了《研发项目管理制度》《研发费用管理办法》等研发项目及研发费用核算财务管理制度，对研发项目立项、项目管理、责任部门和责任人、研发经费管理、研发成果及知识产权保护进行了详细规定。对于研发费用，《研发费用管理办法》对于研发费用的使用管理、相关料工费的领用及报告制度、研发费用的归集方法等方面进行了详细规定。

## （三）主要产品的市场地位

根据中国铸造协会出具的证明（中铸协函（2024）34 号），公司的水平连续球墨铸

铁件产品市场占有率：国内市场占有率 **63%**，排名第一；全球市场占有率 **19%**，排名第二（市场占有率按产品销售数量计算）。精密机加工件为公司按照客户需求及提供的图纸，从连续铸造环节开始生产，经过机加工制造出的机械装备用精密机加工件。公司根据市场需求进行针对性研发，利用拥有的核心技术，不断推出新产品，以满足客户最新需求，凭借稳定的产品质量和服务，精密机加工产品得到客户的广泛认可，收入占比不断提升。公司作为国内规模最大的连续铸铁生产企业掌握的高刚度、高耐磨性、轻量化的连续球墨铸铁材料替代锻钢和砂铸件，适配减速器核心部件（RV/谐波），兼具低成本、高寿命、易加工及散热优势；目前机器人主要产品包括 RV、谐波减速器核心部件，人形机器人上下肢结构件等，其中 RV、谐波减速器核心部件主要是针齿壳、行星架、行星座、谐波减速器刚轮等，均为减速器核心工作部件；RV 减速器部件采用连续铸造工艺快速实现材料替代，并在核心客户北京智同取得批量应用，正在逐步拓展工艺链和开拓其他客户；谐波减速器刚轮已经在国内多家相对头部减速器企业通过验证并开始小批量交付；

公司产品的竞争优势分析如下：

| 类别     | 主要细分产品 | 主要产品                             | 竞争优势                                                                                                                     |
|--------|--------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 精密机加工件 | 空压件    | 转子                               | 以公司连续铸铁件为基础进行加工，产品种类丰富，加工精度可达 $\mu\text{m}$ 级，强度、塑性达到或超过行业标准，相比传统钢件重量更轻、易于加工、阻尼性能更优异，得到阿特拉斯科普柯、汉钟精机、东亚机械等行业内知名空压机厂商的认可   |
|        | 液压装备件  | 液压阀块                             | 以公司连续铸铁件为基础进行加工，产品种类丰富，加工精度可达 $\mu\text{m}$ 级，强度、塑性达到或超过行业标准，相比传统钢件重量更轻、易于加工、耐蚀性能更优异，得到海天集团、三一重工、徐工机械等知名液压系统用户的认可        |
|        | 机器人结构件 | 上下肢的连接件、支架、固定件等结构件               | 部分产品以公司连续铸铁件为基础进行加工，连铸件材料具有高刚度、高耐磨性、轻量化优势适配减速器核心部件（RV/谐波），兼具低成本、高寿命、易加工及散热优势；加工精度优势，在空压液压行业积累的精度保持经验应用到机器人行业，确保精度满足客户要求。 |
| 连续铸铁件  | 球墨铸铁件  | QT500-7、QT550-6、QT450-12、QT600-3 | 抗拉强度、硬度、延伸率等技术指标达到或超过国家、行业技术标准；生产效率高，生产过程不易发生瑕疵，无砂眼、气孔缺陷；致密性、一致性较好，产品质量高。加工成本较低，具有较小的加工余量，同时可明显延长加工刀具使用寿命                |
|        | 灰铸铁件   | HT250、HT300                      |                                                                                                                          |

（四）业绩驱动因素

公司持续以技术及市场为导向，聚焦核心产品和核心领域，推动高端装备零部件相关技术突破和推广应用。公司管理层在董事会指导下持续提升精密连续铸铁在空压、液压应

用的深度，并持续发力新业务方向，机器人核心部件业务呈现初步增长态势，报告期内业绩驱动因素如下：

### 1、业务多点开花，稳步前行

构建人类命运共同体是建设中国式现代化的逻辑必然。随着国家“一带一路”政策的深入，公司积极响应共建“一带一路”倡议，以共赢精神为纽带，利用展会等国际交流合作平台，继续深化同其他国家和地区客户的业务沟通和合作。

### 2、合理使用募集资金，强化募投项目管理

公司在募集资金到位后，利用资金和管理优势，组建专业团队进行项目管理。在保证建设项目质量的前提下，全力推进项目建设进度。2024 年底，项目建设进度符合预期，部分项目已经进入小批量试生产环节，后续产能将陆续释放，为公司业务规模扩张夯实基础。

### 3、聚焦机器人领域，抢抓市场机遇

公司持续关注人形机器人产业的迅速发展，并将机器人关键零部件业务定位为未来的战略业务，为此专门组建了产品开发和业务团队。公司充分发挥现有精密连续铸铁材料性能优势和生产能力的优势，深化与核心客户的合作。公司在机器人减速机及人形机器人相关领域的主要产品为 RV 减速机、谐波减速机零部件、上下肢的连接件、支架、固定件等结构件，2024 年相关业务收入为 1,752.23 万元。

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下几个方面：

### （一）具有较高的行业壁垒

一是拥有较高的技术壁垒。公司拥有的连续铸铁生产线为自主研发设计、制造而成，市场无同类设备供应，通过长期积累，公司已经掌握了原材料的配比、微量元素的添加、过冷度的控制、石墨套的结构设计、拉拔速度与节奏的控制等五项核心工艺技术，相较同行业已形成了独特的竞争优势，进一步加高了技术壁垒。

二是具有较高的客户与品牌壁垒。高端客户的供应商认证程序严格，一旦进入下游厂商供应链体系，双方将会保持长期稳定的合作关系，公司通过多年的发展和积累，现已形成了一定的客户壁垒与品牌壁垒。

（二）产品具有广阔的替代空间

连续铸铁材料因其自身优异的力学性能、良好的加工性能，能够有效降低客户的综合使用成本，因此在下游空压、液压、风电、汽车零部件、农业机械、真空泵、重型数控车床、船舶制造等多个领域具有广阔的替代空间。高刚度、高耐磨性、轻量化连续球墨铸铁材料替代锻钢和砂型铸件，适配减速器核心部件（RV/谐波），兼具低成本、高寿命、易加工及散热优势。在 RV 减速器核心部件实现国产替代，并推进谐波减速器刚轮替代方案

连续铸铁件与锻钢件及砂铸件的对比情况：

| 序号 | 连续铸铁件与锻钢件对比                | 连续铸铁件与砂型铸件对比          |
|----|----------------------------|-----------------------|
| 1  | 密度较锻钢轻，降低了单位体积材料成本         | 有效避免了砂型铸造气孔、砂眼、裂纹等缺陷  |
| 2  | 对加工刀具的磨损小                  | 大幅度提升作业效率             |
| 3  | 切削速度比锻钢快                   | 节省了砂型铸造占成本比重较高的模具成本支出 |
| 4  | 有效避免锻钢毛刺对自动化生产的影响，大幅提高加工效率 | 提升了材质的一致性，降低了对加工刀具的损耗 |
| 5  | 较锻钢的综合成本低                  | 较砂型铸件的综合成本低           |

（三）具备完整的业务链竞争优势

近些年来恒工精密打造的“一站式服务平台”的创新业务模式，打通了装备制造产业链上从“原材料”直至“精密零部件”的各个连续制造环节，并拥有多个环节的技术积累，能够满足客户“一站式采购”需求，解决了装备制造客户的核心痛点，“连铸+机加工”一站式服务模式，保障供应稳定性。因此竞争优势明显，客户粘性更强，行业地位更加稳固。

（四）协同模式驱动业绩增长

公司已经形成“优质的连续铸铁材料”和“一站式服务能力”两项核心竞争优势，并且两项优势相互协同，形成“双轮驱动”模式。在材料端，通过优质的连续铸铁的正向推动，有效降低了加工端的综合成本；在加工端，逆向带动连续铸铁进入更多应用领域，解决更多行业痛点，实现产品高性能与客户高粘度，协同推动公司业绩稳步增长。

#### （五）战略合作与供应链深度绑定优势

通过与智同等战略客户在材料和加工工艺方面的深度合作，不断延伸工艺链条，提升附加值；通过与智元机器人等建立股权合作，深度绑定战略客户，逐步介入人形机器人核心零部件领域。通过设立产业基金布局人形机器人产业，与投资项目深度互动，整合上下游资源，联合开发机器人关键材料、精密加工工艺、减速器部件、关节模组等方式，延伸至高附加值环节。

公司的竞争优势不仅体现在材料技术和供应链整合上，还通过工艺链延伸、资本协同等多维度构建护城河。未来随着人形机器人产业放量，其“材料+加工+模组”的全链条布局将进一步提升公司的收入 and 市场份额。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2024 年度，公司实现营业收入 1,032,610,976.57 元，同比增长 16.91%；实现归属于上市公司股东的净利润 69,671,087.19 元，较上年同期下降 44.99%。

（一）营业收入：报告期公司实现营业收入 1,032,610,976.57 元，较上年同期增长 16.91%的主要原因：2024 年加大市场开发力度，产品业务结构不断优化，综合竞争力持续提升。

（二）营业成本：报告期公司的营业成本 779,840,887.53 元，较上年同期增长 18.71%的主要原因为：主营业务收入规模扩大，相应采购成本及生产投入同步增加所致。

（三）研发费用：报告期内公司研发费用 38,656,851.31 元，较上年同期增长 30.78%的主要原因：公司重视技术创新，报告期内加大对产品的研发投入，研发费用较上期增加。

（四）财务费用：报告期内公司财务费用 21,746,461.42 元，较上年同期增长 352.5%的主要原因：主要系本报告期贷款利息及贴现利息费用增加所致。

（五）管理费用：报告期内公司管理费用 58,836,317.55 元，较上年同期增长 52.7%的主要原因：主要系本报告期服务费、管理人员薪酬增加所致。

（六）销售费用：报告期内公司销售费用 30,045,175.5 元，较上年同期增长 26.37%的主要原因：主要系本报告期市场开拓、销售人员薪酬增加所致。

（七）资产减值损失：报告期内公司资产减值损失 69,952,482.36 元，较上年同期增长 3087.38%的主要原因：主要是本报告期存货计提的跌价准备和长期股权投资计提的减值准备。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|            | 2024 年           |         | 2023 年         |         | 同比增减    |
|------------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
|            | 金额               | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计     | 1,032,610,976.57 | 100%    | 883,270,113.96 | 100%    | 16.91%  |
| 分行业        |                  |         |                |         |         |
| 铸件件生产及加工行业 | 1,032,610,976.57 | 100.00% | 883,270,113.96 | 100.00% | 16.91%  |
| 分产品        |                  |         |                |         |         |
| 连续铸铁件      | 338,468,243.26   | 32.78%  | 331,723,816.95 | 37.56%  | 2.03%   |
| 空压件        | 227,269,298.89   | 22.01%  | 238,252,368.91 | 26.97%  | -4.61%  |
| 液压装备件      | 341,269,199.29   | 33.05%  | 259,066,239.10 | 29.33%  | 31.73%  |
| 传动件        | 25,975,222.58    | 2.52%   | 15,277,355.87  | 1.73%   | 70.02%  |
| 其他         | 65,131,898.27    | 6.31%   | 7,179,024.78   | 0.81%   | 807.25% |
| 其他业务收入     | 34,497,114.28    | 3.34%   | 31,771,308.35  | 3.60%   | 8.58%   |
| 分地区        |                  |         |                |         |         |
| 境内         | 883,856,699.84   | 85.59%  | 731,252,242.86 | 82.79%  | 20.87%  |
| 境外         | 148,754,276.73   | 14.41%  | 152,017,871.10 | 17.21%  | -2.15%  |
| 分销售模式      |                  |         |                |         |         |
| 直销         | 903,355,112.03   | 87.48%  | 789,488,818.57 | 89.38%  | 14.42%  |
| 经销         | 129,255,864.54   | 12.52%  | 93,781,295.39  | 10.62%  | 37.83%  |

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

☒适用 ☐不适用

单位：元

|            | 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 |
|------------|-------------------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业        |                               |                |        |             |             |            |
| 铸件件生产及加工行业 | 1,032,610,976.57 <sup>1</sup> | 779,840,887.53 | 24.48% | 16.91%      | 18.71%      | -1.15%     |
| 分产品        |                               |                |        |             |             |            |
| 连续铸铁件      | 338,468,243.26                | 274,434,963.02 | 18.92% | 2.03%       | 4.04%       | -1.56%     |
| 空压件        | 227,269,298.89                | 149,083,525.23 | 34.40% | -4.61%      | -1.52%      | -2.06%     |
| 液压装备件      | 341,269,199.29                | 252,521,270.92 | 26.01% | 31.73%      | 28.65%      | 1.77%      |
| 分地区        |                               |                |        |             |             |            |
| 境内         | 883,856,699.84                | 687,899,752.31 | 22.17% | 20.87%      | 21.79%      | -0.59%     |
| 境外         | 148,754,276.73                | 91,941,135.22  | 38.19% | -2.15%      | -0.13%      | -1.25%     |
| 分销售模式      |                               |                |        |             |             |            |
| 直销         | 903,355,112.03                | 662,532,057.02 | 26.66% | 14.42%      | 15.53%      | -0.70%     |
| 经销         | 129,255,864.54                | 117,308,830.51 | 9.24%  | 37.83%      | 40.61%      | -1.79%     |

注：1 自 2024 年度起，公司将受托加工业务收入由原“其他业务收入”科目调整至“主营业务收入-其他”列报。该调整系因受托加工业务已成为公司常态化经营业务且收入规模显著增长，符合主营业务认定标准。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据  
☐适用 ☒不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒是 ☐否

| 行业分类       | 项目   | 单位 | 2024 年     | 2023 年     | 同比增减   |
|------------|------|----|------------|------------|--------|
| 铸件件生产及加工行业 | 销售量  | 吨  | 131,748.25 | 108,481.47 | 21.45% |
|            | 生产量  | 吨  | 225,044.30 | 188,895.05 | 19.14% |
|            | 库存量  | 吨  | 27,564.64  | 25,068.08  | 9.96%  |
|            | 机加领用 | 吨  | 90,799.49  | 77,907.08  | 16.55% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐适用 ☒不适用

（4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☒不适用

（5）营业成本构成

行业分类

| 行业分类 | 项目 | 2024 年 |        | 2023 年 |        | 同比增减 |
|------|----|--------|--------|--------|--------|------|
|      |    | 金额     | 占营业成本比 | 金额     | 占营业成本比 |      |

单位：元

|            |       |                | 重       |                | 重       |        |
|------------|-------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| 铸件件生产及加工行业 | 直接材料  | 488,192,632.90 | 62.60%  | 436,480,043.50 | 66.44%  | 11.85% |
| 铸件件生产及加工行业 | 直接人工  | 59,007,533.62  | 7.57%   | 35,615,033.41  | 5.42%   | 65.68% |
| 铸件件生产及加工行业 | 制造费用  | 197,517,416.22 | 25.33%  | 156,743,816.13 | 23.86%  | 26.01% |
| 铸件件生产及加工行业 | 委托加工费 | 2,259,425.79   | 0.29%   | 1,675,253.49   | 0.26%   | 34.87% |
| 铸件件生产及加工行业 | 运费    | 32,863,879.00  | 4.21%   | 26,390,456.47  | 4.02%   | 24.53% |
| 铸件件生产及加工行业 | 合计    | 779,840,887.53 | 100.00% | 656,904,603.00 | 100.00% | 18.71% |

说明

2024 年精加工产品收入占比同比增长，精加工产品人工成本较高；2024 年新项目试生产投入人工成本同比增加，两项因素叠加造成直接人工成本占比有所上升。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒是 ☐否

本报告期公司新设立了两个子公司：2024 年 1 月恒工智能装备（成安）有限公司出资设立了控股子公司河北悦恒众信精密机械制造有限公司；2024 年 5 月，河北恒工精密装备股份有限公司出资设立了控股子公司邯郸恒士精密机械制造有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 197,418,062.68 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 19.12%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 72,058,875.00  | 6.98%     |
| 2  | 第二名  | 41,475,904.30  | 4.02%     |
| 3  | 第三名  | 31,012,731.71  | 3.00%     |
| 4  | 第四名  | 27,590,802.93  | 2.67%     |
| 5  | 第五名  | 25,279,748.74  | 2.45%     |
| 合计 | --   | 197,418,062.68 | 19.12%    |

主要客户其他情况说明

☐适用 ☒不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 431,758,150.14 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 67.56%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称               | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|---------------------|----------------|-----------|
| 1  | 河北龙凤山新材料科技集团有限公司    | 220,374,376.10 | 34.49%    |
| 2  | 国网河北省电力有限公司成安县供电分公司 | 91,657,294.50  | 14.34%    |
| 3  | 林州市合鑫铸业有限公司         | 48,557,522.13  | 7.60%     |
| 4  | 林州林钢铸管科技有限公司        | 42,048,884.34  | 6.58%     |
| 5  | 成安县辰信再生资源利用有限公司     | 29,120,073.07  | 4.56%     |
| 合计 | --                  | 431,758,150.14 | 67.56%    |

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☒不适用

3、费用

单位：元

|      | 2024 年        | 2023 年        | 同比增减    | 重大变动说明                   |
|------|---------------|---------------|---------|--------------------------|
| 销售费用 | 30,045,175.50 | 23,776,263.07 | 26.37%  | 主要系本报告期市场开拓费用、销售人员薪酬增加所致 |
| 管理费用 | 58,836,317.55 | 38,531,491.32 | 52.70%  | 主要系本报告期服务费、管理人员薪酬增加所致    |
| 财务费用 | 21,746,461.42 | 4,805,837.47  | 352.50% | 主要系本报告期贷款利息及贴现利息费用增加所致   |
| 研发费用 | 38,656,851.31 | 29,558,450.03 | 30.78%  | 主要系本报告期加大研发投入所致          |

4、研发投入

☒适用 ☐不适用

| 主要研发项目名称                  | 项目目的             | 项目进展 | 拟达到的目标                           | 预计对公司未来发展的影响         |
|---------------------------|------------------|------|----------------------------------|----------------------|
| 基于连铸条件下高屈强比球墨铸铁件生产工艺的研究开发 | 提高连续铸铁的利用率       | 结题   | 实现高屈强比球墨铸铁件的生产                   | 丰富公司产品系列，满足客户的需求     |
| 非合金化铸态高强度球墨铸铁件生产工艺的研究开发   | 降低高强度铸铁型材的生产成本   | 结题   | 避免大量加入合金元素或额外的热处理即可达到高强度的目的      | 降低连铸型材的生产成本，提升公司竞争力  |
| 水平连铸结晶器石墨套结构对连铸件疤皮影响的研究   | 降低型材表皮缺陷         | 结题   | 实现型材组织致密、均匀，硬度分布均匀，切削加工性能好，加工余量小 | 提升公司产品质量和竞争力，提高市场占有率 |
| 水平连铸球墨铸铁件夹杂物的研究及应对措施      | 降低型材内部缺陷         | 结题   | 使得铸铁件的夹杂物大幅度降低，提高大断面连铸件的生产质量     | 提升公司产品质量和竞争力，提高市场占有率 |
| 基于连铸条件下                   | 针对连铸条件下等温淬火球墨铸铁生 | 研    | 获得稳定高质量连铸球墨                      | 丰富公司产品系列，扩           |

|                           |                                                         |     |                                      |                                     |
|---------------------------|---------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------|-------------------------------------|
| 等温淬火球墨铸铁生产工艺的研究开发         | 产过程中工艺不稳定、质量难控等问题，探寻优化工艺参数、提升产品质量的有效方法                  | 发中  | 铸铁件的生产                               | 展连铸型材的应用领域，提升公司竞争力                  |
| 水平连铸条件下过热度对铸铁型材品质的影响及参数优化 | 针对型材裂纹等缺陷，深入研究过热度与铸铁型材品质间的内在关联                          | 研发中 | 降低缺陷率，实现高品质、高效率的铸铁型材生产               | 提升公司产品质量和竞争力，提高市场占有率                |
| “高压负载开关”核心零部件铁基新材料的研究开发   | 针对铝制材料短板，开发铁基新材料生产工艺                                    | 研发中 | 满足高压负载开关核心零部件高可靠性、长寿命需求，实现新材料批量生产与应用 | 丰富公司产品系列，扩展连铸型材的应用领域，提升公司竞争力        |
| 水平连铸拉拔状态下保温炉铁水补充工艺优化的研究开发 | 降低连铸型材质量缺陷                                              | 研发中 | 通过优化铁水槽结构，时间控制等方式，提升连铸高品质生产          | 提高生产质量和效率，提升公司竞争力                   |
| 基于盘类工件加工工装的设计以及加工工艺的研究开发  | 实现盘类工件的高效加工                                             | 结题  | 确保零件加工精度，缩短产品生产周期。                   | 提高生产质量和效率，提升公司竞争力                   |
| 整体式叶轮多轴数控加工技术的研究与开发       | 开发叶轮类工件加工工艺                                             | 结题  | 实现离心机叶轮的稳定生产。                        | 丰富公司产品系列，满足客户的需求。                   |
| RV 减速机零部件加工工艺的开发与研究       | 开发减速机零部件的加工工艺                                           | 研发中 | 实现 RV 减速机零部件稳定生产。                    | 丰富公司产品系列，满足客户的需求，为公司未来发展机器人行业提供研发支撑 |
| 罗茨真空泵转子加工工艺的研究与开发         | 实现真空泵转子的高质量、高效率生产                                       | 研发中 | 提高产品的加工精度和表面质量                       | 提高生产质量和效率，提升公司竞争力                   |
| 变螺距螺杆加工工艺的研究与开发           | 针对变螺距螺杆传统加工工艺存在的效率低、精度难以保障等问题，开展深入研究，探索适配变螺距螺杆特性的先进加工工艺 | 研发中 | 提升螺杆加工精度与生产效率，降低废品率                  | 提高生产质量和效率，提升公司竞争力                   |
| 发动机气缸盖的机加工工艺的研究与开发        | 开发气缸盖加工工艺                                               | 研发中 | 通过改进加工方案和制造工艺降低生产成本，提高加工稳定性          | 提高生产质量和效率，提升公司竞争力                   |
| 基于高压电气组合控制件的生产加工工艺的研究开发   | 针对高压电气开关核心零部件，开发铁基新材料零部件加工工艺                            | 研发中 | 开发新的加工方案和制造工艺，并降低生产成本                | 丰富公司产品系列，提升公司竞争力                    |
| 非回转体零部件基于数控车床加工工艺的开发及应用   | 开发非回转体零部件数控车床的加工工艺                                      | 结题  | 实现非回转体类零部件加工的通用性，降低数控车床的闲置率，提高设备利用率  | 降低零部件生产成本，提升公司竞争力                   |
| 基于数控加工中心生产阀体的研究开发         | 降低综合生产成本                                                | 结题  | 提高生产效率和生产质量，并减少废品的产生                 | 提高生产质量和效率，提升公司竞争力                   |
| 螺杆转子加工用工装夹具及辅助装卡工艺的研究开发   | 开发新的工装夹具                                                | 结题  | 提高加工精度以及装卡效率。                        | 提高生产质量和效率，提升公司竞争力                   |
| 新能源汽车发动机关键零件数控加工技术的研究开发   | 开发发动机缸体零部件的制造工艺                                         | 研发中 | 提高加工精度和加工质量，降低制造成本                   | 提高生产质量和效率，提升公司竞争力                   |
| 空压机机壳加工技术的研究与开            | 开发适配空压机机壳的全新加工技术                                        | 研发  | 提高加工精度和加工质量，降低制造成本                   | 提高生产质量和效率，提升公司竞争力                   |

|                    |                                       |     |                                         |                   |
|--------------------|---------------------------------------|-----|-----------------------------------------|-------------------|
| 发                  |                                       | 中   |                                         |                   |
| 人形机器人关键零件数控加工技术的研发 | 开发人形机器人躯体及关节零部件的制造工艺，为人形机器人制造提供核心技术支撑 | 研发中 | 针对人形机器人关键零件复杂精密的加工需求，提高加工精度和加工质量，降低制造成本 | 提高生产质量和效率，提升公司竞争力 |

公司研发人员情况

|           | 2024 年 | 2023 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 149    | 111    | 34.23%  |
| 研发人员数量占比  | 10.70% | 11.25% | -0.55%  |
| 研发人员学历    |        |        |         |
| 本科        | 45     | 15     | 200.00% |
| 硕士        | 2      | 1      | 100.00% |
| 其他学历      | 102    | 95     | 7.37%   |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |
| 30 岁以下    | 40     | 16     | 150.00% |
| 30~40 岁   | 68     | 64     | 6.25%   |
| 其他年龄段     | 41     | 31     | 32.26%  |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2024 年        | 2023 年        | 2022 年        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）        | 38,656,851.31 | 29,558,450.03 | 27,674,793.89 |
| 研发投入占营业收入比例      | 3.74%         | 3.35%         | 3.20%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

☒适用 ☐不适用

公司研发人员数量增长的主要原因为子公司恒工装备科技（苏州）有限公司业务发展需求引进精密机加工领域优秀人才。公司研发人员数量增长能够提升自身科研实力和技术能力，为公司业务拓展提供人才储备，暂未对生产经营造成重大影响。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐适用 ☒不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

5、现金流

单位：元

| 项目         | 2024 年         | 2023 年         | 同比增减   |
|------------|----------------|----------------|--------|
| 经营活动现金流入小计 | 867,631,606.09 | 732,894,905.97 | 18.38% |

|               |                  |                  |          |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流出小计    | 881,869,129.33   | 702,650,311.45   | 25.51%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,237,523.24   | 30,244,594.52    | -147.07% |
| 投资活动现金流入小计    | 1,472,402,146.18 | 904,813,749.69   | 62.73%   |
| 投资活动现金流出小计    | 1,920,792,041.02 | 1,852,598,640.12 | 3.68%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -448,389,894.84  | -947,784,890.43  | 52.69%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,277,669,649.23 | 1,440,262,157.05 | -11.29%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 1,010,103,292.50 | 257,075,194.25   | 292.92%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 267,566,356.73   | 1,183,186,962.80 | -77.39%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -194,040,075.09  | 266,393,018.83   | -172.84% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒适用 ☐不适用

1、本报告期内经营活动现金流量净额同比变动-147.07%，主要系本报告期经营活动现金流出增长比例高于经营活动现金流入所致。

2、本报告期内投资活动现金流量净额同比变动 52.69%，主要系本报告期赎回理财产品流入增长所致。

3、本报告期内筹资活动现金流量净额同比变动-77.39%，主要系本报告期偿还借款、票据到期兑付流出增长所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☒适用 ☐不适用

本报告期内经营活动现金流低于净利润的主要原因为本报告期经营活动支出增长所致。

## 五、非主营业务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|          | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明                         | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|--------------------------------|----------|
| 投资收益     | 28,922,071.68  | 37.51%  | 主要是本报告期理财产品赎回和长期股权投资损益确认产生的损益  | 是        |
| 公允价值变动损益 | 16,555,884.37  | 21.47%  | 主要是本报告期交易性金融资产公允价值变动产生的损益      | 是        |
| 资产减值     | -69,952,482.36 | -90.73% | 主要是本报告期存货计提的跌价准备和长期股权投资计提的减值准备 | 是        |
| 营业外收入    | 150,926.52     | 0.20%   | 主要是本报告期承运商索赔款及供应商罚款            | 否        |
| 营业外支出    | 1,717,839.58   | 2.23%   | 主要是本报告期对外捐赠、罚款支出等              | 否        |
| 其他收益     | 12,131,529.01  | 15.73%  | 主要是本报告期取得的政府补助和进项税加计抵减         | 否        |
| 信用减值     | -5,933,423.11  | -7.70%  | 主要是本报告期应收账款、其他应收款计提减值准备        | 是        |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2024 年末        |        | 2024 年初        |        | 比重增<br>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   | 172,674,909.11 | 6.31%  | 332,983,927.90 | 14.11% | -7.80%   | 主要系本报告期优化现金管理所致        |
| 应收账款   | 226,667,314.36 | 8.28%  | 179,234,122.14 | 7.60%  | 0.68%    |                        |
| 合同资产   | 3,364,544.17   | 0.12%  | 2,644,891.11   | 0.11%  | 0.01%    |                        |
| 存货     | 210,445,944.71 | 7.69%  | 188,530,174.33 | 7.99%  | -0.30%   |                        |
| 长期股权投资 | 68,953,018.24  | 2.52%  |                |        | 2.52%    | 主要是本报告期新增对联营企业投资所致     |
| 固定资产   | 697,168,922.03 | 25.47% | 354,135,943.53 | 15.01% | 10.46%   | 主要是本报告期购置设备和工程转入固定资产所致 |
| 在建工程   | 115,701,845.45 | 4.23%  | 179,425,033.00 | 7.60%  | -3.37%   |                        |
| 使用权资产  | 5,966,601.05   | 0.22%  | 46,623,142.35  | 1.98%  | -1.76%   |                        |
| 短期借款   | 780,978,971.54 | 28.53% | 530,520,390.33 | 22.49% | 6.04%    | 主要是本报告期银行借款增加所致        |
| 合同负债   | 9,007,330.39   | 0.33%  | 7,564,399.94   | 0.32%  | 0.01%    |                        |
| 长期借款   | 102,000,000.00 | 3.73%  | 77,061,263.88  | 3.27%  | 0.46%    | 主要是本报告期银行借款增加所致        |
| 租赁负债   | 3,270,413.91   | 0.12%  | 1,418,326.77   | 0.06%  | 0.06%    |                        |

境外资产占比较高

☐适用 ☒不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                      | 期初数            | 本期公允价值变动<br>损益 | 计入权益的累计公<br>允价值变动 | 本期计提的减<br>值 | 本期购买金额           | 本期出售金额           | 其他变<br>动 | 期末数            |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------|------------------|------------------|----------|----------------|
| 金融资产                    |                |                |                   |             |                  |                  |          |                |
| 1.交易性金融资产（不含<br>衍生金融资产） | 318,302,134.91 | 16,555,884.37  |                   |             | 1,436,622,304.11 | 1,353,354,206.15 |          | 418,126,117.24 |
| 金融资产小计                  | 318,302,134.91 | 16,555,884.37  |                   |             | 1,436,622,304.11 | 1,353,354,206.15 |          | 418,126,117.24 |
| 应收款项融资                  | 21,440,886.27  |                |                   | 54,656.34   | 352,679,438.59   | 349,812,820.00   |          | 24,252,848.52  |
| 上述合计                    | 339,743,021.18 | 16,555,884.37  |                   | 54,656.34   | 1,789,301,742.70 | 1,703,167,026.15 | 0.00     | 442,378,965.76 |
| 金融负债                    | 0.00           |                |                   |             |                  |                  |          | 0.00           |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目      | 2024.12.31     |                |       |                      |
|---------|----------------|----------------|-------|----------------------|
|         | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型  | 受限情况                 |
| 货币资金    | 54,818,555.83  | 54,818,555.83  | 冻结    | 银行承兑汇票保证金、开具银行承兑汇票质押 |
| 应收票据    | 17,998,976.01  | 17,998,976.01  | 贴现    | 质押给银行、银行贴现           |
| 应收票据    | 60,087,800.08  | 59,794,664.88  | 已背书   | 用于票据背书               |
| 应收账款    | 28,147,338.40  | 26,739,971.48  | 背书、贴现 | 不终止确认债权凭证背书及贴现       |
| 其他非流动资产 | 10,838,522.77  | 10,838,522.77  | 质押    | 定期存款、大额存单质押          |
| 合计      | 171,891,193.09 | 170,190,690.97 |       |                      |

七、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

| 报告期投资额（元）        | 上年同期投资额（元）       | 变动幅度  |
|------------------|------------------|-------|
| 1,920,792,041.02 | 1,852,598,640.12 | 3.68% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 被投资公司名称                  | 主要业务                                                                                                               | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例   | 资金来源 | 合作方                                                           | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况   | 预计收益 | 本期投资盈亏        | 是否涉诉 | 披露日期（如有）         | 披露索引（如有）                                       |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|--------|------|---------------------------------------------------------------|------|------|-----------------|------|---------------|------|------------------|------------------------------------------------|
| 苏州美阅新能源有限公司              | 新能源设备的研发、销售；研发、生产、销售：电池（不含化学危险品）；新能源科技、环保科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；加工、销售：金属冲压件；销售：塑胶原料、环保设备、模具；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。 | 收购   | 53,913,043.48  | 8.00%  | 自有资金 | 苏州柯铝技术服务合伙企业（有限合伙）、苏州淇枫一号技术服务合伙企业（有限合伙）、苏州乾汇信立创业投资合伙企业（有限合伙）等 | -    | -    | 截止期末，已完成交割。     |      | -4,985,100.62 | 否    |                  |                                                |
| 青岛安鹏具身智车创业投资基金合伙企业（有限合伙） | 一般项目：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）。                                                       | 新设   | 54,000,000.00  | 60.00% | 自有资金 | 北京汽车集团产业投资有限公司、深圳市安鹏股权投资基金管理有限公司                              | -    | -    | 截止期末，已完成基金备案登记。 |      | 14,083,318.24 | 否    | 2024 年 03 月 04 日 | 《关于与专业投资机构共同投资设立基金并完成工商备案登记的公告》（公告编号：2024-003） |
| 合计                       | --                                                                                                                 | --   | 107,913,043.48 | --     | --   | --                                                            | --   | --   | --              | 0.00 | 9,098,217.62  | --   | --               | --                                             |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 投 | 是否 | 投 | 本报告期投入金 | 截至报告期末累 | 资 | 项目进 | 预计 | 截止报 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露 | 披露 |
|----|---|----|---|---------|---------|---|-----|----|-----|-----------------|----|----|
|----|---|----|---|---------|---------|---|-----|----|-----|-----------------|----|----|

| 名称                               | 资<br>方<br>式 | 为固<br>定资<br>产投<br>资 | 资<br>项<br>目<br>涉<br>及<br>行<br>业 | 额              | 计实际投入金额        | 金<br>来<br>源 | 度      | 收益   | 告期末<br>累计实<br>现的收<br>益 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 日期<br>(如<br>有) | 索引<br>(如<br>有) |
|----------------------------------|-------------|---------------------|---------------------------------|----------------|----------------|-------------|--------|------|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 流体<br>装备<br>零件<br>制造<br>项目       | 自建          | 是                   | 通用<br>设备<br>制造                  | 170,988,176.89 | 343,844,753.65 | 募集<br>资金    | 97.27% |      |                        | <p>公司于 2024 年 4 月 26 日分别召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，综合考虑当前部分募投项目实施进度等因素，同意公司将流体装备零部件制造项目、流体装备核心部件扩产项目、技术研发中心建设项目达到预定可使用状态的日期分别延期至 2025 年 6 月、2025 年 3 月、2025 年 12 月，本次延期仅涉及项目进度的变化，不存在改变或变相改变募集资金用途的情况，不存在违规使用募集资金的情形。</p> <p>关于“技术研发中心建设项目”进展情况的说明：为抢抓市场机遇，公司在面临内部资源、人员等要素约束的背景之下，现阶段将人力物力重点投放至具有更高价值及紧迫性的流体装备零部件制造、流体装备核心部件扩产等项目之上，以优先解决公司机加工件产能瓶颈，确保上述项目按时保质投产、达产后再集中力量开展本项目的建设，故相较于其他募投项目，本项目投资进度相对迟缓。</p> |                |                |
| 流体<br>装备<br>核心<br>部件<br>扩产<br>项目 | 自建          | 是                   | 通用<br>设备<br>制造                  | 68,992,738.53  | 161,632,723.92 | 募集<br>资金    | 92.09% |      |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |                |
| 技术<br>研发<br>中心<br>建设<br>项目       | 自建          | 是                   | 通用<br>设备<br>制造                  | 75,000.00      | 75,000.00      | 募集<br>资金    | 0.12%  |      |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |                |
| 合计                               | --          | --                  | --                              | 240,055,915.42 | 505,552,477.57 | --          | --     | 0.00 | 0.00                   | --                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | --             | --             |

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集年份                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 募集方式   | 证券上市日期      | 募集资金总额    | 募集资金净额(1) | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额(2) | 报告期末募集资金使用比例(3)=(2)/(1) | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|-----------|-----------|-------------|----------------|-------------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 首次公开发行 | 2023年07月11日 | 81,078.71 | 72,071.25 | 24,005.59   | 63,386.47      | 87.95%                  | 0               | 0             | 0.00%           | 8,684.79   | 理财产品、专用账户     |              |
| 合计                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | --     | --          | 81,078.71 | 72,071.25 | 24,005.59   | 63,386.47      | 87.95%                  | 0               | 0             | 0.00%           | 8,684.79   | --            | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |        |             |           |           |             |                |                         |                 |               |                 |            |               |              |
| 经中国证券监督管理委员会《关于同意河北恒工精密装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕617号）同意注册，本公司向社会公开发行人民币普通股股票 21,972,549 股（每股面值为人民币 1 元），发行方式采用向参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式进行，每股发行价格为人民币 36.90 元。公司实际已向社会公开发行人民币普通股 21,972,549 股，募集资金总额人民币 81,078.71 万元，扣除含税的承销费人民币 7,133.30 万元（含税的保荐费 900,000.00 元前期已支付）后的募集资金余额人民币 73,945.40 万元，已由中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）于 2023 年 7 月 3 日汇入公司在中国建设银行股份有限公司成安支行开立的 13050164790800002162 募集资金专用账户中。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金专户资金合计 63,386.47 万元，用于投入募集资金投资项目，尚未使用募集资金金额为 8,684.79 万元。 |        |             |           |           |             |                |                         |                 |               |                 |            |               |              |

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 融资项目名称                                         | 证券上市日期           | 承诺投资项目和超募资金投向                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 项目性质 | 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 | 截止报告期末累计实现的效益 | 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                                         |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |                |            |            |           |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 2023 年首次公开发行股票                                 | 2023 年 07 月 11 日 | 流体装备零部件制造项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 生产建设 | 否              | 35,348.00  | 35,348.00  | 17,098.82 | 34,384.48     | 97.27%              | 2025 年 06 月 30 日 |           |               | 不适用      | 否             |
| 2023 年首次公开发行股票                                 | 2023 年 07 月 11 日 | 流体装备核心部件扩产项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 生产建设 | 否              | 17,551.00  | 17,551.00  | 6,899.27  | 16,163.27     | 92.09%              | 2025 年 03 月 31 日 |           |               | 不适用      | 否             |
| 2023 年首次公开发行股票                                 | 2023 年 07 月 11 日 | 技术研发中心建设项目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 生产建设 | 否              | 6,341.00   | 6,341.00   | 7.50      | 7.50          | 0.12%               | 2025 年 12 月 31 日 |           |               | 不适用      | 否             |
| 2023 年首次公开发行股票                                 | 2023 年 07 月 11 日 | 补充流动资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 补流   | 否              | 3,891.25   | 3,891.25   |           | 3,891.24      | 100.00%             |                  |           |               | 不适用      | 否             |
| 2023 年首次公开发行股票                                 | 2023 年 07 月 11 日 | 偿还有息负债                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 还贷   | 否              | 8,940.00   | 8,940.00   |           | 8,939.98      | 100.00%             |                  |           |               | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                                       |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      | --             | 72,071.25  | 72,071.25  | 24,005.59 | 63,386.47     | --                  | --               | 0         | 0             | --       | --            |
| 合计                                             |                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      | --             | 72,071.25  | 72,071.25  | 24,005.59 | 63,386.47     | --                  | --               | 0         | 0             | --       | --            |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） |                  | 公司于 2024 年 4 月 26 日分别召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，综合考虑当前部分募投项目实施进度等因素，同意公司将流体装备零部件制造项目、流体装备核心部件扩产项目、技术研发中心建设项目达到预定可使用状态的日期分别延期至 2025 年 6 月、2025 年 3 月、2025 年 12 月，本次延期仅涉及项目进度的变化，不存在改变或变相改变募集资金用途的情况，不存在违规使用募集资金的情形。<br>关于“技术研发中心建设项目”进展情况的说明：为抢抓市场机遇，公司在面临内部资源、人员等要素约束的背景之下，现阶段将人力物力重点投放至具有更高价值量及紧迫性的流体装备零部件制造、流体装备核心部件扩产等项目之上，以优先解决公司机加工件产能瓶颈，确保上述项目按时保质投产、达产后再集中力量开展本项目的建设，故相较于其他募投项目，本项目投资进度相对迟缓。 |      |                |            |            |           |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                               |                  | 项目可行性未发生重大变化                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |                |            |            |           |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 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     | 不适用                                                                                                                                                                                |
| 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    | 适用<br>2023 年 8 月，公司第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 24,397.67 万元置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹金额人民币 24,397.67 万元。                          |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用                                                                                                                                                                                |
| 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 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金及利息存放于募集资金账户并将按计划用于募投项目，其中部分暂时闲置募集资金用于进行现金管理。                                                                                                       |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司于 2024 年 8 月 23 日分别召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，于 2024 年 9 月 12 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增加部分募投项目投资额及调整募投项目内部投资结构的议案》，同意使用自有资金对“流体装备零部件制造项目”和“流体装备核心部件扩产项目”进行追加投资，并调整募投项目内部投资结构。 |

（3） 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

九、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称           | 公司类型 | 主要业务                                                                                                                                                                                                                                                | 注册资本           | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润               | 净利润                |
|----------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|
| 恒工装备科技（苏州）有限公司 | 子公司  | 许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理一般项目：机械设备研发；机械设备销售；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；液压动力机械及元件制造；液压动力机械及元件销售；制冷、空调设备制造；制冷、空调设备销售；齿轮及齿轮减、变速箱制造；齿轮及齿轮减、变速箱销售；轴承、齿轮和传动部件制造；轴承、齿轮和传动部件销售；泵及真空设备制造；泵及真空设备销售；模具制造；模具销售；余热余压余气利用技术研发；气体、液体分离及纯净设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；金属材料销售；工业设计服务 | 548,000,000.00 | 672,887,101.64 | 345,831,008.32 | 38,851,436.07  | -<br>22,511,173.47 | -<br>15,107,213.45 |
| 苏州恒强流体科技有限公司   | 子公司  | 流体设备、液压和气压动力机械、节能产品的研发、技术咨询及技术服务；生产、加工、销售液压泵、气压动力机械、气体压缩机械、泵、真空设备、液压元件、气动元件、机械零部件。                                                                                                                                                                  | 5,000,000.00   | 14,786,293.87  | 14,786,293.87  | 1,491,556.31   | 142,742.36         | 142,042.58         |
| 恒工智能装备（成安）有限公司 | 子公司  | 一般项目：工业机器人制造；工业机器人销售；工业机器人安装、维修；特殊作业机器人制造；技术进出口；进出口代理。智能机器人的研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备销售；齿轮及齿轮减、变速箱制造；齿轮及齿轮减、变速箱销售；轴承、齿轮和传动部件制造；轴承、齿轮和传动部件销售；高速精密重载轴承销售；高速精密齿轮传动装置销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售。                             | 50,000,000.00  | 10,729.88      | -5.12          | 0.00           | -1,152.83          | -1,152.83          |
| 恒工供应           | 子    | 一般项目：金属矿石销售；非金属矿及制品销                                                                                                                                                                                                                                | 50,000,000.00  | 510,338,234.41 | 25,007,512.76  | 381,394,780.99 | 19,205,465.07      | 14,409,173.56      |

|                  |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |               |                |               |               |                    |                    |
|------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------------|--------------------|
| 链管理有限公司          | 公司  | 售；石墨及碳素制品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；再生资源销售；有色金属合金销售；数控机床销售；工业机器人销售；工业自动控制系统装置销售；汽车零配件零售；汽车零配件批发；电子元器件零售；建筑用金属配件销售；五金产品零售；五金产品研发；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；机械设备销售；电气设备销售；橡胶制品销售；消防器材销售；安全技术防范系统设计施工服务；灯具销售；日用陶瓷制品销售；特种陶瓷制品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；办公设备销售；办公用品销售；文具用品批发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：道路货物运输（网络货运）；出版物零售。 |               |                |               |               |                    |                    |
| 恒工精密技术（苏州）有限公司   | 子公司 | 一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；金属制品研发；新兴能源技术研发；智能控制系统集成；机械设备研发；工程和技术研究和试验发展；储能技术服务；余热余压余气利用技术研发；汽车零部件研发；试验机制造；以自有资金从事投资活动                                                                                                                                                              | 20,000,000.00 | 532,895.61     | 365,178.35    | 0.00          | -1,759,711.14      | -1,319,783.36      |
| 邯郸恒士精密机械制造有限公司   | 子公司 | 一般项目：黑色金属铸造；有色金属铸造；通用零部件制造；机械零件、零部件销售；机械零件、零部件加工；锻件及粉末冶金制品制造；锻件及粉末冶金制品销售；电子元器件与机电组件设备制造；电子元器件与机电组件设备销售；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售；电机及其控制系统研发；伺服控制机构制造；伺服控制机构销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；机械设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；铸造机械销售。                                                                        | 10,000,000.00 | 535,932.00     | 535,932.00    | 0.00          | -618,757.34        | -464,068.00        |
| 河北悦恒众信精密机械制造有限公司 | 子公司 | 一般项目：机械零件、零部件加工；机械零件、零部件销售；轴承、齿轮和传动部件制造；高速精密齿轮传动装置销售；轴承、齿轮和传动部件销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；货物进出口。                                                                                                                                                                                                          | 10,000,000.00 |                |               |               |                    |                    |
| 苏州美阅新能源有         | 参股  | 生产制造                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 25,364,742.36 | 139,326,789.68 | 21,626,543.02 | 15,571,932.49 | -<br>63,446,521.69 | -<br>64,708,659.30 |

|                                              |                  |      |                |                |                |      |               |               |
|----------------------------------------------|------------------|------|----------------|----------------|----------------|------|---------------|---------------|
| 限公司                                          | 公<br>司           |      |                |                |                |      |               |               |
| 青岛安鹏<br>具身智车<br>创业投资<br>基金合伙<br>企业（有<br>限合伙） | 参<br>股<br>公<br>司 | 股权投资 | 100,000,000.00 | 115,467,981.51 | 113,459,046.37 | 0.00 | 23,459,046.37 | 23,459,046.37 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

| 公司名称             | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------------------|----------------|---------------|
| 河北悦恒众信精密机械制造有限公司 | 新设             | 无重大影响         |
| 邯郸恒士精密机械制造有限公司   | 新设             | 无重大影响         |

## 主要控股参股公司情况说明

## 1、恒工装备科技（苏州）有限公司

恒工装备科技（苏州）有限公司是公司全资子公司，2024 年 12 月末总资产 67,288.71 万元，净资产 34,583.10 万元；2024 年 1-12 月实现营业收入 3,885.14 万元，净利润-1,510.72 万元。恒工科技是募投项目“流体装备零部件制造项目”实施主体，报告期内项目处于建设期。主营业务为精密机加工件的加工。

## 2、苏州恒强流体科技有限公司

苏州恒强流体科技有限公司是公司全资子公司，2024 年 12 月末总资产 1,478.63 万元，净资产 1,478.63 万元；2024 年 1-12 月实现营业收入 149.16 万元，净利润 14.20 万元。主营业务为精密机加工件的加工。

## 3、恒工智能装备（成安）有限公司

恒工智能装备（成安）有限公司是公司全资子公司，2024 年 12 月末总资产 1.07 万元，净资产-0.0005 万元；2024 年 1-12 月实现营业收入 0.00 万元，净利润-0.12 万元。主营业务为智能装备零部件的生产加工。

## 4、恒工供应链管理有限公司

恒工供应链管理有限公司是公司全资子公司，2024 年 12 月末总资产 51,033.82 万元，净资产 2,500.75 万元；2024 年 1-12 月实现营业收入 38,139.48 万元，净利润 1,440.92 万元。主营业务为生铁、废钢相关供应链业务。

## 5、恒工精密技术（苏州）有限公司

恒工精密技术（苏州）有限公司是公司全资二级子公司，2024 年 12 月末总资产 53.29 万元，净资产 36.52 万元。2024 年 1-12 月实现营业收入 0.00 万元，净利润-131.98 万元。暂未开展实质性生产经营活动。

## 6、河北悦恒众信精密机械制造有限公司

河北悦恒众信精密机械制造有限公司是公司二级控股子公司，公司成立时间较短，暂未开展实质性生产经营活动。

## 7、邯郸恒士精密机械制造有限公司

邯郸恒士精密机械制造有限公司是公司控股子公司，公司成立时间较短，暂未开展实质性生产经营活动。

## 8、苏州美阅新能源有限公司

苏州美阅新能源有限公司是公司参股公司，持股比例 8%。2024 年 12 月末总资产 13,932.68 万元，净资产 2,162.65 万元；2024 年 1-12 月实现营业收入 1,557.19 万元，净利润-6,470.87 万元。主营业务为新能源动力、储能电池结构件的生产、研发和销售。

## 9、青岛安鹏具身智车创业投资基金合伙企业（有限合伙）

青岛安鹏具身智车创业投资基金合伙企业（有限合伙）是公司参股公司，持股比例 60%。2024 年 12 月末总资产 11,546.80 万元，净资产 11,345.90 万元；2024 年 1-12 月实现营业收入 0 万元，净利润 2,345.90 万元。主营业务为股权投资、投资管理、资产管理等活动。

## 十、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司的发展战略

公司始终坚定不移响应国家政策，坚持以市场和产品为导向，以创新引领企业发展，不断掌握新技能、主动拥抱变化，不断提升自身核心竞争力，坚持创新驱动和融合发展，培育壮大新动能新优势，推进高端化、智能化、绿色化、融合化发展，持续提升产业链供应链韧性，不断增强企业发展的内生动力。

### （二）公司 2025 年的经营计划

#### 1、做实现有业务基本盘，不断拓展业务边界

公司持续提升精密加工核心零部件的占比，整合企业优势资源，致力于构建集产品供应、技术支持、售后保障等功能于一体的一站式服务平台，为客户提供便捷、高效、优质的产品和服务。依靠成熟的技术和优质的服务稳固空压、液压等业务的基本盘，并不断寻求新的业务增长点。

2025 年，公司将持续技术输出，重点关注新兴领域以及增长潜力较大的市场，将成熟的材料和先进的技术应用到产品生产上，新增产能用于新能源汽车零部件、机器人结构件等市场，谋求新的业务增长点。

#### 2、深化改革，减少“内耗”

随着公司规模不断扩大，管理难度逐步提升。未来，公司将构建“总部”组织架构，管理者形成系统管理理念，深刻理解其核心地位与战略引领作用。系统化管理能够合理调配资源，有效减少组织机构冗余，业务流程紊乱、费用增加等企业“内耗”。管理者应从全局统筹出发，推动组织内部高效联动，保障各单位稳定发展。

### 3、人员优化配置，创新引领发展

人才是公司发展的核心驱动力，公司将持续深化“以人为本”的人才理念，加强人力资源管理体系建设，在对冗余人员优化的基础上，将重点引进研发技术及营销方面高端人才，扩大核心骨干队伍，为公司长远发展奠定基础。同时，公司将积极探索建立对各类人才具有持久吸引力的绩效评价体系和相应的激励机制，推动股权激励等有效的激励手段，紧密连接个人与公司的利益，激发员工的工作积极性。

#### （三）公司可能面临的风险

##### 1、控制权集中的风险

首次公开发行后，公司实际控制人为魏志勇和杨雨轩，二人通过河北杰工间接持有公司 56.32%的股份，二人通过公司中信证券恒工精密员工参与创业板战略配售集合资产管理计划间接持有公司 0.67%的股份，魏志勇直接持有公司 0.57%的股份，魏志勇和杨雨轩合计持有公司 57.56%的股份。实际控制人可能凭借其控制地位对本公司发展战略、生产经营和利润分配决策等重要事项施加影响，因此公司仍面临实际控制人控制权集中的风险。

对此，公司已制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《关联交易决策制度》等制度避免大股东操纵现象的发生，亦会不断加强和完善内部控制体系规范运作，实际控制人已承诺不利用其控制地位损害本公司利益。

##### 2、新产品、新技术开发的风险

公司所处行业为通用设备制造业，市场竞争较为激烈。若公司新产品、新技术研发失败，或者竞争对手在相关领域取得技术突破，推出更具竞争力的产品，公司可能失去现有的市场份额，从而导致盈利能力下降。

对此，公司会紧跟国家政策和市场动向不断优化生产工艺，根据发展战略、技术研发水平和市场认可情况改善产品结构，以保证自身的竞争优势。

##### 3、内部控制风险

公司已经按照有关法律法规和制度的要求，建立健全了各项内部控制制度，形成了相对完善的内部控制体系。内控制度的有效运行，保证了公司的经营管理活动正常有序开展，

并有效控制风险。但随着公司业务规模持续扩大，经营管理、财务监控、资金调配等工作日益复杂，将对公司的内部控制提出更高要求。如果公司的内部控制体系不能随公司的发展不断完善并得到有效执行，则可能对公司的经营产生不利影响。

对此，公司严格执行内部控制体系流程，审计委员会、监事会对执行过程进行监督指导，尽可能防范内控相关风险。

#### 4、未来募投项目投产后新增产能的消化风险

本次募集资金主要用于“流体装备零部件制造项目”、“流体装备核心部件扩产项目”、“技术研发中心建设项目”、“补充流动资金”和“偿还有息负债”。其中，“流体装备零部件制造项目”、“流体装备核心部件扩产项目”是在公司现有业务、产品与技术基础上进行的扩产与升级。若未来市场、技术、产品等相关因素发生重大不利变化，本次募集资金投资项目建设能否按计划完成、项目建成投产后产能能否及时消化都存在一定的不确定性。

对此，公司部署相应的市场策略，做好市场调研并积极进行产品应用领域推广，挖掘下游应用领域的深度，消化募投项目产能。

#### 5、下游行业的周期性波动风险

公司产品广泛应用于国民经济各领域的不同主机产品和技术装备，为空压设备、工程机械、注塑设备等行业主机装备进行配套。行业的发展易受国内宏观经济形势和国家产业政策的影响，具有一定的周期性特征。如果未来国家宏观经济发生不利变化，公司产品所应用的行业将受到相应影响，进而影响公司及公司所处行业的经营情况和发展。

对此，公司会根据市场环境变化适时调整产品结构和营销策略，做好技术、人才储备和研发成果转化，严格防控经营风险。

#### 6、技术泄密和技术人员流失的风险

恒工精密是一家致力于精密机加工件及连续铸铁件的研发、生产及销售的高新技术企业。公司核心产品螺杆转子与液压阀块已分别在空压机核心部件领域、液压装备核心部件领域实现批量应用。

公司研发团队凝聚力较强，多年以来没有发生过重大变化，为公司保持持续创新能力和技术优势做出了重大贡献。若公司出现技术人员大量流失的状况，有可能影响公司的持

续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。随着同行业人才争夺的加剧，公司仍无法保证未来不会出现技术人员流失甚至技术泄密的风险。

对此，公司会继续加强与行业、科研院所的交流与合作，完善人才激励政策，不断储备研发技术人才并严格执行保密制度，有效防范泄密风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 接待时间             | 接待地点                                                                  | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象          | 谈论的主要内容及提供的资料              | 调研的基本情况索引                                                                                                         |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------|--------|---------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2024 年 05 月 13 日 | 全景网“投资者关系互动平台”（ <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> ） | 网络平台线上交流 | 其他     | 网上参与业绩说明会的投资者 | 公司的财务状况、经营情况及公司发展规划        | 详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）2024 年 5 月 13 日投资者关系活动记录表（编号 2024-001）  |
| 2024 年 10 月 15 日 | 全景网“投资者关系互动平台”（ <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> ） | 网络平台线上交流 | 其他     | 网上参与业绩说明会的投资者 | 公司业绩、公司治理、发展战略、经营状况和可持续发展等 | 详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）2024 年 10 月 15 日投资者关系活动记录表（编号 2024-002） |

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为加强市值管理工作，进一步规范公司的市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等法律法规、规章、规范性文件的有关规定及《河北恒工精密装备股份有限公司章程》，制订了《市值管理制度》。

#### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等的有关规定，不断完善公司治理结构，进一步提高公司规范运作水平。

公司建立了由股东大会、董事会及其专门委员会、监事会和经营管理层组成的公司治理架构，完善了股东大会、董事会、监事会议事规则以及《独立董事工作制度》等相关制度。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》的相关要求。

报告期内，公司相关部门组织董监高人员合规与履职培训，提高董监高规范意识与履职能力，为公司的规范运作提供了更加完善的保障。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等的有关规定，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开了3次股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，聘请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书，保证股东大会召集、召开及表决合法有效。

#### （二）控股股东和实际控制人

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等的规定规范自身行为，不存在利用控股股东地位超越股东大会及自身权限直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未有损害公司及其他股东利益的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。控股股东不存在占用公司资金的情形，公司亦不存在为控股股东提供财务资助或担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内制定了会计师事务所选聘等相关制度。各位董事依据《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等的规定开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，切实提高履行董事职责的能力。公司董事会下设的审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，为董事会的决策提供了科学、专业的意见和参考。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事按照《公司章程》《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行监事职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重并维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，以诚实守信的原则对待供应商和客户，始终坚持与相关利益者互利共赢，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （七）信息披露与投资者关系

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，通过多种渠道，加强与投资者的沟通，听取投资者的建议，促进投资者对公司的了解。

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

□是 ☒ 否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                                         |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------------|
| 2023 年度股东大会     | 年度股东大会 | 71.86%  | 2024 年 05 月 24 日 | 2024 年 05 月 24 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年度股东大会决议公告》公告编号：2024-023     |
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 68.97%  | 2024 年 09 月 12 日 | 2024 年 09 月 12 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2024-037 |
| 2024 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 67.47%  | 2024 年 12 月 19 日 | 2024 年 12 月 19 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号：2024-045 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

五、公司具有表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

六、红筹架构公司治理情况

☐适用 ☒不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 其他增减变动 | 期末持股数（股） | 股份增减变动 |
|----|----|----|----|------|--------|--------|----------|----------|----------|--------|----------|--------|
|----|----|----|----|------|--------|--------|----------|----------|----------|--------|----------|--------|

|     |    |    |               | 态  |             |             |         | (股) | (股) | (股)     |           | 的原因      |
|-----|----|----|---------------|----|-------------|-------------|---------|-----|-----|---------|-----------|----------|
| 魏志勇 | 男  | 45 | 董事长、总经理       | 现任 | 2020年08月24日 | 2026年12月14日 | 500,000 | 0   | 0   | 0       | 500,000   | -        |
| 杨雨轩 | 女  | 37 | 董事            | 现任 | 2020年08月24日 | 2026年12月14日 | 0       | 0   | 0   | 0       | 0         | -        |
| 尉丽峰 | 男  | 53 | 董事            | 现任 | 2020年10月04日 | 2026年12月14日 | 0       | 0   | 0   | 0       | 0         | -        |
| 刘东  | 男  | 47 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 现任 | 2020年08月24日 | 2026年12月14日 | 0       | 0   | 0   | 317,500 | 317,500   | 合伙企业散伙转让 |
| 翟进步 | 男  | 52 | 独立董事          | 现任 | 2021年02月02日 | 2026年12月14日 | 0       | 0   | 0   | 0       | 0         | -        |
| 戎梅  | 女  | 43 | 独立董事          | 现任 | 2020年08月24日 | 2026年08月24日 | 0       | 0   | 0   | 0       | 0         | -        |
| 焦健  | 男  | 51 | 独立董事          | 现任 | 2020年08月24日 | 2026年08月24日 | 0       | 0   | 0   | 0       | 0         | -        |
| 付永晟 | 男  | 49 | 监事会主席、职工代表监事  | 现任 | 2020年08月24日 | 2026年12月14日 | 0       | 0   | 0   | 25,000  | 25,000    | 合伙企业散伙转让 |
| 杨晓  | 女  | 39 | 监事            | 现任 | 2023年12月15日 | 2026年12月14日 | 0       | 0   | 0   | 0       | 0         | -        |
| 王向伟 | 男  | 42 | 监事            | 现任 | 2023年12月15日 | 2026年12月14日 | 0       | 0   | 0   | 0       | 0         | -        |
| 袁建华 | 男  | 65 | 副总经理          | 现任 | 2020年08月24日 | 2026年12月14日 | 0       | 0   | 0   | 200,000 | 200,000   | 合伙企业散伙转让 |
| 合计  | -- | -- | --            | -- | --          | --          | 500,000 | 0   | 0   | 542,500 | 1,042,500 | --       |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☐是 ☒否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

## 2、任职情况

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

**魏志勇先生：**1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学工商管理硕士。2005 年 9 月至 2006 年 12 月，就职于北京电信通信工程有限公司，担任销售经理；2007 年 1 月至 2016 年 3 月就职于河北达兴亚型材铸造有限公司，历任销售总监、执行董事、总经理；2012 年 5 月至 2020 年 8 月担任河北恒工机械装备科技有限公司执行董事、总经理；2020 年 8 月至今任公司董事长兼总经理，主要负责公司全面管理工作。2019 年曾获邯郸市人民政府颁发的“邯郸市科学技术奖”个人一等奖。

**杨雨轩女士：**1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2012 年 5 月至 2020 年 8 月任河北恒工机械装备科技有限公司销售部副经理；2020 年 8 月至 2021 年 8 月任公司董事、销售部副经理；2021 年 8 月至今任公司董事、采购部副经理，主要负责公司管理和部分采购工作。

**尉丽峰先生：**1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1999 年 10 月至 2001 年 6 月，就职于河北赵州化工集团公司，担任副总经理；2001 年 6 月至 2001 年 12 月，就职于河北省技投进出口有限公司，担任副总经理；2001 年 12 月至 2004 年 10 月，就职于河北省经济贸易投资有限公司，历任财务部经理、总经理助理；2004 年 10 月至 2016 年 7 月，就职于河北省信息产业投资有限公司，历任总经理助理、副总经理、总经理（党委副书记、副董事长）；2016 年 7 月至 2018 年 6 月，就职于中节能环保投资集团高康资本投资管理有限公司，担任总裁；2018 年 7 月至今任职于国投招商投资管理有限公司并担任董事总经理职务，2020 年 10 月至今担任公司董事。

**刘东先生：**1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年 9 月至 2017 年 2 月任中国农业银行邯郸分行公司业务部部门经理；2018 年 1 月至 2020 年 8 月任河北恒工机械装备科技有限公司财务总监；2020 年 8 月至今任公司董事、财务总监兼董事会秘书，主要负责财务管理和证券事务管理工作。曾于 2010 年获中国农业银行总行“十大标兵”，2014 年获邯郸市“五一劳动奖章”。刘东先生目前为中国注册会计师协会非执业会员。

**翟进步先生：**1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学工商管理博士。1995 年 6 月毕业于华北水利水电大学机械系；1995 年 7 月至 2001 年 8 月，曾就职于中国葛洲坝集团股份有限公司，担任工程师；2001 年 9 月至 2004 年 3 月于浙江大学管理学院攻读硕士研究生；2004 年 4 月至 2008 年 8 月，曾就职于三峡大学经济与管理学院，担

任副教授；2008 年 9 月至 2012 年 6 月于清华大学经济与管理学院攻读会计专业博士学位。2012 年 7 月至今，就职于中央财经大学财政税务学院，历任副教授、教授。2021 年 2 月至今，担任公司独立董事。

**戎梅女士：**1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京航空航天大学航空宇航系统工程专业博士。2009 年 7 月至今任职于中国民航科学技术研究院。2020 年 8 月至今，担任公司独立董事。

**焦健先生：**1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京航空航天大学航空宇航系统工程专业博士。1995 年 7 月毕业于厦门大学计算机系；1995 年 8 月至 1999 年 4 月就职于中国航天电子基础技术研究院，担任工程师；1999 年 5 月至 2002 年 8 月，就职于中科院人才交流中心，担任工程师；2002 年 9 月至 2009 年 9 月于北京航空航天大学可靠性与系统工程学院攻读研究生；2009 年 10 月至今就职于北京航空航天大学可靠性与系统工程学院。2020 年 8 月至今，担任公司独立董事。

**付永晟先生：**1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾就职于陕西华安铸铁型材有限公司，担任总经理助理；曾就职于河北达兴亚型材铸造有限公司，担任技术部部长；历任河北恒工机械装备科技有限公司计划部部长、技术研发部副经理；2020 年 8 月至今任公司职工代表监事、技术研发部副经理，主要负责项目研发及职工代表大会组织等相关工作。

**杨晓女士：**1986 年出生，本科学历，注册会计师、注册税务师、会计师。曾在石家庄鹿泉区润泽水业有限公司，负责财务和税务相关工作；邯郸市邯钢附属企业财务分析室财务分析专员；北方奥钛纳米技术有限公司财务部会计工作；河北万腾房地产开发集团有限公司监察审计中心审计主管；2021 年 9 月至今任公司财务部会计主管，主要负责会计核算工作。2023 年 12 月 15 日至今任公司监事。

**王向伟先生：**1983 年 4 月生，中共党员，研究生学历，管理科学与工程硕士，中级经济师，法律职业资格，获取深交所董事会秘书资格。曾任万合集团股份有限公司战略投资部项目专员、部长助理。曾任河北万合客运有限公司大名汽车客运站副站长。曾任河北快运集团有限公司综合办公室主任。2021 年 6 月至今，任公司法律事务部经理，主要负责法务事务工作。2023 年 12 月 15 日至今任公司监事。

**袁建华先生：**1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1981 年 1 月至 1983 年 3 月，曾任江苏省扬州地区轮船公司轮机员；1983 年 3 月至 1997 年 5 月，就职于中国远

洋运输总公司江苏省分公司，历任机工、三管轮、二管轮、大管轮；1997 年 6 月至 2004 年 8 月就职于香港纵横航运集团有限公司，历任大管轮、轮机长、机务总管；2004 年 9 月至 2012 年 6 月曾任上海安顺船舶管理有限公司执行董事、经理；2008 年 10 月至 2011 年 2 月曾任天顺风能（苏州）股份有限公司设备管理中心主任；2011 年 2 月至 2014 年 12 月曾任苏州欧能螺杆技术有限公司经理；2015 年 1 月至 2016 年 5 月曾任苏州棣文聚能余热发电科技有限公司经理；2016 年 6 月至 2017 年 12 月，曾任上海乾功国际贸易有限公司销售经理；2018 年 1 月至 2020 年 8 月任恒工有限副总经理，2020 年 8 月至今任公司副总经理，主要负责项目管理工作。

在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 杨雨轩          | 河北杰工企业管理有限公司 | 执行董事、经理    | 2017 年 10 月 16 日 |        | 否             |
| 魏志勇          | 河北杰工企业管理有限公司 | 监事         | 2017 年 10 月 16 日 |        | 否             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 不适用          |            |                  |        |               |

在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称                                     | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------------------------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 尉丽峰    | 国投招商投资管理有限公司                               | 董事总经理      | 2018 年 07 月 01 日 |                  | 是             |
| 尉丽峰    | 中航上大高温合金材料股份有限公司                           | 董事         | 2019 年 09 月 02 日 |                  | 否             |
| 尉丽峰    | 首钢智新电磁材料（迁安）股份有限公司                         | 董事         | 2021 年 10 月 22 日 |                  | 否             |
| 尉丽峰    | 轩竹生物科技股份有限公司                               | 董事         | 2021 年 11 月 22 日 |                  | 否             |
| 尉丽峰    | 上海毓恬冠佳科技股份有限公司                             | 董事         | 2022 年 12 月 12 日 |                  | 否             |
| 尉丽峰    | 邢台纳科诺尔精轧科技股份有限公司董事                         | 董事         | 2023 年 03 月 17 日 |                  | 否             |
| 杨雨轩    | 成安县商城镇卓创信息咨询服务部                            | 经营者        | 2023 年 12 月 19 日 |                  | 否             |
| 刘东     | 天津恒泰瑞诚企业管理咨询中心（有限合伙）（泰州恒泰睿诚企业管理咨询中心（有限合伙）） | 执行事务合伙人    | 2020 年 08 月 07 日 | 2024 年 10 月 14 日 | 否             |
| 刘东     | 苏州美阅新能源有限公司                                | 董事         | 2024 年 03 月 04 日 |                  | 否             |
| 翟进步    | 惠升基金管理有限责任公司                               | 独立董事       | 2020 年 06 月 01 日 |                  | 是             |
| 翟进步    | 中央财经大学财政税务学院                               | 教授         | 2012 年 07 月 01 日 |                  | 是             |

|              |                    |     |                  |  |   |
|--------------|--------------------|-----|------------------|--|---|
| 焦健           | 北京航空航天大学可靠性与系统工程学院 | 教师  | 2009 年 10 月 01 日 |  | 是 |
| 戎梅           | 中国民航科学技术研究院        | 研究员 | 2009 年 07 月 01 日 |  | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 不适用                |     |                  |  |   |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☒适用 ☐不适用

公司董事杨雨轩父亲未充分了解相关法律法规的规定，对公司前期短线交易等规定的宣导没有学习到，导致其短线交易。深圳证券交易所于 2024 年 4 月 9 日对董事杨雨轩出具监管函；河北证监局于 2024 年 4 月 17 日对董事杨雨轩出具警示函并将该行政监管措施记入证券期货市场诚信档案，详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于董事收到河北证监局警示函的公告》（公告编号：2024-006）。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

|                       |                                              |
|-----------------------|----------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 已经公司第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议、2023 年度股东大会审议通过。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 公司内部薪酬制度                                     |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 工资、津贴次月发放；奖金延后发放                             |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务            | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|---------------|------|--------------|--------------|
| 魏志勇 | 男  | 45 | 董事长、总经理       | 现任   | 92.89        | 否            |
| 杨雨轩 | 女  | 37 | 董事            | 现任   | 46.29        | 否            |
| 尉丽峰 | 男  | 53 | 董事            | 现任   | 0            | 否            |
| 刘东  | 男  | 47 | 董事、财务总监、董事会秘书 | 现任   | 71.39        | 否            |
| 翟进步 | 男  | 52 | 独立董事          | 现任   | 7.14         | 否            |
| 戎梅  | 女  | 43 | 独立董事          | 现任   | 7.14         | 否            |
| 焦健  | 男  | 51 | 独立董事          | 现任   | 7.14         | 否            |
| 付永晟 | 男  | 49 | 监事会主席         | 现任   | 31.18        | 否            |
| 杨晓  | 女  | 39 | 监事            | 现任   | 15.74        | 否            |
| 王向伟 | 男  | 42 | 监事            | 现任   | 16.38        | 否            |
| 袁建华 | 男  | 65 | 副总经理          | 现任   | 57.6         | 否            |
| 合计  | -- | -- | --            | --   | 352.89       | --           |

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次        | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                                                                            |
|-------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第二届董事会第二次会议 | 2024 年 04 月 24 日 | 2024 年 04 月 25 日 | 详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）《第二届董事会第二次会议公告》公告编号：2024-007 |
| 第二届董事会第三次会议 | 2024 年 04 月 26 日 | 2024 年 04 月 27 日 | 详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）《第二届董事会第三次会议公告》公告编号：2024-016 |
| 第二届董事会第四次会议 | 2024 年 04 月 29 日 | 2024 年 04 月 29 日 | 详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）《第二届董事会第四次会议公告》公告编号：2024-020 |
| 第二届董事会第五次会议 | 2024 年 08 月 23 日 | 2024 年 08 月 24 日 | 详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）《第二届董事会第五次会议公告》公告编号：2024-035 |
| 第二届董事会第六次会议 | 2024 年 10 月 21 日 |                  | 审议通过了《关于<2024 年第三季度报告>的议案》。                                                                     |
| 第二届董事会第七次会议 | 2024 年 11 月 28 日 | 2024 年 11 月 29 日 | 详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）《第二届董事会第七次会议公告》公告编号：2024-041 |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 魏志勇             | 6            | 0         | 6            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 杨雨轩             | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 尉丽峰             | 6            | 0         | 6            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 刘东              | 6            | 6         | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 翟进步             | 6            | 0         | 6            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 戎梅              | 6            | 0         | 6            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 焦健              | 6            | 0         | 6            | 0         | 0       | 否                | 3        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

☐是 ☒否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☒是 ☐否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营

情况。根据公司的实际情况，对公司提交董事会的议案和重大治理、经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称       | 成员情况       | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容                                                                                                                                            | 提出的重要意见和建议                     | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------------|------------|--------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------|--------------|
| 第二届薪酬与考核委员会 | 戎梅、翟进步、刘东  | 3      | 2024年04月23日 | 审议通过了《关于设立绩效评价小组》议案。                                                                                                                            | 对成立绩效评价小组进行指导                  | -         | -            |
| 第二届薪酬与考核委员会 | 戎梅、翟进步、刘东  | 3      | 2024年04月25日 | 审议通过了《关于公司董事2024年度薪酬方案的议案》和《关于公司高级管理人员2024年度薪酬方案的议案》议案。                                                                                         | 对2024年度董事和高级管理人员薪酬进行讨论和建议。     | -         | -            |
| 第二届薪酬与考核委员会 | 戎梅、翟进步、刘东  | 3      | 2024年04月28日 | 审议通过了《关于公司<2024年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》和《关于公司<2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》议案。                                                                     | 对公司2024年度股权激励方案设计和激励措施等提出建议    | -         | -            |
| 第二届审计委员会    | 翟进步、戎梅、杨雨轩 | 5      | 2024年03月29日 | 审议通过了《内部审计工作报告和计划》                                                                                                                              | 对2023年度审计工作进行总结并指导2024年内审计划制定  | -         | -            |
| 第二届审计委员会    | 翟进步、戎梅、杨雨轩 | 5      | 2024年04月25日 | 审议通过了《关于<2023年年度报告>及其摘要的议案》、《关于<2023年财务决算报告>的议案》、《关于<2023年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于<2023年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告>的议案》和《关于<2024年第一季度报告>的议案》。 | 履行审计委员会职责情况                    | -         | -            |
| 第二届审计委员会    | 翟进步、戎梅、杨雨轩 | 5      | 2024年08月22日 | 审议通过了《关于公司<2024年半年度报告>及其摘要的议案》和《关于2024年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》。                                                                                  | 对2024年半年度财务报告和募集资金使用和管理进行审阅、监督 | -         | -            |
| 第二届审计委员会    | 翟进步、戎梅、杨雨轩 | 5      | 2024年10月20日 | 审议通过了《关于公司<2024年第三季度报告>的议案》                                                                                                                     | 对2024年第三季度财务状况和经营情况进行监督        | -         | -            |
| 第二届审计委员会    | 翟进步、戎梅、杨雨轩 | 5      | 2024年11月27日 | 审议通过了《关于续聘2024年度审计机构的议案》                                                                                                                        | 对续聘2024年度审计机构进行评估和建            | -         | -            |

|    |    |  |   |  |   |  |  |
|----|----|--|---|--|---|--|--|
| 员会 | 雨轩 |  | 日 |  | 议 |  |  |
|----|----|--|---|--|---|--|--|

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐是 ☒否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 1,114     |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 279       |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 1,393     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,446     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 17        |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 1,030     |
| 销售人员                      | 95        |
| 技术人员                      | 149       |
| 财务人员                      | 19        |
| 行政人员                      | 100       |
| 合计                        | 1,393     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士                        | 9         |
| 本科                        | 186       |
| 专科                        | 321       |
| 专科以下                      | 877       |
| 合计                        | 1,393     |

2、薪酬政策

公司建立了相对合理的薪酬体系，并执行了对内具有公平性、对外具有吸引力和竞争力的薪酬制度，创建了高效的员工保障与激励机制。依据公司业绩和员工个人绩效表现确定年终绩效奖金，对业绩优秀的员工提供调薪和晋升机会。此外，公司对于表现优秀的员工和团队予以先进荣誉称号及各项专项奖，鼓励员工与企业共同成长。

### 3、培训计划

| 序号 | 培训内容              | 培训类别 | 牵头承办部门 | 培训对象      | 培训形式 | 培训讲师 | 教材     | 培训地点   | 1月 | 2月 | 3月 | 4月 | 5月 | 6月 | 7月 | 8月 | 9月 | 10月 | 11月 | 12月 | 培训时长 | 备注 |
|----|-------------------|------|--------|-----------|------|------|--------|--------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|-----|-----|-----|------|----|
| 1  | 新员工入职培训（公司相关情况介绍） | 内部培训 | 人力资源部  | 新入职员工     | 讲授   | 刘星   | 自制 PPT | 会议室    | ○  | ○  | ○  | ○  | ○  | ○  | ○  | ○  | ○  | ○   | ○   | ○   | 1.5h |    |
| 2  | 安全生产教育专题培训（生产现场）  | 内部培训 | 安环部    | 新入职员工     | 讲授   | 王江涛  | 自制 PPT | 会议室    | ○  | ○  | ○  | ○  | ○  | ○  | ○  | ○  | ○  | ○   | ○   | ○   | 1.5h |    |
| 3  | TQM 全面质量管理与质量意识提升 | 内部培训 | 质检部    | 全体人员      | 讲授   | 外聘讲师 | 自制 PPT | 四楼会议室  |    |    |    |    |    |    |    |    |    |     |     |     | 1h   |    |
| 4  | 机械工程材料及热加工工艺      | 内部培训 | 技术部    | 全体人员      | 讲授   | 张洪叶  | 自制 PPT | 会议室    |    |    |    | ○  |    |    |    |    | ○  |     |     |     | 2h   |    |
| 5  | 现场技术类培训           | 内部培训 | 技术部    | 装备生产部员工   | 讲授   | 高运强  | 自制 PPT | 会议室    |    |    | ○  |    |    |    |    |    |    |     |     |     | 1.5h |    |
| 6  | VDA6.1 质量管理体系     | 内部培训 | 项目部    | 班组长以上管理人员 | 讲授   | 万栋梁  | 自制 PPT | 机加工会议室 |    |    | ○  |    |    |    |    |    |    |     |     |     | 1h   |    |
| 7  | IATF16949 标准      | 内部培训 | 生产部    | 内审员       | 讲授   | 潘曼曼  | 自制 PPT | 机加工会议室 |    |    | ○  |    |    |    |    |    |    |     |     |     | 1h   |    |

|    |                                  |      |       |           |    |      |        |       |  |  |  |   |  |   |   |   |   |   |  |  |     |  |
|----|----------------------------------|------|-------|-----------|----|------|--------|-------|--|--|--|---|--|---|---|---|---|---|--|--|-----|--|
| 8  | 用工风险实务<br>处理与预防                  | 内部培训 | 人力资源部 | 班组长以上管理人员 | 讲授 | 外聘讲师 | 自制 PPT | 第五会议室 |  |  |  |   |  | ○ |   |   |   |   |  |  | 2h  |  |
| 9  | 工匠精神（工<br>匠精神七项修<br>炼）           | 内部培训 | 人力资源部 | 全体人员      | 线上 | ——   | 自制 PPT | 第四会议室 |  |  |  |   |  | ○ |   |   |   |   |  |  | 2h  |  |
| 10 | 图纸识别（国<br>标、美制、德<br>制及日制等图<br>纸） | 内部培训 | 技术部   | 主管以上管理人员  | 线上 | ——   | 自制 PPT | 会议室   |  |  |  | ○ |  |   |   |   |   |   |  |  | 2h  |  |
| 11 | 安全生产月专<br>项主题培训                  | 内部培训 | 安环部   | 全体人员      | 讲授 | 王江涛  | 自制 PPT | 第四会议室 |  |  |  |   |  |   |   |   |   |   |  |  | 2h  |  |
| 12 | 制造工厂精益<br>5S/6S 管理               | 内部培训 | 精益部   | 班组长以上管理人员 | 讲授 | 王长城  | 自制 PPT | 第四会议室 |  |  |  |   |  |   |   | ○ |   |   |  |  | 2 天 |  |
| 13 | FMEA 失效模<br>式与效应分析               | 定制培训 | 人力资源部 | 全体人员      | 讲授 | 中旭讲师 | 自制 PPT | 四楼会议室 |  |  |  |   |  |   | ○ |   |   |   |  |  | 4 天 |  |
| 14 | CAM 软件编程                         | 内部培训 | 人力资源部 | 班组长以上管理人员 | 讲授 | 外聘讲师 | 自制 PPT | 华冶钢构  |  |  |  |   |  |   |   |   | ○ |   |  |  | 2 天 |  |
| 15 | 全员提案改善                           | 内部培训 | 精益部   | 班组长以上管理人员 | 讲授 | 王长城  | 自制 PPT | 第一会议室 |  |  |  |   |  |   |   |   |   | ○ |  |  | 2h  |  |
| 16 | 德玛吉车铣复<br>合实操                    | 内部培训 | 质检部   | 全体人员      | 讲授 | 闫光海  | 自制 PPT | 第一会议室 |  |  |  |   |  |   |   |   |   | ○ |  |  | 1h  |  |

#### 4、劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2024 年 4 月 26 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》：根据公司 2023 年年度财务报告，2023 年 1-12 月合并报表归属于上市公司股东净利润为 126,649,029.68 元，其中，母公司实现的净利润为 123,552,824.17 元。截至 2023 年 12 月 31 日，母公司累计可供分配利润为 275,520,723.80 元，合并报表中可供股东分配的利润为 285,074,703.75 元。为更好地回报广大股东，在符合公司利润分配政策、保障公司正常运营和长远发展的前提下，公司董事会提出 2023 年度利润分配预案为：以 2023 年 12 月 31 日的公司总股本 87,890,196 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元（含税），合计派发现金红利人民币 17,578,039.20 元（含税），本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。如在分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司享有利润分配权的股本总额发生变化（如公司总股本由于可转债、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变化的），公司拟按每股分配比例不变的原则，相应调整分红总额。本次利润分配后，公司剩余可供分配利润结转以后年度分配。本次利润分配方案已于 2024 年 6 月 13 日实施完毕。

公司于 2024 年 8 月 23 日召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于 2024 年半年度利润分配预案的议案》：根据公司 2024 年半年度财务报告，2024 年 1-6 月合并报表归属于上市公司股东净利润为 67,882,187.90 元，其中，母公司实现的净利润为 67,712,366.94 元。截至 2024 年 6 月 30 日，母公司累计可供分配利润为 318,883,814.85 元，合并报表中可供股东分配的利润为 328,607,615.76 元（以上财务数据未经审计）。为更好地回报广大股东，在符合公司利润分配政策、保障公司正常运营和长远发展的前提下，公司董事会提出 2024 年半年度利润分配预案为：以公司总股本 87,890,196 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），合计派发现金红利人民币 21,972,549.00 元（含税），本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。如在分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司享有利润分配

权的股本总额发生变化（如公司总股本由于可转债、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变化的），公司拟按每股分配比例不变的原则，相应调整分红总额。本次利润分配后，公司剩余可供分配利润结转以后年度分配。本次利润分配方案已于2024 年 11 月 8 日实施完毕。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☒是 ☐否 ☐不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| 每 10 股送红股数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2.50           |
| 每 10 股转增数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 87,890,196     |
| 现金分红金额（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 21,972,549.00  |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 21,972,549.00  |
| 可分配利润（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 301,551,837.49 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 100.00%        |
| 本次现金分红情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |
| 1、本次利润分配预案为 2024 年度利润分配；<br>2、根据公司 2024 年年度财务报告，2024 年 1-12 月合并报表归属于上市公司股东净利润为 69,671,087.19 元，其中，母公司实现的净利润为 72,868,557.66 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，按 2024 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 7,286,855.77 元后，截至 2024 年 12 月 31 日，母公司累计可供分配利润为 301,551,837.49 元，合并报表中可供股东分配的利润为 307,908,346.97 元；<br>3、为更好地回报广大股东，在符合公司利润分配政策、保障公司正常运营和长远发展的前提下，公司董事会提出 2024 年度利润分配预案为：以 2024 年 12 月 31 日的公司总股本 87,890,196 股为基数，本次向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），合计派发现金红利人民币 21,972,549.00 元（含税），本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。如在分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司享有利润分配权的股本总额发生变化（如公司总股本由于可转债、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变化的），公司拟按每股分配比例不变的原则，相应调整分红总额。本次利润分配后，公司剩余可供分配利润结转以后年度分配；<br>4、本次利润分配预案需在公司 2024 年度股东大会审议通过后实施；<br>5、2024 年度，公司预计分红总额 43,945,098.00 元（含税），占本年度净利润的 63.08%。 |                |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐适用 ☒不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2024 年限制性股票激励计划有关事项的议案》，召开了第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核查公司 2024 年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》，同日披露了《2024 年股权激励计划草案》及其摘要、《2024 股权激励计划考核管理办法》等公告。2024 年股权激励计划相关事项尚需提交股东大会审议。

董事、高级管理人员获得的股权激励

☐适用 ☒不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司《2024 年限制性股票激励计划（草案）》对激励对象设置个人绩效考核指标，并根据激励对象绩效考核指标完成及廉洁勤勉等综合考评结果对应不同的当期解除限售比例。激励对象的绩效考核结果分为称职、基本称职和不称职三个等级，届时根据以下考核评级表中对应的个人层面解除限售比例确定激励对象的实际解除限售比例的股份数量：

| 考评结果     | 称职   | 基本称职 | 不称职 |
|----------|------|------|-----|
| 个人解除限售比例 | 100% | 80%  | 0%  |

激励对象个人当年实际解除限售额度=公司层面解除限售比例×个人当年计划可解除限售额度×个人层面解除限售比例。

2024 年限制性股票激励计划在报告期内尚未提交股东大会审议并实施。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司进一步按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》等相关规定，对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的主要方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项进行了有效控制，并得以有效的执行，信息披露、财务报告真实可靠，资产安全，业务合法合规，达到了内部控制的目标，未发现内部控制设计或执行方面的重大或重要缺陷，能够合理的保证内部控制目标的达成。公司董事会注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况与风险水平等相适应，并随着情况的变化加以适当调整。公司将进一步完善内部控制制度，规范公司内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，提升内部控制管理水平，防范经营风险，促进健康发展，为公司可持续快速发展保驾护航。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐是 ☒否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| -    | -    | -    | -        | -        | -    | -      |

十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

|                              |                          |
|------------------------------|--------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2025 年 04 月 29 日         |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%                  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%                  |
| 缺陷认定标准                       |                          |

| 类别             | 财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 非财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 定性标准           | <p>1、重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：</p> <p>（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>（2）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；</p> <p>（3）当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：</p> <p>（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>（2）未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>1、具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>（1）公司决策程序导致重大损失；</p> <p>（2）严重违反法律、法规；</p> <p>（3）公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>（4）媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；</p> <p>（5）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；</p> <p>（6）公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>2、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>（1）公司决策程序导致出现重大失误；</p> <p>（2）公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>（3）媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>（4）公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>（5）公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改。</p> <p>3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |
| 定量标准           | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>错报≥利润总额的 5.00%为重大缺陷；</p> <p>利润总额的 2.50%&lt;错报&lt;利润总额的 5.00%为重要缺陷；</p> <p>错报≤利润总额的 2.50%为一般缺陷。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>参照财务报告内部控制缺陷评价定量认定标准。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

2、内部控制审计报告

☒适用 ☐不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段                                                      |                          |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 我们认为，恒工精密于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                          |
| 内控审计报告披露情况                                                           | 披露                       |
| 内部控制审计报告全文披露日期                                                       | 2025 年 04 月 29 日         |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                                       | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

|               |         |
|---------------|---------|
| 内控审计报告意见类型    | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否       |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐是 ☒否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒是 ☐否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐是 ☒否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| -        | -    | -    | -    | -            | -       |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

对于生产经营中产生的废气，公司目前熔炼设备均为电炉，不使用煤炭、焦炭等燃料，不存在因燃料燃烧而产生的废气排放。熔炼铁水时，由于原材料中的多种杂质在高温下气化，会产生一定量的烟尘。对于此部分废气排放，公司通过在相关设备上方设置集气罩收集烟尘并通过袋式除尘器过滤后排放废气。对于生产经营中产生废水及废液，公司铸造生产环节中的结晶器会使用水对产品进行冷却，但公司对冷却水进行循环利用，不对冷却水进行排放，故除生活废水外，公司无其他生产废水排放。另外机加工环节在设备运行中会产生少量废矿物油、废乳化液等，公司通过集中收集后，委托有资质的相关单位进行处理。对于生产经营中产生的固废，主要包括金属废品、铁屑等，公司对此部分固废会进行重复利用，不进行排放。无法被重复利用的湿铁屑，此部分固废会交由金属回收公司处理。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司谋求自身发展的同时积极履行社会责任，诚信经营，努力践行企业与社会效益一体化发展的理念，重视安全生产、节能环保，为客户创造价值、为员工创造机遇、为社会创造财富，实现公司与员工、社会、环境的和谐发展。

（一）积极参与社会公益事业

报告期内，公司举行了第二届“恒星助学计划”，旨在回馈社会、关爱未来。通过资助优秀大学生，恒工精密希望能够激发更多青年学生的学习热情和创新精神，培养更多具有社会责任感、创新能力和实践能力的优秀人才。

#### （二）投资者权益保护

公司不断完善治理架构，明确股东大会、董事会、监事会的职责权限，确保上市公司股东、董事、监事从公司及全体股东的利益出发履行职责。报告期内，制定了《会计师事务所选聘制度》等，旨在规范续聘会计师事务所的行为。同时，公司通过深交所互动易、投资者电话、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

#### （三）员工权益保护

公司始终坚持德才兼备的用人原则，关注员工综合能力提升和个人职业发展，根据发展战略和人力资源规划，努力实现员工自身价值和发展，达到个人职业生涯规划与企业发展目标的最大契合，使员工与公司共同成长。公司严格遵守劳动法律法规，依法保障职工合法权益。定期举行培训和文体活动，增强凝聚力，丰富职工的精神文化生活。

#### （四）稳定的供应商、客户合作关系

公司通过技术研发，为客户、社会提供环境友好型、资源节约型的优质产品，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益。建立健全质量管理体系，严格把控产品质量，提高客户对产品的满意度，保护客户利益，树立良好的企业形象。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☒适用 ☐不适用

| 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 | 河北杰工企业管理有限公司 | 股份限售承诺 | 就本企业所持恒工精密首次公开发行前已发行的股份，自恒工精密股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由恒工精密回购该等股份。如在锁定期满后两年内减持所持恒工精密之股份的，减持价格将不低于恒工精密首次公开发行股票的发行价（如遇除权除息事项，前述发行价作相应调整，下同）。恒工精密上市后六个月内如恒工精密股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（2024 年 1 月 10 日，非交易日顺延）收盘价低于发行价，本企业持有的恒工精密股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长六个月。<br>本企业减持恒工精密股份前，将按照中国证券监督管理委员会和证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。若法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所相关规则另有规定的，从其规定。若本企业未履行上述承诺，该次减持股份所得收益归恒工精密所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给恒工精密指定账户。 | 2023 年 07 月 10 日 | 2026 年 07 月 10 日 | 正常履行中 |
|                 | 魏志勇;杨雨轩      | 股份限售承诺 | （1）自恒工精密股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的恒工精密首次公开发行上市前已发行的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等，下同），也不提议由公司回购该等股份。<br>（2）如在锁定期满后两年内减持所持恒工精密之股份的，减持价格将不低于恒工精密首次公开发行股票的发行价（如遇除权除息事项，前述发行价作相应调整，下同）。恒工精密上市后六个月内如恒工精密股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末（2024 年 1 月 10 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价                                                                                                                                                                          | 2023 年 07 月 10 日 | 2026 年 07 月 10 日 | 正常履行中 |

|  |                                          |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                           |      |       |
|--|------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------|-------|
|  |                                          |        | <p>低于发行价，本人持有的恒工精密股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长六个月。期间恒工精密如有现金红利、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，则发行价应作相应调整。</p> <p>（3）锁定期满后，在本人担任恒工精密董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的恒工精密股份不超过本人所持有股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让本人所持有的恒工精密股份。如本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内本人亦遵守本条承诺。</p> <p>（4）本人减持恒工精密股份前，将按照中国证券监督管理委员会和证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。若法律、法规、规章、规范性文件及深圳证券交易所相关规则另有规定的，从其规定。若本人未履行上述承诺，该次减持股份所得收入归恒工精密所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付给恒工精密指定账户。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |      |       |
|  | 付永晟;焦健;李晓黎;刘东;刘文超;戎梅;尉丽峰;魏志勇;杨雨轩;袁建华;翟进步 | 股份限售承诺 | <p>（1）本人在担任恒工精密董事、监事、高级管理人员期间，每年转让恒工精密股票不超过本人持有的恒工精密股票总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人持有的恒工精密股票。</p> <p>（2）恒工精密上市后六个月内，如股票连续二十个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整）均低于恒工精密首次公开发行股票时的发行价，或者上市后六个月期末（2024 年 1 月 10 日，非交易日顺延）收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整）低于恒工精密首次公开发行股票时的发行价，本人持有恒工精密股票的锁定期自动延长六个月。</p> <p>（3）如本人所持恒工精密股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整）不低于恒工精密首次公开发行股票时的发行价。</p> <p>（4）如根据法律法规以及证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，本人承诺将不会减持恒工精密股票。</p> <p>（5）如锁定期届满后可以减持股份，本人承诺将依据届时法律法规以及证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不得减持。</p> <p>（6）若本人违背前述股份限售承诺，本人因减持股份而获得的任何收益将上缴给恒工精密；如不上缴，恒工精密有权扣留本人应获得的现金分红，还可以采取的措施包括但不限于继续执行锁定期承诺、按照证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门的要求延长锁定期。如本人违反上述承诺，造成恒工精密、投资者损失的，本人将依法承担法律责</p> | 2023<br>年 07<br>月 10<br>日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |                                                                      |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |                  |                                            |
|--|----------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------------|
|  |                                                                      |        | 任。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                  |                  |                                            |
|  | 京津冀产业协同发展投资基金（有限合伙）                                                  | 股份限售承诺 | <p>（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，本企业不转让或委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人首次公开发行上市前已发行的股份，也不提议由公司回购该等股份。</p> <p>（2）本企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>（3）本企业将同时遵守法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所创业板股票上市规则、深圳证券交易所业务规则等关于持有公司股东所持首发前股份转让的其他相关规定，规范诚信履行股东的义务；在持股期间，如有新的法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、深圳证券交易所规范性文件规定为准。</p> <p>（4）如本企业未履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，如给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将依法承担相关法律责任。</p> <p>（5）本承诺函系本企业真实意思表示，自签署之日起即生效。</p>                                                                        | 2023 年 07 月 10 日 | 2024 年 07 月 10 日 | 相关股东所持股票已于 2024 年 7 月 10 日上市流通，股份限售承诺履行完毕。 |
|  | 河北招商万凯股权投资基金（有限合伙）;恒赢（天津）企业管理咨询中心（有限合伙）;李晓焕;天津恒泰瑞诚企业管理咨询中心（有限合伙）;张召辉 | 股份限售承诺 | <p>（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人/本企业直接或间接持有的发行人首次公开发行上市前已发行的股份，也不提议由公司回购该等股份。</p> <p>（2）本人/本企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>（3）本人/本企业将同时遵守法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所创业板股票上市规则、深圳证券交易所业务规则等关于持有公司股东所持首发前股份转让的其他相关规定，规范诚信履行股东的义务；在持股期间，如有新的法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、深圳证券交易所规范性文件规定为准。</p> <p>（4）如本人/本企业未履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；违反承诺而获得的收益归公司所有；若本人/本企业未将违规减持所得上缴公司，则本人/本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人/本企业完全履行本承诺函为止。</p> <p>（5）本承诺函系本人/本企业真实意思表示，自签署之日起即生效。</p> | 2023 年 07 月 10 日 | 2024 年 07 月 10 日 | 相关股东所持股票已于 2024 年 7 月 10 日上市流通，股份限售承诺履行完毕。 |
|  | 中信证券—中信银行—中信证券恒工精密员工参与创业                                             | 股份限售承诺 | 恒工精密员工资管计划承诺获得本次配售的股票限售期为自发行人首次公开发行并上市之日起 12 个月，限售期自本次公开发行的股票在深交所                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2023 年 07 月      | 2024 年 07 月      | 相关股东所持股票已于 2024 年                          |

|  |               |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |        |                          |
|--|---------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------|--------------------------|
|  | 板战略配售集合资产管理计划 |        | 上市之日起开始计算。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 月 10 日           | 月 10 日 | 7 月 10 日上市流通，股份限售承诺履行完毕。 |
|  | 魏志勇;杨雨轩       | 股份减持承诺 | <p>(1) 本人拟长期持有恒工精密股票。对于本次发行上市前持有的恒工精密股票，本人将严格遵守已作出的关于所持恒工精密股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的恒工精密股票。</p> <p>(2) 如在锁定期届满后拟减持股票的，本人将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9 号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定，结合公司稳定股价、经营发展的需要，审慎制定股票减持计划，在锁定期满后逐步减持。</p> <p>(3) 本人持有的恒工精密股票在锁定期届满后两年内减持的，每年减持股份数量不超过本人所持恒工精密股份总数的百分之二十五，且减持价格不低于发行价。期间恒工精密如有现金红利、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，则发行价应作相应调整。</p> <p>(4) 公司股票锁定期届满后，本人将选择通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让持有公司股票。若通过集中竞价交易方式，将在首次减持的 15 个交易日前预先披露减持计划，通过其他方式减持公司股票，将提前 3 个交易日通知公司并予以公告。</p> <p>(5) 本人如违反上述承诺减持恒工精密股票的，则减持股票所获得的收益（如有）归恒工精密所有；如未履行上述承诺给恒工精密或投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p> | 2023 年 07 月 10 日 | 长期有效   | 正常履行中                    |
|  | 河北杰工企业管理有限公司  | 股份减持承诺 | <p>(1) 本公司拟长期持有恒工精密股票。对于本次发行上市前持有的恒工精密股票，本公司将严格遵守已作出的关于所持恒工精密股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的恒工精密股票。</p> <p>(2) 如在锁定期届满后拟减持股票的，本公司将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9 号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定，结合恒工精密稳定股价、经营发展的需要，审慎制定股票减持计划，在锁定期满后逐步减持。</p> <p>(3) 本公司持有的恒工精密股票在锁定期届满后两年内减持的，每年减持股份数量不超过本公司所持恒工精密股份总数的百分之二十五，且减持价格不低于发行价。期间恒工精密如有现金红利、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，则发行价应作相应调整。</p> <p>(4) 恒工精密股票锁定期届满后，本公司将选择通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让持有恒工精密股票。若通过集中竞价交易方式，将在首次减持的 15 个交易日前预先披露减持计划，通过其他方式减</p>                                                                                                        | 2023 年 07 月 10 日 | 长期有效   | 正常履行中                    |

|  |                     |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |            |       |
|--|---------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------|
|  |                     |                       | <p>持恒工精密股票，将提前 3 个交易日通知恒工精密并予以公告。</p> <p>（5）本公司如违反上述承诺减持恒工精密股票的，则减持股票所获得的收益（如有）归恒工精密所有；如未履行上述承诺给恒工精密或投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |            |       |
|  | 京津冀产业协同发展投资基金（有限合伙） | 股份减持承诺                | <p>发行人首次公开发行股票并上市后，本企业将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及本企业出具的各项承诺载明的限售期限要求，严格遵守法律法规的相关规定，在限售期内不减持公司股票。在股份锁定期满后，本企业可根据需要减持股票，并将配合发行人按照有关法律法规的规定公告减持计划。本企业自锁定期满之日起两年内减持股份的具体安排如下：</p> <p>在股份锁定期满后，本企业将根据自身需要，选择集中竞价、大宗交易及协议转让等法律、法规规定的方式减持，并将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规及规范性文件有关减持方式、减持比例、减持价格、信息披露等规定，合法合规减持。</p> <p>本企业在公司上市后依法增持的股份不受本承诺约束。如《公司法》《证券法》、中国证监会和证券交易所对本企业减持发行人股份另有要求的，本企业将按此等要求执行。若本企业未履行上述关于股份减持的承诺，将依据相关法律法规的规定承担法律责任。</p> | 2023年07月10日 | 长期有效       | 正常履行中 |
|  | 河北恒工精密装备股份有限公司      | 分红承诺                  | <p>公司就执行利润分配政策事宜作出如下承诺：公司将严格按照公司股东大会审议通过的《河北恒工精密装备股份有限公司章程（草案）》《河北恒工精密装备股份有限公司上市后三年度分红回报规划》规定的利润分配政策（包括现金分红政策）履行公司利润分配决策程序，并实施利润分配。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2023年07月10日 | 2026年7月10日 | 正常履行中 |
|  | 河北杰工企业管理有限公司        | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>（1）截至本承诺函签署之日，除发行人外，本公司及本公司控制的其他企业没有以任何形式从事与发行人的主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动；（2）自本承诺函签署之日起，本公司承诺不会直接或间接的以任何方式（包括但不限于独资、合资或其他法律允许的方式）从事与发行人的主营业务构成或可能构成竞争关系且对发行人构成重大不利影响的业务或活动；（3）若发行人在现有业务基础上进一步拓宽经营范围，而本公司届时控制的其他企业对此已经开展生产、经营，且对发行人构成重大不利影响的，本公司届时将对该等企业的控制权进行处置，发行人及其下属企业有权对该等企业的控制权进行优先收购，以避免产生对发行人构成重大不利影响的同业竞争；（4）若发行人在现有业务基础上进一步拓宽经营范围，而本公司届时控制的其他企业对此尚未开展生产、经营的，本公司届时控制的其他企业将不从事对发行人构成重大不利影响的同业竞争业务或活动。上述承诺在本公司作为恒工精密</p>                                                        | 2023年07月10日 | 长期有效       | 正常履行中 |

|  |              |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |             |      |       |
|--|--------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|-------|
|  |              |                       | 的控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |             |      |       |
|  | 魏志勇;杨雨轩      | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>(1) 截至本承诺函签署之日，除发行人外，本人及本人关系密切的直系亲属控制的其他企业没有以任何形式从事与发行人的主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动；(2) 自本承诺函签署之日起，本人承诺不会直接或间接的以任何方式（包括但不限于独资、合资或其他法律允许的方式）从事与发行人的主营业务构成或可能构成竞争关系且对发行人构成重大不利影响的业务或活动；(3) 若发行人在现有业务基础上进一步拓宽经营范围，而本人届时控制的其他企业对此已经开展生产、经营，且对发行人构成重大不利影响的，本人届时将对该企业等的控制权进行处置，发行人及其下属企业有权对该等企业等的控制权进行优先收购，以避免产生对发行人构成重大不利影响的同业竞争；(4) 若发行人在现有业务基础上进一步拓宽经营范围，而本人届时控制的其他企业对此尚未开展生产、经营的，本人届时控制的其他企业将不从事对发行人构成重大不利影响的同业竞争业务或活动。上述承诺在本人作为恒工精密的实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。</p>                                                                                                                                    | 2023年07月10日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|  | 河北杰工企业管理有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>(1) 除招股说明书披露的关联交易以外，本公司以及本公司可实际控制的其他企业与恒工精密之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；(2) 自本承诺函签署之日起，本公司及本公司控制的其他企业将尽量减少与恒工精密及其下属子公司发生关联交易；(3) 本公司及本公司控制的其他企业在与恒工精密及其下属子公司无法避免或有合理理由进行关联交易时，本公司及本公司控制的其他企业将严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《河北恒工精密装备股份有限公司章程》《河北恒工精密装备股份有限公司关联交易决策制度》等相关法律、法规、规章、公司章程及恒工精密内部管理制度的要求规范前述关联交易行为，履行审核程序，保证遵循公允性原则确定交易价格，依法签订书面协议，并按有关规定履行信息披露义务，不通过关联交易损害恒工精密及其他股东的合法权益，亦不通过关联交易为恒工精密输送利益；(4) 本公司及本公司控制的其他企业保证不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移恒工精密及其下属子公司的资金；(5) 本公司承诺不利用恒工精密控股股东地位，利用关联交易谋求特殊利益，不会进行损害恒工精密及其他股东合法利益的关联交易。上述承诺在本企业作为恒工精密的控股股东期间持续有效，且不可变更或撤销。</p> | 2023年07月10日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|  | 魏志勇;杨雨轩      | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>(1) 除招股说明书披露的关联交易以外，本人以及本人可实际控制的其他企业与恒工精密之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；(2) 自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的其他企业将尽量减少与恒工精密及其下属子公司发生关联交易；(3) 本人及本人控制的其他企业在与恒工精密及其下属子公司无法避免或有合理理由进行关联交易时，本人及本人控制的其他企业</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2023年07月10日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |                                          |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |             |            |       |
|--|------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------|-------|
|  |                                          |                       | 将严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《河北恒工精密装备股份有限公司章程》《河北恒工精密装备股份有限公司关联交易决策制度》等相关法律、法规、规章、公司章程及恒工精密内部管理制度的要求规范前述关联交易行为，履行审核程序，保证遵循公允性原则确定交易价格，依法签订书面协议，并按有关规定履行信息披露义务，不通过关联交易损害恒工精密及其他股东的合法权益，亦不通过关联交易为恒工精密输送利益；（4）本人及本人控制的其他企业保证不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移恒工精密及其下属子公司的资金；（5）本人承诺不利用恒工精密实际控制人地位，利用关联交易谋求特殊利益，不会进行损害恒工精密及其他股东合法利益的关联交易。上述承诺在本人作为恒工精密的实际控制人期间持续有效，且不可变更或撤销。                                                                                                                                                                                                                    |             |            |       |
|  | 付永晟;焦健;李晓黎;刘东;刘文超;戎梅;尉丽峰;魏志勇;杨雨轩;袁建华;翟进步 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | （1）除招股说明书披露的关联交易以外，本人以及本人可实际控制的其他企业与恒工精密之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；（2）自本承诺函签署之日起，本人以及本人直接或间接控制的其他企业将尽量减少与恒工精密及其下属子公司发生关联交易；（3）本人以及本人控制的其他企业在与恒工精密及其下属子公司无法避免或有合理理由进行关联交易时，本人以及本人控制的其他企业将严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《河北恒工精密装备股份有限公司章程》《河北恒工精密装备股份有限公司关联交易决策制度》等相关法律、法规、规章、公司章程及恒工精密内部管理制度的要求规范前述关联交易行为，履行审核程序，保证遵循公允性原则确定交易价格，依法签订书面协议，并按有关规定履行信息披露义务，不通过关联交易损害恒工精密及其他股东的合法权益，亦不通过关联交易为恒工精密输送利益；（4）本人以及本人控制的其他企业保证不以任何方式（包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项等）占用或转移恒工精密及其下属子公司的资金。（5）本人承诺不利用恒工精密董事/监事/高级管理人员地位，利用关联交易谋求特殊利益，不会进行损害恒工精密及其他股东合法利益的关联交易。上述承诺在本人担任恒工精密董事/监事/高级管理人员期间持续有效，且不可变更或撤销。 | 2023年07月10日 | 长期有效       | 正常履行中 |
|  | 河北恒工精密装备股份有限公司                           | 稳定股价承诺                | 在公司上市后三年内，若股价达到《河北恒工精密装备股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件，公司将遵守公司董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于回购公司股票或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施。自公司股票首次公开发行并上市之日起三年内，若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2023年07月10日 | 2026年7月10日 | 正常履行中 |
|  | 河北杰工企业管理有限公司                             | 稳定股价承                 | 如恒工精密上市后三年内股价达到《河北恒工精密装备股份有限公司关                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2023        | 2026       | 正常履行中 |

|  |                    |        |                                                                                                                                                                                                                               |                  |                 |       |
|--|--------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-------|
|  |                    | 诺      | 于股票上市后稳定公司股价的预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件，本公司将遵守恒工精密董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持恒工精密股票、自愿延长所持有恒工精密股票的锁定期或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施。稳定股价的实施方案涉及恒工精密股东大会表决的，在恒工精密股东大会表决时投赞成票；涉及董事会表决的，本公司将促使本公司委派的董事投赞成票。                            | 年 07 月 10 日      | 年 7 月 10 日      |       |
|  | 刘东;尉丽峰;魏志勇;杨雨轩;袁建华 | 稳定股价承诺 | 本人作为河北恒工精密装备股份有限公司（以下简称“公司”）的董事/高级管理人员（不含独立董事），现就公司首次公开发行股票并上市后股价稳定事宜作出如下承诺：本人将严格按照公司股东大会审议通过的《河北恒工精密装备股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》的规定，全面且有效地履行本人的各项义务和责任。同时，本人将敦促公司及其他相关方严格按照《河北恒工精密装备股份有限公司关于股票上市后稳定公司股价的预案》的规定，全面且有效地履行各项义务和责任。 | 2023 年 07 月 10 日 | 2026 年 7 月 10 日 | 正常履行中 |
|  | 河北恒工精密装备股份有限公司     | 其他承诺   | （1）保证公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。（2）如中国证监会认定公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。（3）公司在进行上述股份购回时，将严格遵守相关法律、法规及监管机构的规定，履行信息披露等义务及程序，保证购回能按时、顺利完成。                                 | 2023 年 07 月 10 日 | 长期有效            | 正常履行中 |
|  | 河北杰工企业管理有限公司       | 其他承诺   | （1）本公司保证恒工精密本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。（2）如恒工精密不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回恒工精密本次公开发行的全部新股。（3）本公司在进行上述股份购回时，将严格遵守相关法律、法规及监管机构的规定，履行信息披露等义务及程序，保证购回能按时、顺利完成。                             | 2023 年 07 月 10 日 | 长期有效            | 正常履行中 |
|  | 魏志勇;杨雨轩            | 其他承诺   | （1）本人保证恒工精密本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。（2）如恒工精密不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回恒工精密本次公开发行的全部新股。（3）本人在进行上述股份购回时，将严格遵守相关法律、法规及监管机构的规定，履行信息披露等义务及程序，保证购回能按时、顺利完成。                                | 2023 年 07 月 10 日 | 长期有效            | 正常履行中 |
|  | 河北恒工精密装备股份有限公司     | 其他承诺   | 本公司承诺本公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，对判断本                                                                                                  | 2023 年 07 月 10 日 | 长期有效            | 正常履行中 |

|  |              |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |      |       |
|--|--------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |              |      | <p>公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。自中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）或其他有权部门认定本公司存在欺诈发行情形之日起 5 个工作日内，本公司董事会将召集股东大会审议关于回购首次公开发行的全部 A 股股票的议案。股东大会审议通过回购方案后，本公司将依法购回首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上首次公开发行完成日至股票回购公告日的同期银行活期存款利息。若本公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行调整。如经中国证监会或其他有权部门认定本公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过和解、调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>                                                                                                                                               |                  |      |       |
|  | 河北杰工企业管理有限公司 | 其他承诺 | <p>本公司承诺恒工精密首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如恒工精密招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，对判断恒工精密是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将督促恒工精密依法回购首次公开发行的全部新股，并且将依法购回恒工精密首次公开发行股票时本公司公开发售的股份（如有）。本公司回购公开发售的股份时，本公司将在中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）或其他有权部门认定恒工精密存在欺诈发行情形之日起 5 个工作日内启动回购事项，回购价格为发行价格加上首次公开发行完成日至股票回购公告日的同期银行活期存款利息。若恒工精密股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整。如经中国证监会或其他有权部门认定恒工精密招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。前述情形下，本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过和解、调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> | 2023 年 07 月 10 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|  | 魏志勇;杨雨轩      | 其他承诺 | <p>本人承诺恒工精密首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如恒工精密招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2023 年 07 月 10 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |                                                        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |      |       |
|--|--------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------|-------|
|  |                                                        |      | 对判断恒工精密是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促恒工精密依法回购首次公开发行的全部新股，同时督促河北杰工企业管理有限公司依法购回恒工精密首次公开发行股票时公开发售的股份（如有）。如经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）或其他有权部门认定恒工精密招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。前述情形下，本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过和解、调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。上述承诺不因本人不再作为恒工精密的实际控制人等原因而终止。                                                                                                                                                                                          |                           |      |       |
|  | 付永晟;焦健;李晓黎;刘东;刘文超;戎梅;尉丽峰;魏志勇;杨雨轩;袁建华;翟进步               | 其他承诺 | 本人承诺公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）或其他有权部门认定公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，并将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过和解、调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。                                                                                                                                                                                                                           | 2023<br>年 07<br>月 10<br>日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|  | 北京市中伦律师事务所;北京中天华资产评估有限责任公司;立信会计师事务所（特殊普通合伙）;中信证券股份有限公司 | 其他承诺 | 本次发行的保荐人（主承销商）中信证券承诺：“本公司为发行人本次发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形；若因本公司为发行人本次发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将赔偿投资者损失。”发行人会计师及验资复核机构立信会计师事务所承诺：“如承诺人为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，给投资者造成损失的，承诺人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。”发行人律师北京市中伦律师事务所承诺：“本所为发行人本次发行上市制作、出具的上述法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因本所过错致使上述法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本所将依法与发行人承担连带赔偿责任。作为中国境内专业法律服务机构及执业律师，本所及本所律师与发行人的关系受《中华人民共和国律师法》的规定及本所与发行人签署的律师聘用协议所约束。本承诺函所述本所承担连带赔偿责任的证据审查、过错认定、因果关系及相关程序等均适用本承诺函出具之日有效的相关法律及最高人民法院相关司法解释的规定。如果投资者依据本承诺 | 2023<br>年 07<br>月 10<br>日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|  |                                  |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                           |          |       |
|--|----------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------|-------|
|  |                                  |      | 函起诉本所，赔偿责任及赔偿金额由被告所在地或发行人本次公开发行股票<br>股票的上市交易地有管辖权的法院确定。”发行人评估机构北京中天华资<br>产评估有限责任公司承诺：“本机构为发行人首次公开发行股票并在创业<br>板上市制作、出具的上述资产评估报告文件不存在虚假记载、误导性陈<br>述或者重大遗漏。如因本机构出具的上述报告存在虚假记载、误导性陈<br>述或者重大遗漏，给投资者造成直接损失的，本机构将依法赔偿投资者<br>由此造成的损失。”                                                                                                                                                                                               |                           |          |       |
|  | 河北杰工企业管理有限公司                     | 其他承诺 | 为切实优化投资回报、维护投资者特别是中小投资者的合法权益，本企<br>业作为河北恒工精密装备股份有限公司（以下简称“恒工精密”）的控股股<br>东，本公司承诺不越权干预恒工精密的经营管理活动，不侵占恒工精密<br>利益，切实履行对恒工精密填补回报的相关措施。若本公司违反上述承<br>诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证券监督管理委员会和深<br>圳证券交易所制定、颁布的有关规定、规则，对本公司做出行政处罚或<br>采取相关监管措施。                                                                                                                                                                                                 | 2023<br>年 07<br>月 10<br>日 | 长期有<br>效 | 正常履行中 |
|  | 魏志勇;杨雨轩                          | 其他承诺 | 为切实优化投资回报、维护投资者特别是中小投资者的合法权益，本人<br>作为河北恒工精密装备股份有限公司（以下简称“恒工精密”）的实际控<br>制人，本人承诺不越权干预恒工精密的经营管理活动，不侵占恒工精密<br>利益，切实履行对恒工精密填补回报的相关措施。若本人违反上述承诺或<br>拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和深圳证券<br>交易所制定、颁布的有关规定、规则，对本人做出行政处罚或采取相关<br>监管措施。                                                                                                                                                                                                     | 2023<br>年 07<br>月 10<br>日 | 长期有<br>效 | 正常履行中 |
|  | 焦健;刘东;戎梅;尉丽峰;魏志<br>勇;杨雨轩;袁建华;翟进步 | 其他承诺 | 为切实优化投资回报、维护投资者特别是中小投资者的合法权益，作为<br>河北恒工精密装备股份有限公司（以下简称“恒工精密”）的董事/高级<br>管理人员，本人承诺：（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输<br>送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）对本人的职务消费行为<br>进行约束；（3）不动用恒工精密资产从事与其履行职责无关的投资、消<br>费活动；（4）董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与恒工精密填补回<br>报措施的执行情况相挂钩；（5）如恒工精密未来实施股权激励方案，未<br>来股权激励方案的行权条件将与恒工精密填补回报措施的执行情况相挂<br>钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不<br>履行上述承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未<br>履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如违反承诺给恒工精<br>密或者投资人造成损失的，本人将依法承担责任。 | 2023<br>年 07<br>月 10<br>日 | 长期有<br>效 | 正常履行中 |
|  | 河北恒工精密装备股份有限<br>公司               | 其他承诺 | （1）如果公司未履行首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，公<br>司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行<br>承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出<br>补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。（2）如果因公司未<br>履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法<br>向投资者赔偿相关损失。（3）公司将对出现该等未履行承诺行为负有个                                                                                                                                                                                                             | 2023<br>年 07<br>月 10<br>日 | 长期有<br>效 | 正常履行中 |

|  |                                          |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                           |      |       |
|--|------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------|-------|
|  |                                          |      | 人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施，直至相关承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。（4）公司将未对未履行承诺事项或未承担相关赔偿责任的股东采取包括但不限于截留其从本公司获得的现金分红等措施，用于承担前述赔偿责任。                                                                                                                                                                                                          |                           |      |       |
|  | 河北杰工企业管理有限公司                             | 其他承诺 | （1）如果本公司未履行恒工精密首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，本公司将在恒工精密股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向恒工精密的其他投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。（2）如因本公司未履行相关承诺事项，给恒工精密造成损失的，本公司将就等损失予以赔偿。（3）如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。（4）如果本公司未履行上述承诺事项或未承担前述赔偿责任，则本公司持有的恒工精密之股份在前述赔偿责任履行完毕之前不得转让，同时恒工精密有权扣减本公司所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。 | 2023<br>年 07<br>月 10<br>日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|  | 魏志勇;杨雨轩                                  | 其他承诺 | （1）如果本人未履行恒工精密首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，本人将在恒工精密股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向恒工精密投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。（2）如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法向投资者赔偿相关损失。（3）如果本人未承担前述赔偿责任，则本人直接或间接持有的恒工精密股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时恒工精密有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。                                                          | 2023<br>年 07<br>月 10<br>日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|  | 付永晟;焦健;李晓黎;刘东;刘文超;戎梅;尉丽峰;魏志勇;杨雨轩;袁建华;翟进步 | 其他承诺 | （1）如果本人未履行恒工精密首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，本人将在恒工精密股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向恒工精密投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。（2）如果本人未履行相关承诺事项，恒工精密有权扣减应向本人发放的薪酬，以用于执行本人未履行的承诺。同时本人持有的恒工精密股份（如有）不得转让，直至相关承诺履行完毕。（3）如因本人未履行相关承诺事项，给恒工精密造成损失的，本人将依法承担法律责任。（4）如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法承担法律责任。                          | 2023<br>年 07<br>月 10<br>日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|  | 京津冀产业协同发展投资基金（有限合伙）                      | 其他承诺 | （1）如果本企业未履行恒工精密首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，本企业将在恒工精密股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向恒工精密的其他投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。（2）如因本企业未履行相关承诺事项，给恒工精密造                                                                                                                                                                     | 2023<br>年 07<br>月 10<br>日 | 长期有效 | 正常履行中 |

|                                       |                |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |      |       |
|---------------------------------------|----------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|-------|
|                                       |                |      | 成损失的，本企业将依法承担相关法律责任。（3）如果因本企业未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将依法承担相关法律责任。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |      |       |
|                                       | 河北杰工企业管理有限公司   | 其他承诺 | 如恒工精密及其子公司将来被任何有权机构要求补缴历史上全部或部分应缴未缴的社会保险、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，本公司将代恒工精密及其子公司承担全部费用，或在恒工精密及其子公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向其给予全额补偿，以确保不会给恒工精密及其子公司造成额外支出或使其受到任何损失，不会对恒工精密及其子公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2023年07月10日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|                                       | 魏志勇;杨雨轩        | 其他承诺 | 如恒工精密及其子公司将来被任何有权机构要求补缴历史上全部或部分应缴未缴的社会保险、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，本人将代恒工精密及其子公司承担全部费用，或在恒工精密及其子公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向其给予全额补偿，以确保不会给恒工精密及其子公司造成额外支出或使其受到任何损失，不会对恒工精密及其子公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 2023年07月10日 | 长期有效 | 正常履行中 |
|                                       | 河北恒工精密装备股份有限公司 | 其他承诺 | 公司关于股东信息披露情况已出具了专项承诺，承诺内容如下：（一）本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息；（二）截至本承诺函出具之日，本公司股东所持本公司股份不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形；（三）截至本承诺函出具之日，本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情况；（四）截至本承诺函出具之日，本公司首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）通过以自有、资管或募集资金投资的已经基金业协会备案的相关金融产品间接持有少量公司股份（穿透后持有发行人股份的比例不超过0.01%），该等投资行为系相关金融产品管理人所作出的独立投资决策，并非中信证券主动针对公司进行投资；除前述情况外，本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份或其他权益的情形；（五）截至本承诺函出具之日，本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情况；（六）若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。 | 2023年07月10日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 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 | -              |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |      |       |

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

☐适用 ☒不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒适用 ☐不适用

公司根据中华人民共和国 财政部（以下简称“财政部”）颁布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11号，以下简称“《暂行规定》”）《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号，以下简称“《准则解释第17号》”）《关于印发〈企业会计准则解释第18号〉的通知》（财会〔2024〕24号）（以下简称“《准则解释第18号》”）的要求变更会计政策，本次会计政策变更无需提交公司董事会和股东大会审议，不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。具体内容详见公司披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的公告《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2024-036、2025-003）。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒适用 ☐不适用

本报告期公司新设立了两个子公司：2024年1月恒工智能装备（成安）有限公司出资设立了控股子公司河北悦恒众信精密机械制造有限公司；2024年5月，河北恒工精密装备股份有限公司出资55%与恒祥企业管理咨询（海南）有限公司设立了控股子公司邯郸恒士精密机械制造有限公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 65               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 5                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 肖常和、王治兰          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1, 1             |

是否改聘会计师事务所

☐是 ☒否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用为 20 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

☐适用 ☒不适用

十、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况    | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展   | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况    | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|----------|----------|------------|---------------|-----------------|------|------|
| 本公司作为原告产生的纠纷等 | 46.45    | 否        | 部分已调解完毕/判决 | 无重大影响         | 已执行/部分被告暂无可执行财产 |      | -    |

十二、处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因                                                   | 调查处罚类型 | 结论（如有）                            | 披露日期             | 披露索引                                                       |
|-------|----|------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------|
| 杨雨轩   | 董事 | 董事杨雨轩父亲未充分了解相关法律法规的规定，对公司前期短线交易等规定的宣导没有学习到位，导致其短线交易。 | 其他     | 河北证监局对其出具警示函并将该行政监管措施记入证券期货市场诚信档案 | 2024 年 04 月 19 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于董事收到河北证监局警示函的公告》（公告编号：2024-006） |

整改情况说明

☒适用 ☐不适用

杨雨轩女士收到上述行政监管措施决定后，高度重视，表示将认真吸取教训，切实加强本人及近亲属对《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规的学习和领会，提高规范运作意识，严格规范股票买卖行为，杜绝此类事件再次发生。

公司将进一步督促全体董事、监事、高级管理人员及相关股东加强相关规则的学习，严格遵守相关规定，积极履行信息披露义务，自觉维护证券市场秩序。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况  
☐适用 ☒不适用

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

报告期内，公司未发生对生产经营有重大影响的经营租赁事项；融资租赁系以前年度发生延续至报告期内，具体金额详见本报告第十节“财务报告”七、合并财务报表项目注释之 19、递延所得税资产/递延所得税负债。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额<br>度 | 实际发<br>生日期 | 实际担保金<br>额 | 担保类<br>型 | 担保物<br>（如<br>有） | 反担保<br>情况<br>（如<br>有） | 担保期   | 是否<br>履行<br>完毕 | 是否<br>为关<br>联方<br>担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |                      |          |            |            |          |                 |                       |       |                |                      |
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额<br>度 | 实际发<br>生日期 | 实际担保金<br>额 | 担保类<br>型 | 担保物<br>（如<br>有） | 反担保<br>情况<br>（如<br>有） | 担保期   | 是否<br>履行<br>完毕 | 是否<br>为关<br>联方<br>担保 |
| 恒工装备科技                    |                      | 100,000  | 2022 年     | 773.37     | 连带责      | 无               | 无                     | 2026- | 是              | 否                    |

|                            |              |         |             |                         |        |         |           |            |        |          |
|----------------------------|--------------|---------|-------------|-------------------------|--------|---------|-----------|------------|--------|----------|
| (苏州)有限公司                   |              |         | 03月03日      |                         | 任保证    |         |           | 09-28      |        |          |
| 恒工装备科技(苏州)有限公司             |              |         | 2022年03月03日 | 1,182.59                | 连带责任保证 | 无       | 无         | 2026-09-28 | 是      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)       |              | 0       |             | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)   |        | 0       |           |            |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)     |              | 100,000 |             | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)    |        | 0       |           |            |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况               |              |         |             |                         |        |         |           |            |        |          |
| 担保对象名称                     | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期      | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期        | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 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)     |              | 0       |             | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) |        | 0       |           |            |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)   |              | 100,000 |             | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)  |        | 0       |           |            |        |          |
| 实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例 |              |         |             | 0.00%                   |        |         |           |            |        |          |
| 其中:                        |              |         |             |                         |        |         |           |            |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额             | 未到期余额     | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------------------|-----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 35,000              | 0         | 0        | 0              |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 3,000               | 0         | 0        | 0              |
| 券商理财产品 | 自有资金      | 51,000 <sup>1</sup> | 34,852.11 | 0        | 0              |
| 券商理财产品 | 募集资金      | 7,360               | 6,000     | 0        | 0              |
| 合计     |           | 96,360 <sup>2</sup> | 40,852.11 | 0        | 0              |

注：1 自有资金分别购买银行理财产品和券商理财产品发生额未出现在同时段，未超过股东大会审批的自有资金进行现金管理的额度。

2 上表合计数仅表示相应列金额的合计。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒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

☐适用 ☒不适用

**(2) 委托贷款情况**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十六、其他重大事项的说明**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十七、公司子公司重大事项**

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前      |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后      |        |
|------------|------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|------------|--------|
|            | 数量         | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量         | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 68,098,398 | 77.48% | 0           | 0  | 0     | -17,691,523 | -17,691,523 | 50,406,875 | 57.35% |
| 1、国家持股     | 0          | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0          | 0.00%  |
| 2、国有法人持股   | 3,017      | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | -3,017      | -3,017      | 0          | 0.00%  |
| 3、其他内资持股   | 68,089,623 | 77.47% | 0           | 0  | 0     | -17,682,748 | -17,682,748 | 50,406,875 | 57.35% |
| 其中：境内法人持股  | 64,184,898 | 73.03% | 0           | 0  | 0     | -14,684,898 | -14,684,898 | 49,500,000 | 56.32% |
| 境内自然人持股    | 3,904,725  | 4.44%  | 0           | 0  | 0     | -2,997,850  | -2,997,850  | 906,875    | 1.03%  |
| 4、外资持股     | 5,758      | 0.01%  | 0           | 0  | 0     | -5,758      | -5,758      | 0          | 0.00%  |
| 其中：境外法人持股  | 5,632      | 0.01%  | 0           | 0  | 0     | -5,632      | -5,632      | 0          | 0.00%  |
| 境外自然人持股    | 126        | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | -126        | -126        | 0          | 0.00%  |
| 二、无限售条件股份  | 19,791,798 | 22.52% | 0           | 0  | 0     | 17,691,523  | 17,691,523  | 37,483,321 | 42.65% |
| 1、人民币普通股   | 19,791,798 | 22.52% | 0           | 0  | 0     | 17,691,523  | 17,691,523  | 37,483,321 | 42.65% |
| 2、境内上市的外资股 | 0          | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0          | 0.00%  |
| 3、境外上市     | 0          | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0          | 0.00%  |

|        |            |         |   |   |   |   |   |            |         |
|--------|------------|---------|---|---|---|---|---|------------|---------|
| 的外资股   |            |         |   |   |   |   |   |            |         |
| 4、其他   | 0          | 0.00%   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0          | 0.00%   |
| 三、股份总数 | 87,890,196 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 87,890,196 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

1、2024 年 1 月 10 日，公司首次公开发行网下配售限售股上市流通，共解除限售股份数量 1,116,253 股，占公司总股本的 1.2701%。

2、2024 年 7 月 10 日，公司部分首次公开发行前已发行股份及首次公开发行战略配售股份限售股上市流通，共解除限售股份数量 16,982,145 股，占公司总股本的 19.3220%。

3、2024 年 10 月 25 日、2024 年 10 月 30 日，公司员工持股平台恒赢（泰州）创业投资合伙企业（有限合伙）、泰州恒泰睿诚企业管理咨询中心（有限合伙）因清算注销将其直接持有的公司股票通过非交易过户登记至其合伙人名下，董事、监事及高级管理人员新增持股按照《上市公司股东减持股份管理暂行办法》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》相关规定转入高管锁定股。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

2024 年 10 月 25 日、2024 年 10 月 30 日，公司员工持股平台恒赢（泰州）创业投资合伙企业（有限合伙）、泰州恒泰睿诚企业管理咨询中心（有限合伙）因清算注销将其直接持有的公司股票按照合伙企业持股总数计算各合伙人持有份额，通过非交易过户登记至其合伙人名下。

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称         | 期初限售股数     | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数        | 限售原因 | 解除限售日期          |
|--------------|------------|----------|----------|---------------|------|-----------------|
| 河北杰工企业管理有限公司 | 49,500,000 | 0        | 0        | 49,500,000.00 | 首发前限 | 2026 年 7 月 10 日 |

|                                       |            |            |               |               |        |                        |
|---------------------------------------|------------|------------|---------------|---------------|--------|------------------------|
|                                       |            |            |               |               | 售股     |                        |
| 京津冀产业协同发展投资基金（有限合伙）                   | 7,910,118  | 0          | 7,910,118     | 0.00          | 首发前限售股 | 2024 年 7 月 10 日        |
| 河北招商万凯股权投资基金（有限合伙）                    | 1,977,529  | 0          | 1,977,529     | 0.00          | 首发前限售股 | 2024 年 7 月 10 日        |
| 李晓焕                                   | 1,900,000  | 0          | 1,900,000     | 0.00          | 首发前限售股 | 2024 年 7 月 10 日        |
| 张召辉                                   | 1,500,000  | 0          | 1,500,000     | 0.00          | 首发前限售股 | 2024 年 7 月 10 日        |
| 恒赢（泰州）创业投资合伙企业（有限合伙）                  | 1,500,000  | 0          | 1,500,000     | 0.00          | 首发前限售股 | 2024 年 7 月 10 日        |
| 泰州恒泰睿诚企业管理咨询中心（有限合伙）                  | 1,130,000  | 0          | 1,130,000     | 0.00          | 首发前限售股 | 2024 年 7 月 10 日        |
| 中信证券—中信银行—中信证券恒工精密员工参与创业板战略配售集合资产管理计划 | 1,064,498  | 0          | 1,064,498     | 0.00          | 战略配售股  | 2024 年 7 月 10 日        |
| 魏志勇                                   | 500,000    | 0          | 0             | 500,000.00    | 首发前限售股 | 2026 年 7 月 10 日        |
| 刘东                                    | 0          | 238,125.00 | 0             | 238,125.00    | 高管锁定股  | 任期内，每年按持有股份总数的 25%解除锁定 |
| 袁建华                                   | 0          | 150,000.00 | 0             | 150,000.00    | 高管锁定股  | 任期内，每年按持有股份总数的 25%解除锁定 |
| 付永晟                                   | 0          | 18,750.00  | 0             | 18,750.00     | 高管锁定股  | 任期内，每年按持有股份总数的 25%解除锁定 |
| 首次公开发行网下发行限售股东                        | 1,116,253  | 0          | 1,116,253     | 0.00          | 首发后限售股 | 2024 年 1 月 10 日        |
| 合计                                    | 68,098,398 | 406,875.00 | 18,098,398.00 | 50,406,875.00 | --     | --                     |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐适用 ☒不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐适用 ☒不适用

### 3、现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          | 9,345   | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 14,877        | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0             | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|--------------------------------------|---------|---------------------|---------------|------------------------------|---------------|--------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |                     |               |                              |               |                                      |            |                    |   |
| 股东名称                                 | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量      | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量  | 持有无限售条件的股份数量                         | 质押、标记或冻结情况 |                    |   |
|                                      |         |                     |               |                              |               |                                      | 股份状态       | 数量                 |   |
| 河北杰工企业管理有限公司                         | 境内非国有法人 | 56.32%              | 49,500,000.00 | 0.00                         | 49,500,000.00 | 0                                    | 不适用        |                    | 0 |
| 京津冀产业协同发展投资基金（有限合伙）                  | 境内非国有法人 | 9.00%               | 7,910,118.00  | 0.00                         | 0             | 7,910,118.00                         | 不适用        |                    | 0 |
| 河北招商万凯股权投资基金（有限合伙）                   | 境内非国有法人 | 2.25%               | 1,977,529.00  | 0.00                         | 0             | 1,977,529.00                         | 不适用        |                    | 0 |
| 中信证券—中信银行—中信证券恒工精密员工参与创业板战           | 其他      | 0.67%               | 590,898.00    | -473,600.00                  | 0             | 590,898.00                           | 不适用        |                    | 0 |

|                                         |                                                                                                                             |       |            |               |            |            |              |   |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|---------------|------------|------------|--------------|---|
| 略配售集合资产管理计划                             |                                                                                                                             |       |            |               |            |            |              |   |
| 魏志瑞                                     | 境内自然人                                                                                                                       | 0.58% | 510,000.00 | 510,000.00    | 0          | 510,000.00 | 不适用          | 0 |
| 魏志勇                                     | 境内自然人                                                                                                                       | 0.57% | 500,000.00 | 0.00          | 500,000.00 | 0          | 不适用          | 0 |
| 李晓焕                                     | 境内自然人                                                                                                                       | 0.55% | 485,300.00 | -1,414,700.00 | 0          | 485,300.00 | 不适用          | 0 |
| 魏东华                                     | 境内自然人                                                                                                                       | 0.40% | 347,500.00 | 347,500.00    | 0          | 347,500.00 | 不适用          | 0 |
| 刘东                                      | 境内自然人                                                                                                                       | 0.36% | 317,500.00 | 317,500.00    | 238,125.00 | 79,375.00  | 不适用          | 0 |
| 马永强                                     | 境内自然人                                                                                                                       | 0.33% | 288,800.00 | 288,800.00    | 0          | 288,800.00 | 不适用          | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 中信证券—中信银行—中信证券恒工精密员工参与创业板战略配售集合资产管理计划因配售新股成为前 10 名股东。限售期自公司股票首次公开发行并上市之日起后 12 个月，已于 2024 年 7 月 10 日上市流通。                    |       |            |               |            |            |              |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 1、魏志勇先生持有控股股东河北杰工企业管理有限公司股份比例为 94.87%，与公司控股股东河北杰工企业管理有限公司构成一致行动人；<br>2、魏东华系魏志勇先生之堂弟；<br>3、其他前 10 名股东之间不存在关联关系，且不存在一致行动人的情况。 |       |            |               |            |            |              |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | -                                                                                                                           |       |            |               |            |            |              |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）        | -                                                                                                                           |       |            |               |            |            |              |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）    |                                                                                                                             |       |            |               |            |            |              |   |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                             |       |            |               |            | 股份种类       |              |   |
|                                         |                                                                                                                             |       |            |               |            | 股份种类       | 数量           |   |
| 京津冀产业协同发展投资基金（有限合伙）                     | 7,910,118.00                                                                                                                |       |            |               |            | 人民币普通股     | 7,910,118.00 |   |
| 河北招商万凯股权投资基金（有限合伙）                      | 1,977,529.00                                                                                                                |       |            |               |            | 人民币普通股     | 1,977,529.00 |   |
| 中信证券—中                                  | 590,898.00                                                                                                                  |       |            |               |            | 人民币普       | 590,898.00   |   |

|                                                                                         |                                                                                                                                                                                                               |            |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 信银行一中信<br>证券恒工精密<br>员工参与创业<br>板战略配售集<br>合资产管理计<br>划                                     |                                                                                                                                                                                                               |            | 通股         |            |
| 魏志瑞                                                                                     |                                                                                                                                                                                                               | 510,000.00 | 人民币普<br>通股 | 510,000.00 |
| 李晓焕                                                                                     |                                                                                                                                                                                                               | 485,300.00 | 人民币普<br>通股 | 485,300.00 |
| 魏东华                                                                                     |                                                                                                                                                                                                               | 347,500.00 | 人民币普<br>通股 | 347,500.00 |
| 马永强                                                                                     |                                                                                                                                                                                                               | 288,800.00 | 人民币普<br>通股 | 288,800.00 |
| 张召辉                                                                                     |                                                                                                                                                                                                               | 285,100.00 | 人民币普<br>通股 | 285,100.00 |
| 深圳本地资本<br>管理有限公司<br>一本地资本稳<br>进价值 1 号私<br>募证券投资基金                                       |                                                                                                                                                                                                               | 208,600.00 | 人民币普<br>通股 | 208,600.00 |
| 李德树                                                                                     |                                                                                                                                                                                                               | 190,000.00 | 人民币普<br>通股 | 190,000.00 |
| 前 10 名无限<br>售流通股股东<br>之间，以及前<br>10 名无限售<br>流通股股东和<br>前 10 名股东<br>之间关联关系<br>或一致行动的<br>说明 | 公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人；公司未知前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。                                                                                                                 |            |            |            |
| 参与融资融券<br>业务股东情况<br>说明（如有）<br>（参见注 5）                                                   | 公司股东马永强通过普通证券账户持有公司股份数量 154,900.00 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量 133,900 股，合计持有公司股份数量 288,800.00 股；公司股东李德树通过普通证券账户持有公司股份数量 0.00 股，通过渤海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量 190,000.00 股，合计持有公司股份数量 190,000.00 股； |            |            |            |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

|        |      |      |        |        |
|--------|------|------|--------|--------|
| 控股股东名称 | 法定代表 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|--------|------|------|--------|--------|

|                              | 人/单位负责人 |                  |                    |                                                  |
|------------------------------|---------|------------------|--------------------|--------------------------------------------------|
| 河北杰工企业管理有限公司                 | 杨雨轩     | 2017 年 10 月 16 日 | 91130405MA0964754J | 企业管理咨询、市场营销策划、会议展览咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | -       |                  |                    |                                                  |

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

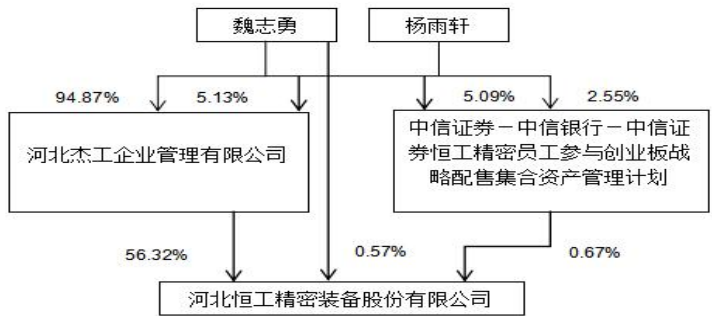
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系                                                      | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---------------------------------------------------------------|----|----------------|
| 魏志勇                  | 本人                                                            | 中国 | 否              |
| 杨雨轩                  | 本人                                                            | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 1、魏志勇先生担任公司董事长、总经理，负责公司管理工作；杨雨轩女士担任公司董事、采购部副经理，主要负责采购及公司管理工作。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                                             |    |                |

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

☐适用 ☒不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

|          |                        |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见               |
| 审计报告签署日期 | 2025 年 04 月 28 日       |
| 审计机构名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 审计报告文号   | 信会师报字[2025]第 ZB10954 号 |
| 注册会计师姓名  | 肖常和、王治兰                |

审计报告正文

河北恒工精密装备股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河北恒工精密装备股份有限公司（以下简称恒工精密）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恒工精密 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项                                          | 该事项在审计中是如何应对的                                   |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <strong>（一）收入确认</strong>                        |                                                 |
| 恒工精密 2024 年度合并财务报表中营业收入金额为人民币 103,261.10 万元。公司商 | 与评价收入确认相关的审计程序包括：<br>1、了解公司与收入确认相关的关键内部控制，评价内部控 |

|                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>品销售收入在商品控制权转移至客户时确认。</p> <p>由于收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司的收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>参见公司财务报告-五、35 收入和公司财务报告-七、39 营业收入和营业成本。</p> | <p>制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>2、检查公司销售合同主要条款，查询同行业可比公司收入确认政策，评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的要求及行业惯例；</p> <p>3、对销售收入执行分析性复核程序，将主要产品本期收入、成本、毛利率与上期进行比较分析，结合市场及行业趋势等因素，分析收入变动的合理性；</p> <p>4、抽样检查客户订单、发票、发货单、物流运输单、客户签收单、出口报关单等内、外部证据，判断收入确认的准确性；</p> <p>5、对主要客户就销售额进行函证；对于未回函的客户，执行检查销售出库单、货物签收单、销售发票及期后收款等替代性程序；</p> <p>6、对销售收入进行截止性测试，选取样本，对与收入确认相关的支持性文件进行复核，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

四、其他信息

恒工精密管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括恒工精密 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估恒工精密的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒工精密的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就恒工精密中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国•上海

2025 年 4 月 28 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：河北恒工精密装备股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 172,674,909.11 | 332,983,927.90 |
| 结算备付金   |                |                |
| 拆出资金    |                |                |
| 交易性金融资产 | 418,126,117.24 | 318,302,134.91 |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    | 112,698,945.76 | 94,908,140.16  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款        | 226,667,314.36   | 179,234,122.14   |
| 应收款项融资      | 24,252,848.52    | 21,440,886.27    |
| 预付款项        | 24,876,898.40    | 44,573,013.66    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 3,350,711.46     | 5,582,314.35     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 210,445,944.71   | 188,530,174.33   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 3,364,544.17     | 2,644,891.11     |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 192,214.26       | 95,828.56        |
| 其他流动资产      | 101,213,550.79   | 197,452,615.46   |
| 流动资产合计      | 1,297,863,998.78 | 1,385,748,048.85 |
| 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       | 268,468.32       | 275,066.39       |
| 长期股权投资      | 68,953,018.24    |                  |
| 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        | 697,168,922.03   | 354,135,943.53   |
| 在建工程        | 115,701,845.45   | 179,425,033.00   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 5,966,601.05     | 46,623,142.35    |
| 无形资产        | 62,294,120.19    | 51,072,005.77    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 1,575,557.25     | 2,151,465.87     |
| 递延所得税资产     | 19,891,029.34    | 4,982,850.32     |
| 其他非流动资产     | 467,946,339.35   | 334,992,266.24   |
| 非流动资产合计     | 1,439,765,901.22 | 973,657,773.47   |
| 资产总计        | 2,737,629,900.00 | 2,359,405,822.32 |
| 流动负债：       |                  |                  |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 短期借款        | 780,978,971.54   | 530,520,390.33 |
| 向中央银行借款     |                  |                |
| 拆入资金        |                  |                |
| 交易性金融负债     |                  |                |
| 衍生金融负债      |                  |                |
| 应付票据        | 71,713,555.83    | 56,311,361.76  |
| 应付账款        | 89,302,640.44    | 76,392,125.77  |
| 预收款项        |                  |                |
| 合同负债        | 9,007,330.39     | 7,564,399.94   |
| 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      | 17,106,384.99    | 11,914,702.60  |
| 应交税费        | 7,386,104.25     | 10,544,293.77  |
| 其他应付款       | 931,504.92       | 1,373,924.99   |
| 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 | 25,309,772.20    | 13,778,422.42  |
| 其他流动负债      | 89,366,804.93    | 72,221,803.37  |
| 流动负债合计      | 1,091,103,069.49 | 780,621,424.95 |
| 非流动负债：      |                  |                |
| 保险合同准备金     |                  |                |
| 长期借款        | 102,000,000.00   | 77,061,263.88  |
| 应付债券        |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 租赁负债        | 3,270,413.91     | 1,418,326.77   |
| 长期应付款       |                  |                |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                |
| 预计负债        |                  |                |
| 递延收益        | 23,909,015.94    | 16,208,618.00  |
| 递延所得税负债     | 2,326,728.83     | 73,635.85      |
| 其他非流动负债     |                  |                |
| 非流动负债合计     | 131,506,158.68   | 94,761,844.50  |
| 负债合计        | 1,222,609,228.17 | 875,383,269.45 |
| 所有者权益：      |                  |                |
| 股本          | 87,890,196.00    | 87,890,196.00  |
| 其他权益工具      |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 资本公积          | 1,070,921,262.47 | 1,070,921,262.47 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          | 5,509,974.97     | 4,632,355.00     |
| 盈余公积          | 42,790,891.42    | 35,504,035.65    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 307,908,346.97   | 285,074,703.75   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,515,020,671.83 | 1,484,022,552.87 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,515,020,671.83 | 1,484,022,552.87 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,737,629,900.00 | 2,359,405,822.32 |

法定代表人：魏志勇

主管会计工作负责人：刘东

会计机构负责人：白延强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 98,538,850.09    | 138,288,455.31   |
| 交易性金融资产     | 60,298,061.52    | 247,947,591.51   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 111,939,601.10   | 94,908,140.16    |
| 应收账款        | 226,662,626.89   | 179,920,848.39   |
| 应收款项融资      | 23,332,889.20    | 21,440,886.27    |
| 预付款项        | 353,485,213.22   | 217,890,984.44   |
| 其他应收款       | 147,681,840.42   | 19,199,362.92    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 196,200,451.16   | 185,823,269.99   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 3,364,544.17     | 2,644,891.11     |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 192,214.26       | 95,828.56        |
| 其他流动资产      | 33,458,747.46    | 91,916,945.82    |
| 流动资产合计      | 1,255,155,039.49 | 1,200,077,204.48 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       | 268,468.32       | 275,066.39       |
| 长期股权投资      | 447,990,304.91   | 343,329,353.23   |
| 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        | 413,264,914.30   | 337,318,741.80   |
| 在建工程        | 19,650,218.43    | 27,414,807.85    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 5,966,601.05     | 28,548,103.95    |
| 无形资产        | 39,664,629.16    | 28,187,100.79    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 1,509,076.07     | 2,151,465.87     |
| 递延所得税资产     | 8,085,450.45     | 1,276,267.54     |
| 其他非流动资产     | 299,383,716.71   | 285,907,708.99   |
| 非流动资产合计     | 1,235,783,379.40 | 1,054,408,616.41 |
| 资产总计        | 2,490,938,418.89 | 2,254,485,820.89 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 442,271,218.23   | 255,790,678.79   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 212,000,000.00   | 296,123,056.40   |
| 应付账款        | 37,269,818.29    | 35,272,007.08    |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 8,998,349.89     | 7,564,399.94     |
| 应付职工薪酬      | 13,532,484.49    | 11,201,064.39    |
| 应交税费        | 6,403,024.62     | 9,586,126.52     |
| 其他应付款       | 36,948,907.31    | 767,615.99       |
| 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 | 25,309,772.20    | 8,699,144.42     |
| 其他流动负债      | 90,649,503.00    | 72,221,803.37    |
| 流动负债合计      | 873,383,078.03   | 697,225,896.90   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 102,000,000.00   | 77,061,263.88    |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 3,270,413.91     | 1,418,326.77     |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 3,291,411.37     | 3,982,407.19     |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计    | 108,561,825.28   | 82,461,997.84    |
| 负债合计       | 981,944,903.31   | 779,687,894.74   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 87,890,196.00    | 87,890,196.00    |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,071,250,615.70 | 1,071,250,615.70 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       | 5,509,974.97     | 4,632,355.00     |
| 盈余公积       | 42,790,891.42    | 35,504,035.65    |
| 未分配利润      | 301,551,837.49   | 275,520,723.80   |
| 所有者权益合计    | 1,508,993,515.58 | 1,474,797,926.15 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,490,938,418.89 | 2,254,485,820.89 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2024 年度          | 2023 年度        |
|--------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入            | 1,032,610,976.57 | 883,270,113.96 |
| 其中：营业收入            | 1,032,610,976.57 | 883,270,113.96 |
| 利息收入               |                  |                |
| 已赚保费               |                  |                |
| 手续费及佣金收入           |                  |                |
| 二、营业总成本            | 935,646,054.28   | 758,433,120.80 |
| 其中：营业成本            | 779,840,887.53   | 656,904,603.00 |
| 利息支出               |                  |                |
| 手续费及佣金支出           |                  |                |
| 退保金                |                  |                |
| 赔付支出净额             |                  |                |
| 提取保险责任合同准备金净额      |                  |                |
| 保单红利支出             |                  |                |
| 分保费用               |                  |                |
| 税金及附加              | 6,520,360.97     | 4,856,475.91   |
| 销售费用               | 30,045,175.50    | 23,776,263.07  |
| 管理费用               | 58,836,317.55    | 38,531,491.32  |
| 研发费用               | 38,656,851.31    | 29,558,450.03  |
| 财务费用               | 21,746,461.42    | 4,805,837.47   |
| 其中：利息费用            | 24,143,700.10    | 9,065,544.43   |
| 利息收入               | 2,269,962.77     | 2,717,597.24   |
| 加：其他收益             | 12,131,529.01    | 11,705,653.10  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    | 28,922,071.68    | 8,340,085.76   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 9,098,217.62     |                |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以摊余成本计量的<br>金融资产终止确认收益 |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                |                |
| 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）    | 16,555,884.37  | 1,642,134.91   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -5,933,423.11  | -3,460,053.23  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -69,952,482.36 | -2,194,671.45  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -21,183.71     | -280,945.94    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 78,667,318.17  | 140,589,196.31 |
| 加：营业外收入                | 150,926.52     | 32,268.23      |
| 减：营业外支出                | 1,717,839.58   | 223,451.56     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 77,100,405.11  | 140,398,012.98 |
| 减：所得税费用                | 7,429,317.92   | 13,748,983.30  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 69,671,087.19  | 126,649,029.68 |
| （一）按经营持续性分类            |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  | 69,671,087.19  | 126,649,029.68 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）  |                |                |
| （二）按所有权归属分类            |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润         | 69,671,087.19  | 126,649,029.68 |
| 2.少数股东损益               |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额          |                |                |
| 归属母公司所有者的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                   |                |                |

|                     |               |                |
|---------------------|---------------|----------------|
| 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            | 69,671,087.19 | 126,649,029.68 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 69,671,087.19 | 126,649,029.68 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |               |                |
| 八、每股收益              |               |                |
| （一）基本每股收益           | 0.79          | 1.69           |
| （二）稀释每股收益           | 0.79          | 1.69           |

法定代表人：魏志勇

主管会计工作负责人：刘东

会计机构负责人：白延强

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2024 年度          | 2023 年度        |
|-------------------------------|------------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 1,018,233,033.09 | 885,127,886.12 |
| 减：营业成本                        | 768,324,961.68   | 661,603,786.65 |
| 税金及附加                         | 5,177,401.30     | 3,955,751.99   |
| 销售费用                          | 28,695,924.06    | 23,776,263.07  |
| 管理费用                          | 47,064,181.32    | 35,870,552.11  |
| 研发费用                          | 31,458,394.96    | 28,958,889.02  |
| 财务费用                          | 20,382,313.76    | 4,061,858.65   |
| 其中：利息费用                       | 21,773,055.97    | 8,040,216.55   |
| 利息收入                          | 705,327.14       | 2,399,484.33   |
| 加：其他收益                        | 4,983,342.30     | 10,001,684.66  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 20,865,189.71    | 6,353,397.82   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 9,098,217.62     |                |
| 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）           | 3,682,236.18     | 1,347,591.51   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -4,033,831.55    | -2,425,889.36  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -57,291,769.13   | -2,194,671.45  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -108,614.01      | -280,945.94    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 85,226,409.51    | 139,701,951.87 |
| 加：营业外收入                       | 72,406.18        | 32,267.83      |
| 减：营业外支出                       | 1,705,310.27     | 202,976.39     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 83,593,505.42    | 139,531,243.31 |
| 减：所得税费用                       | 10,724,947.76    | 15,978,419.14  |

|                        |               |                |
|------------------------|---------------|----------------|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 72,868,557.66 | 123,552,824.17 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 72,868,557.66 | 123,552,824.17 |
| （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               | 72,868,557.66 | 123,552,824.17 |
| 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              | 2024 年度        | 2023 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  | 843,165,477.93 | 706,325,345.68 |
| 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         | 515,554.94     | 11,842,096.83  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 23,950,573.22  | 14,727,463.46  |
| 经营活动现金流入小计      | 867,631,606.09 | 732,894,905.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 616,035,548.61 | 530,408,883.70 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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           | 166,489,268.98   | 112,941,961.78   |
| 支付的各项税费                   | 56,793,939.75    | 37,694,126.54    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 42,550,371.99    | 21,605,339.43    |
| 经营活动现金流出小计                | 881,869,129.33   | 702,650,311.45   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -14,237,523.24   | 30,244,594.52    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,450,636,973.88 | 903,089,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 20,629,946.80    | 1,110,003.69     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,135,225.50     | 614,746.00       |
| 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                | 1,472,402,146.18 | 904,813,749.69   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 326,257,428.24   | 141,618,117.35   |
| 投资支付的现金                   | 1,594,534,612.78 | 1,710,980,522.77 |
| 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                | 1,920,792,041.02 | 1,852,598,640.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -448,389,894.84  | -947,784,890.43  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 739,454,012.73   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 924,064,722.22   | 368,919,195.03   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 353,604,927.01   | 331,888,949.29   |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,277,669,649.23 | 1,440,262,157.05 |
| 偿还债务支付的现金                 | 562,000,174.60   | 186,486,780.43   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 59,887,480.57    | 32,043,680.12    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 388,215,637.33   | 38,544,733.70    |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,010,103,292.50 | 257,075,194.25   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 267,566,356.73   | 1,183,186,962.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 1,020,986.26     | 746,351.94       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -194,040,075.09  | 266,393,018.83   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 311,896,428.37   | 45,503,409.54    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 117,856,353.28   | 311,896,428.37   |

6、母公司现金流量表

单位：元

|    |         |         |
|----|---------|---------|
| 项目 | 2024 年度 | 2023 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            | 837,038,153.11   | 707,505,562.62   |
| 收到的税费返还                   | 515,554.94       | 1,527,746.13     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 4,467,161.12     | 10,814,950.81    |
| 经营活动现金流入小计                | 842,020,869.17   | 719,848,259.56   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 830,518,720.67   | 439,395,659.59   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 138,223,062.90   | 108,864,543.65   |
| 支付的各项税费                   | 51,540,866.64    | 32,953,665.25    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 37,400,178.46    | 20,113,549.45    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,057,682,828.67 | 601,327,417.94   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -215,661,959.50  | 118,520,841.62   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 451,700,000.00   | 713,085,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 8,828,168.40     | 573,531.44       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,035,671.35     | 614,746.00       |
| 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            | 54,000,000.00    | 29,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 515,563,839.75   | 743,273,277.44   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 44,236,438.03    | 30,537,782.96    |
| 投资支付的现金                   | 351,350,171.92   | 1,603,675,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 180,000,000.00   | 49,000,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 575,586,609.95   | 1,683,212,782.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -60,022,770.20   | -939,939,505.52  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 739,454,012.73   |
| 取得借款收到的现金                 | 789,000,000.00   | 368,919,195.03   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 250,224,340.93   | 44,366,188.54    |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,039,224,340.93 | 1,152,739,396.30 |
| 偿还债务支付的现金                 | 562,000,174.60   | 186,486,780.43   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 59,887,480.57    | 32,043,680.12    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 172,093,611.22   | 30,545,638.64    |
| 筹资活动现金流出小计                | 793,981,266.39   | 249,076,099.19   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 245,243,074.54   | 903,663,297.11   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 1,079,244.11     | 746,351.94       |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -29,362,411.05   | 82,990,985.15    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 127,901,261.14   | 44,910,275.99    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 98,538,850.09    | 127,901,261.14   |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                                    | 2024 年度           |             |        |  |                      |                       |                            |                  |                   |                            |                    |        |                        |         |                      |
|---------------------------------------|-------------------|-------------|--------|--|----------------------|-----------------------|----------------------------|------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|--------|------------------------|---------|----------------------|
|                                       | 归属于母公司所有者权益       |             |        |  |                      |                       |                            |                  |                   |                            |                    |        | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合计 |                      |
|                                       | 股本                | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积                 | 减<br>：<br>库<br>存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专项储备             | 盈余公积              | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润              | 其<br>他 |                        |         | 小计                   |
| 优<br>先<br>股                           |                   | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                      |                       |                            |                  |                   |                            |                    |        |                        |         |                      |
| 一、上年期<br>末余额                          | 87,890,196.0<br>0 |             |        |  | 1,070,921,262.4<br>7 |                       |                            | 4,632,355.0<br>0 | 35,504,035.6<br>5 |                            | 285,074,703.7<br>5 |        | 1,484,022,552.8<br>7   |         | 1,484,022,552.8<br>7 |
| 加：会<br>计政策变更                          |                   |             |        |  |                      |                       |                            |                  |                   |                            |                    |        |                        |         |                      |
| 前<br>期差错更正                            |                   |             |        |  |                      |                       |                            |                  |                   |                            |                    |        |                        |         |                      |
| 其<br>他                                |                   |             |        |  |                      |                       |                            |                  |                   |                            |                    |        |                        |         |                      |
| 二、本年期<br>初余额                          | 87,890,196.0<br>0 |             |        |  | 1,070,921,262.4<br>7 |                       |                            | 4,632,355.0<br>0 | 35,504,035.6<br>5 |                            | 285,074,703.7<br>5 |        | 1,484,022,552.8<br>7   |         | 1,484,022,552.8<br>7 |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以<br>“－”号填<br>列） |                   |             |        |  |                      |                       |                            | 877,619.97       | 7,286,855.77      |                            | 22,833,643.22      |        | 30,998,118.96          |         | 30,998,118.96        |
| （一）综合<br>收益总额                         |                   |             |        |  |                      |                       |                            |                  |                   |                            | 69,671,087.19      |        | 69,671,087.19          |         | 69,671,087.19        |
| （二）所有<br>者投入和减<br>少资本                 |                   |             |        |  |                      |                       |                            |                  |                   |                            |                    |        |                        |         |                      |
| 1. 所有者<br>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              |  |  |  |  |  |  |  |              |  |                |  |                |  |                |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |  |  |  | 7,286,855.77 |  | -46,837,443.97 |  | -39,550,588.20 |  | -39,550,588.20 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  | 7,286,855.77 |  | -7,286,855.77  |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |  |  |  |              |  |                |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |              |  | -39,550,588.20 |  | -39,550,588.20 |  | -39,550,588.20 |
| 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         |               |  |  |  |                  |  | 877,619.97   |               |  |                |  | 877,619.97       |  | 877,619.97       |
| 1. 本期提取         |               |  |  |  |                  |  | 5,236,276.58 |               |  |                |  | 5,236,276.58     |  | 5,236,276.58     |
| 2. 本期使用         |               |  |  |  |                  |  | 4,358,656.61 |               |  |                |  | 4,358,656.61     |  | 4,358,656.61     |
| （六）其他           |               |  |  |  |                  |  |              |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额        | 87,890,196.00 |  |  |  | 1,070,921,262.47 |  | 5,509,974.97 | 42,790,891.42 |  | 307,908,346.97 |  | 1,515,020,671.83 |  | 1,515,020,671.83 |

上期金额

单位：元

| 项目          | 2023 年度       |             |        |  |                |                       |                        |              |               |                            |                |    |                |         |                |
|-------------|---------------|-------------|--------|--|----------------|-----------------------|------------------------|--------------|---------------|----------------------------|----------------|----|----------------|---------|----------------|
|             | 归属于母公司所有者权益   |             |        |  |                |                       |                        |              |               |                            |                |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计 |                |
|             | 股本            | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积           | 减<br>：<br>库<br>存<br>股 | 其他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专项储备         | 盈余公积          | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          | 其他 |                |         | 小计             |
| 优<br>先<br>股 |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                |                       |                        |              |               |                            |                |    |                |         |                |
| 一、上年期末余额    | 65,917,647.00 |             |        |  | 372,181,278.89 |                       |                        | 4,135,865.38 | 23,370,436.00 |                            | 201,069,333.58 |    | 666,674,560.85 |         | 666,674,560.85 |
| 加：会计政策变更    |               |             |        |  |                |                       |                        |              | -221,682.77   |                            | -3,921,318.29  |    | -4,143,001.06  |         | -4,143,001.06  |
| 前期差错更正      |               |             |        |  |                |                       |                        |              |               |                            |                |    |                |         |                |
| 其他          |               |             |        |  |                |                       |                        |              |               |                            |                |    |                |         |                |
| 二、本年期初余额    | 65,917,647.00 |             |        |  | 372,181,278.89 |                       |                        | 4,135,865.38 | 23,148,753.23 |                            | 197,148,015.29 |    | 662,531,559.79 |         | 662,531,559.79 |

|                                   |                   |  |  |  |                |  |  |            |                   |  |                    |  |                |  |                |
|-----------------------------------|-------------------|--|--|--|----------------|--|--|------------|-------------------|--|--------------------|--|----------------|--|----------------|
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以<br>“一”号填<br>列) | 21,972,549.0<br>0 |  |  |  | 698,739,983.58 |  |  | 496,489.62 | 12,355,282.4<br>2 |  | 87,926,688.46      |  | 821,490,993.08 |  | 821,490,993.08 |
| (一) 综合<br>收益总额                    |                   |  |  |  |                |  |  |            |                   |  | 126,649,029.6<br>8 |  | 126,649,029.68 |  | 126,649,029.68 |
| (二) 所有<br>者投入和减<br>少资本            | 21,972,549.0<br>0 |  |  |  | 698,739,983.58 |  |  |            |                   |  |                    |  | 720,712,532.58 |  | 720,712,532.58 |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股              | 21,972,549.0<br>0 |  |  |  | 698,739,983.58 |  |  |            |                   |  |                    |  | 720,712,532.58 |  | 720,712,532.58 |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本          |                   |  |  |  |                |  |  |            |                   |  |                    |  |                |  |                |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额     |                   |  |  |  |                |  |  |            |                   |  |                    |  |                |  |                |
| 4. 其他                             |                   |  |  |  |                |  |  |            |                   |  |                    |  |                |  |                |
| (三) 利润<br>分配                      |                   |  |  |  |                |  |  |            | 12,355,282.4<br>2 |  | -<br>38,722,341.22 |  | -26,367,058.80 |  | -26,367,058.80 |
| 1. 提取盈<br>余公积                     |                   |  |  |  |                |  |  |            | 12,355,282.4<br>2 |  | -<br>12,355,282.42 |  |                |  |                |
| 2. 提取一<br>般风险准备                   |                   |  |  |  |                |  |  |            |                   |  |                    |  |                |  |                |
| 3. 对所有<br>者(或股<br>东)的分配           |                   |  |  |  |                |  |  |            |                   |  | -<br>26,367,058.80 |  | -26,367,058.80 |  | -26,367,058.80 |
| 4. 其他                             |                   |  |  |  |                |  |  |            |                   |  |                    |  |                |  |                |
| (四) 所有<br>者权益内部<br>结转             |                   |  |  |  |                |  |  |            |                   |  |                    |  |                |  |                |

|                                |               |  |  |  |                  |  |              |               |  |                |  |                  |  |                  |
|--------------------------------|---------------|--|--|--|------------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |               |  |  |  |                  |  |              |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |               |  |  |  |                  |  |              |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |               |  |  |  |                  |  |              |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |               |  |  |  |                  |  |              |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |               |  |  |  |                  |  |              |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 6. 其他                          |               |  |  |  |                  |  |              |               |  |                |  |                  |  |                  |
| （五）专项<br>储备                    |               |  |  |  |                  |  | 496,489.62   |               |  |                |  | 496,489.62       |  | 496,489.62       |
| 1. 本期提<br>取                    |               |  |  |  |                  |  | 4,843,099.17 |               |  |                |  | 4,843,099.17     |  | 4,843,099.17     |
| 2. 本期使<br>用                    |               |  |  |  |                  |  | 4,346,609.55 |               |  |                |  | 4,346,609.55     |  | 4,346,609.55     |
| （六）其他                          |               |  |  |  |                  |  |              |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 四、本期期<br>末余额                   | 87,890,196.00 |  |  |  | 1,070,921,262.47 |  | 4,632,355.00 | 35,504,035.65 |  | 285,074,703.75 |  | 1,484,022,552.87 |  | 1,484,022,552.87 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年度 |        |   |   |      |           |          |      |      |       |        |         |
|----|---------|--------|---|---|------|-----------|----------|------|------|-------|--------|---------|
|    | 股本      | 其他权益工具 |   |   | 资本公积 | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其<br>他 | 所有者权益合计 |
|    |         | 优      | 永 | 其 |      |           |          |      |      |       |        |         |

|                           |               | 先<br>股 | 续<br>债 | 他 |                  |  | 收益 |              |               |                |  |                  |
|---------------------------|---------------|--------|--------|---|------------------|--|----|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额                  | 87,890,196.00 |        |        |   | 1,071,250,615.70 |  |    | 4,632,355.00 | 35,504,035.65 | 275,520,723.80 |  | 1,474,797,926.15 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |        |   |                  |  |    |              |               |                |  |                  |
| 前期差错更正                    |               |        |        |   |                  |  |    |              |               |                |  |                  |
| 其他                        |               |        |        |   |                  |  |    |              |               |                |  |                  |
| 二、本年期初余额                  | 87,890,196.00 |        |        |   | 1,071,250,615.70 |  |    | 4,632,355.00 | 35,504,035.65 | 275,520,723.80 |  | 1,474,797,926.15 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |               |        |        |   |                  |  |    | 877,619.97   | 7,286,855.77  | 26,031,113.69  |  | 34,195,589.43    |
| （一）综合收益总额                 |               |        |        |   |                  |  |    |              |               | 72,868,557.66  |  | 72,868,557.66    |
| （二）所有者投入和减少资本             |               |        |        |   |                  |  |    |              |               |                |  |                  |
| 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                      |               |        |        |   |                  |  |    |              |               |                |  |                  |
| （三）利润分配                   |               |        |        |   |                  |  |    |              | 7,286,855.77  | -46,837,443.97 |  | -39,550,588.20   |
| 1．提取盈余公积                  |               |        |        |   |                  |  |    |              | 7,286,855.77  | -7,286,855.77  |  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配            |               |        |        |   |                  |  |    |              |               | -39,550,588.20 |  | -39,550,588.20   |
| 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         |               |  |  |  |                  |  | 877,619.97   |               |                |  | 877,619.97       |
| 1. 本期提取         |               |  |  |  |                  |  | 5,218,056.60 |               |                |  | 5,218,056.60     |
| 2. 本期使用         |               |  |  |  |                  |  | 4,340,436.63 |               |                |  | 4,340,436.63     |
| （六）其他           |               |  |  |  |                  |  |              |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额        | 87,890,196.00 |  |  |  | 1,071,250,615.70 |  | 5,509,974.97 | 42,790,891.42 | 301,551,837.49 |  | 1,508,993,515.58 |

上期金额

单位：元

| 项目                        | 2023 年度       |             |             |        |                |           |                |              |               |                |        |                |
|---------------------------|---------------|-------------|-------------|--------|----------------|-----------|----------------|--------------|---------------|----------------|--------|----------------|
|                           | 股本            | 其他权益工具      |             |        | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项储备         | 盈余公积          | 未分配利润          | 其<br>他 | 所有者权益合计        |
|                           |               | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |           |                |              |               |                |        |                |
| 一、上年期末余额                  | 65,917,647.00 |             |             |        | 372,510,632.12 |           |                | 4,060,620.95 | 23,370,436.00 | 192,685,385.76 |        | 658,544,721.83 |
| 加：会计政策变更                  |               |             |             |        |                |           |                |              | -221,682.77   | -1,995,144.91  |        | -2,216,827.68  |
| 前期差错更正                    |               |             |             |        |                |           |                |              |               |                |        |                |
| 其他                        |               |             |             |        |                |           |                |              |               |                |        |                |
| 二、本年期初余额                  | 65,917,647.00 |             |             |        | 372,510,632.12 |           |                | 4,060,620.95 | 23,148,753.23 | 190,690,240.85 |        | 656,327,894.15 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） | 21,972,549.00 |             |             |        | 698,739,983.58 |           |                | 571,734.05   | 12,355,282.42 | 84,830,482.95  |        | 818,470,032.00 |
| （一）综合收益总额                 |               |             |             |        |                |           |                |              |               | 123,552,824.17 |        | 123,552,824.17 |
| （二）所有者投入和减少资本             | 21,972,549.00 |             |             |        | 698,739,983.58 |           |                |              |               |                |        | 720,712,532.58 |
| 1．所有者投入的普通股               | 21,972,549.00 |             |             |        | 698,739,983.58 |           |                |              |               |                |        | 720,712,532.58 |
| 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              |               |  |  |  |                  |  |              |               |                |                |  |                  |
| （三）利润分配            |               |  |  |  |                  |  |              | 12,355,282.42 | -38,722,341.22 |                |  | -26,367,058.80   |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |                  |  |              | 12,355,282.42 | -12,355,282.42 |                |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |                  |  |              |               | -26,367,058.80 |                |  | -26,367,058.80   |
| 3. 其他              |               |  |  |  |                  |  |              |               |                |                |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |                  |  |              |               |                |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                  |  |              |               |                |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                  |  |              |               |                |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                  |  |              |               |                |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                  |  |              |               |                |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                  |  |              |               |                |                |  |                  |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                  |  |              |               |                |                |  |                  |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |                  |  | 571,734.05   |               |                |                |  | 571,734.05       |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                  |  | 4,743,833.52 |               |                |                |  | 4,743,833.52     |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                  |  | 4,172,099.47 |               |                |                |  | 4,172,099.47     |
| （六）其他              |               |  |  |  |                  |  |              |               |                |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 87,890,196.00 |  |  |  | 1,071,250,615.70 |  |              | 4,632,355.00  | 35,504,035.65  | 275,520,723.80 |  | 1,474,797,926.15 |

### 三、公司基本情况

河北恒工精密装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2020 年 9 月河北省邯郸市行政审批局批准，由河北恒工机械装备科技有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91130424596814186E。2023 年 7 月在深圳证券交易所上市。所属行业为制造类。

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 8,789.0196 万股，注册资本为 8,789.0196 万元，注册地：成安县商城镇工业园区，总部地址：成安县商城镇工业园区。

本公司实际从事的主要经营活动为：液压气动流体机械、塑料机械、真空泵、泵浦、膨胀发动机、螺杆式空气压缩机、精密机械装备及其配件的研发、制造、销售；精密连续铸铁、铸铁棒、铸件、新型材料的技术研发、制造、销售及进出口业务。

本公司的母公司为河北杰工企业管理有限公司，本公司的实际控制人为魏志勇和杨雨轩。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 28 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，本公司及子公司制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目              | 重要性标准                                                                    |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 重要的在建工程项目       | 公司将在建工程金额超过税前利润 5%的在建工程认定为重要在建工程。                                        |
| 账龄超过 1 年的重要往来款项 | 公司将账龄超 1 年的往来款项金额超过税前利润 5%的认定为重要往来款项。                                    |
| 重要的投资活动现金流量     | 公司将投资活动现金流量超过税前利润 5%的投资活动现金流量作为重要的投资活动现金流量。                              |
| 重要的联营公司和合营公司    | 自于合营或联营企业的投资收益（或亏损额绝对值）占归属于母公司净利润的 10%以上；或对合营或联营企业的长期股权投资账面价值占资产总额的 5%以上 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以

抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用当月首日汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 一收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 一金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 一金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本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的变动情况。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目        | 组合类别   | 确定依据                  |
|-----------|--------|-----------------------|
| 应收票据      | 银行承兑汇票 | 除承兑人为信用风险较低的银行外       |
|           | 其他承兑汇票 | 承兑人为信用风险较高的企业、财务公司    |
| 应收账款、合同资产 | 账龄组合   | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |
|           | 关联方组合  | 应收合并范围内关联方款项          |

|        |                   |                        |
|--------|-------------------|------------------------|
| 应收款项融资 | 应收票据              | 承兑人为信用风险较低的银行[注]       |
|        | 应收账款              | 应收账款保理及债权凭证            |
| 其他应收款  | 账龄组合              | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款 |
|        | 应收出口退税等无回收风险的应收款项 | 应收出口退税等无回收风险的应收款项      |
|        | 关联方组合             | 应收合并范围内关联方款项           |

[注]信用风险较低的银行包括中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、中国交通银行 6 家大型商业银行以及招商银行、浦发银行、中信银行、光大银行、华夏银行、民生银行、平安银行、兴业银行和浙商银行 9 家上市股份制银行，共计 15 家银行。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

13、应收账款

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

14、应收款项融资

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法  
详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

17、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照组合计提存货跌价准备的，组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据如下：

| 存货组合类别       | 组合的确定依据                                            | 可变现净值的确定依据                                                                                                                                                                                                 |
|--------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 难以实现生产、销售的存货 | 因产品已经更新换代等因素影响，预计难以实现销售的库龄 1 年以上库存商品，以及相应的原材料和在产品。 | 公司以生铁市场销售价格作为难以实现生产、销售的存货的估计售价，计算确定可变现净值                                                                                                                                                                   |
| 正常生产、销售的存货   | 上述存货以外的其他存货                                        | ①库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；<br>②需要经过加工的材料存货，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；<br>存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。 |

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

1、持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 2、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、债权投资

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 20、其他债权投资

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 21、长期应收款

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

**（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**3、后续计量及损益确认方法**

**（1）成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

**（2）权益法核算的长期股权投资**

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

**（3）长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限   | 残值率 | 年折旧率         |
|--------|-------|--------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年   | 5%  | 4.75%        |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10 年 | 5%  | 19.00%-9.50% |
| 办公设备   | 年限平均法 | 3-10 年 | 5%  | 31.67%-9.50% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 3-10 年 | 5%  | 31.67%-9.50% |

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别         | 转为固定资产的标准和时点                                                                                                                                    |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 房屋及建筑物     | (1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按暂估价值转入固定资产。 |
| 需安装调试的机器设备 | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和                                                        |

|  |         |
|--|---------|
|  | 使用人员验收。 |
|--|---------|

## 26、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、无形资产

### （1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命（年） | 摊销方法 | 残值率   | 预计使用寿命的确定依据 |
|-------|-----------|------|-------|-------------|
| 土地使用权 | 50        | 直线法  | 0.00% | 土地使用权证列示年限  |
| 软件使用权 | 5         | 直线法  | 0.00% | 预计受益年限      |
| 铸造产能  | 10        | 直线法  | 0.00% | 预计受益年限      |

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬；

耗用材料主要是指将用于研发项目的物料等计入核算，根据研发领料单登记的项目归集项目直接投入成本。

2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

3、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

28、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 29、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

## 30、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 31、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司无设定受益计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

## 32、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 33、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公

允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 34、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该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。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 35、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度

不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

#### （1）销售商品收入确认的具体原则

内销业务：公司根据与客户签订的销售合同或订单发货，商品送到客户指定地点或客户自提，客户签收或验收后确认收入。个别客户根据约定，于客户生产领用后确认收入。

外销业务：FOB、CIF 模式下，公司根据客户要求将货物运达海关，凭出口发票、箱单、运单等进行出口申报，待完成出口报关手续，控制权转移时确认收入。DDU 模式，根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品生产及海关报关出口手续，运送到目的地经客户签收，控制权转移时确认收入。

#### （2）提供劳务收入：

本公司提供劳务的收入，于劳务已完成、与提供劳务相关的经济利益能够流入公司、相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入。

## 36、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

## 37、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补贴文件中明确规定资金专项用途，且该资金使用后公司将最终形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

政府补贴文件中明确规定资金用途为补贴公司已经发生的或将要发生的费用，以及收到的政府各种奖励资金等。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 38、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对于子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 39、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；

- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

- 本公司发生的初始直接费用；

- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本节“五、重要会计政策及会计估计”之“28、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）售后租回交易

公司按照本节“五、重要会计政策及会计估计”之“35、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“39、租赁（1）作为承租方租赁的会计处理方法”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）作为出租方租赁的会计处理方法”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

## 40、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、债务重组

#### （1）本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权利终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生

物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

#### （2）本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

## 41、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

#### （1）执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

##### ①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37

号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### ②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### ③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。本公司自 2024 年度起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

## （3）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

42、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率          |
|---------|---------------------------------------------------------|-------------|
| 增值税     | 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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%         |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 5%、7%       |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 15%、20%、25% |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 3%          |
| 地方教育附加  | 按实际缴纳的增值税计缴                                             | 2%          |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称           | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 河北恒工精密装备股份有限公司   | 15%   |
| 苏州恒强流体科技有限公司     | 20%   |
| 恒工装备科技（苏州）有限公司   | 25%   |
| 恒工精密技术（苏州）有限公司   | 20%   |
| 恒工供应链管理有限公司      | 25%   |
| 恒工智能装备（成安）有限公司   | 20%   |
| 河北悦恒众信精密机械制造有限公司 | 20%   |
| 邯郸恒士精密机械制造有限公司   | 20%   |

2、税收优惠

本公司于 2022 年 11 月 22 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局认定并取得《高新技术企业证书》（编号 GR202213002020），有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条的规定，本公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利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。公司子公司苏州恒强流体科技有限公司、恒工精密技术（苏州）有限公司和恒工智能装备（成安）有限公司、河北悦恒众信精密机械制造有限公司和邯郸恒士精密机械制造有限公司适用上述优惠政策。

根据《河北省地方税务局关于河北永年工业园区等按工矿区标准征收房产税城镇土地使用税问题的批复》（冀地税函〔2008〕16 号）文件规定：“同意河北永年工业园区、魏县生物化工园、鸡泽县风正棉纺工业区、河北邯郸经济开发区起步区及新区、邯郸市马头生态工业城城南工业区、成安县城西装备制造工业园区等 6 个工业园区按工矿区标准征收房产税、城镇土地使用税”。本公司注册地址为成安县商城镇工业园区，根据前述文件之规定，无需缴纳房产税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款   | 117,853,622.17 | 311,727,450.26 |
| 其他货币资金 | 54,821,286.94  | 21,256,477.64  |
| 合计     | 172,674,909.11 | 332,983,927.90 |

其他说明：

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 418,126,117.24 | 318,302,134.91 |
| 其中：                    |                |                |
| 其他                     | 418,126,117.24 | 318,302,134.91 |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 418,126,117.24 | 318,302,134.91 |

其他说明：

3、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 银行承兑票据   | 103,522,018.06 | 94,693,950.05 |
| 商业承兑票据   | 9,049,923.89   | 188,832.04    |
| 财务公司承兑汇票 | 610,000.00     | 36,631.23     |
| 应收票据坏账准备 | -482,996.19    | -11,273.16    |
| 合计       | 112,698,945.76 | 94,908,140.16 |

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别     | 期末余额           |          |            |       |                | 期初余额          |          |           |       |               |
|--------|----------------|----------|------------|-------|----------------|---------------|----------|-----------|-------|---------------|
|        | 账面余额           |          | 坏账准备       |       | 账面价值           | 账面余额          |          | 坏账准备      |       | 账面价值          |
|        | 金额             | 比例       | 金额         | 计提比例  |                | 金额            | 比例       | 金额        | 计提比例  |               |
| 其中：    |                |          |            |       |                |               |          |           |       |               |
| 按组合计提坏 | 113,181,941.95 | 100.00 % | 482,996.19 | 0.43% | 112,698,945.76 | 94,919,413.32 | 100.00 % | 11,273.16 | 0.01% | 94,908,140.16 |

|          |                |         |            |       |                |               |         |           |       |               |
|----------|----------------|---------|------------|-------|----------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|
| 账准备的应收票据 |                |         |            |       |                |               |         |           |       |               |
| 其中：      |                |         |            |       |                |               |         |           |       |               |
| 银行承兑汇票   | 103,522,018.06 | 91.47%  |            |       | 103,522,018.06 | 94,693,950.05 | 99.76%  |           |       | 94,693,950.05 |
| 其他承兑汇票等  | 9,659,923.89   | 8.53%   | 482,996.19 | 5.00% | 9,176,927.70   | 225,463.27    | 0.24%   | 11,273.16 | 5.00% | 214,190.11    |
| 合计       | 113,181,941.95 | 100.00% | 482,996.19 | 0.43% | 112,698,945.76 | 94,919,413.32 | 100.00% | 11,273.16 | 0.01% | 94,908,140.16 |

按单项集体坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：482,996.19 元

单位：元

| 名称    | 期末余额         |            |       |
|-------|--------------|------------|-------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内 | 9,659,923.89 | 482,996.19 | 5.00% |
| 合计    | 9,659,923.89 | 482,996.19 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额      | 本期变动金额     |       |           |    | 期末余额       |
|--------|-----------|------------|-------|-----------|----|------------|
|        |           | 计提         | 收回或转回 | 核销        | 其他 |            |
| 商业承兑汇票 | 11,273.16 | 482,996.19 |       | 11,273.16 |    | 482,996.19 |
| 合计     | 11,273.16 | 482,996.19 |       | 11,273.16 |    | 482,996.19 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

（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

单位：元

| 项目       | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|----------|----------|---------------|
| 银行承兑票据   |          | 72,224,072.09 |
| 商业承兑票据   |          | 5,462,704.00  |
| 财务公司承兑汇票 |          | 400,000.00    |
| 合计       |          | 78,086,776.09 |

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 226,779,361.43 | 187,097,619.64 |
| 1 至 2 年      | 13,923,646.93  | 1,480,769.44   |
| 2 至 3 年      | 176,006.91     | 613,536.20     |
| 3 年以上        | 435,063.66     | 339,221.83     |
| 3 至 4 年      | 270,698.88     | 135,183.80     |
| 4 至 5 年      | 47,648.87      | 0.04           |
| 5 年以上        | 116,715.91     | 204,037.99     |
| 合计           | 241,314,078.93 | 189,531,147.11 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |          |               |        |                | 期初余额           |          |               |        |                |
|----------------|----------------|----------|---------------|--------|----------------|----------------|----------|---------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |          | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |          | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例       | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例       | 金额            | 计提比例   |                |
| 其中：            |                |          |               |        |                |                |          |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 241,314,078.93 | 100.00 % | 14,646,764.57 | 6.07 % | 226,667,314.36 | 189,531,147.11 | 100.00 % | 10,297,024.97 | 5.43 % | 179,234,122.14 |
| 其中：            |                |          |               |        |                |                |          |               |        |                |
| 账龄组合           | 241,314,078.93 | 100.00 % | 14,646,764.57 | 6.07 % | 226,667,314.36 | 189,531,147.11 | 100.00 % | 10,297,024.97 | 5.43 % | 179,234,122.14 |
| 合计             | 241,314,078.93 | 100.00 % | 14,646,764.57 | 6.07 % | 226,667,314.36 | 189,531,147.11 | 100.00 % | 10,297,024.97 | 5.43 % | 179,234,122.14 |

按单项集体坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：14,646,764.57 元

单位：元

| 名称      | 期末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例     |
| 1 年以内   | 226,779,361.43 | 11,338,968.06 | 5.00 %   |
| 1 至 2 年 | 13,923,646.93  | 2,784,729.39  | 20.00 %  |
| 2 至 3 年 | 176,006.91     | 88,003.46     | 50.00 %  |
| 3 至 4 年 | 270,698.88     | 270,698.88    | 100.00 % |
| 4 至 5 年 | 47,648.87      | 47,648.87     | 100.00 % |
| 5 年以上   | 116,715.91     | 116,715.91    | 100.00 % |
| 合计      | 241,314,078.93 | 14,646,764.57 |          |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额        |       |              |    | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|-------|--------------|----|---------------|
|      |               | 计提            | 收回或转回 | 核销           | 其他 |               |
| 账龄组合 | 10,297,024.97 | 13,602,658.59 |       | 9,252,918.99 |    | 14,646,764.57 |
| 合计   | 10,297,024.97 | 13,602,658.59 |       | 9,252,918.99 |    | 14,646,764.57 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 83,545.27 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称                          | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------------------------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 上海修业机械设备有限公司                  | 26,190,213.44 |          | 26,190,213.44 | 10.69%               | 2,866,727.17          |
| 娄底市中兴液压件有限公司                  | 25,260,243.82 |          | 25,260,243.82 | 10.31%               | 1,263,012.19          |
| Fu Sheng Industrial Co., Ltd. | 9,261,221.06  |          | 9,261,221.06  | 3.78%                | 463,061.05            |
| 河北智昆精密传动科技有限公司                | 8,666,931.57  |          | 8,666,931.57  | 3.54%                | 433,346.58            |
| 浙江汉声精密机械有限公司                  | 8,400,059.65  |          | 8,400,059.65  | 3.43%                | 420,002.98            |
| 合计                            | 77,778,669.54 |          | 77,778,669.54 | 31.75%               | 5,446,149.97          |

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额         |            |              | 期初余额         |            |              |
|-----------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|           | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         |
| 按组合计提坏账准备 | 3,627,197.43 | 262,653.26 | 3,364,544.17 | 2,784,799.57 | 139,908.46 | 2,644,891.11 |
| 合计        | 3,627,197.43 | 262,653.26 | 3,364,544.17 | 2,784,799.57 | 139,908.46 | 2,644,891.11 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额         |          |            |        |              | 期初余额         |          |            |        |              |
|-----------|--------------|----------|------------|--------|--------------|--------------|----------|------------|--------|--------------|
|           | 账面余额         |          | 坏账准备       |        | 账面价值         | 账面余额         |          | 坏账准备       |        | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例       | 金额         | 计提比例   |              | 金额           | 比例       | 金额         | 计提比例   |              |
| 其中：       |              |          |            |        |              |              |          |            |        |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,627,197.43 | 100.00 % | 262,653.26 | 7.24 % | 3,364,544.17 | 2,784,799.57 | 100.00 % | 139,908.46 | 5.02 % | 2,644,891.11 |
| 其中：       |              |          |            |        |              |              |          |            |        |              |
| 账龄组合      | 3,627,197.43 | 100.00 % | 262,653.26 | 7.24 % | 3,364,544.17 | 2,784,799.57 | 100.00 % | 139,908.46 | 5.02 % | 2,644,891.11 |
| 合计        | 3,627,197.43 | 100.00 % | 262,653.26 | 7.24 % | 3,364,544.17 | 2,784,799.57 | 100.00 % | 139,908.46 | 5.02 % | 2,644,891.11 |

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：262,653.26 元

单位：元

| 名称      | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内   | 3,085,241.52 | 154,262.08 | 5.00 %  |
| 1 至 2 年 | 541,955.91   | 108,391.18 | 20.00 % |
| 合计      | 3,627,197.43 | 262,653.26 |         |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目   | 本期计提       | 本期收回或转回 | 本期转销/核销    | 原因                        |
|------|------------|---------|------------|---------------------------|
| 账龄组合 | 235,555.47 |         | 112,810.67 | 本期合同资产已收回，将以前期间已计提的坏账金额转销 |
| 合计   | 235,555.47 |         | 112,810.67 | ——                        |

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据       | 20,996,793.58 | 19,223,301.85 |
| 应收账款       | 3,427,426.25  | 2,334,299.39  |
| 应收款项融资坏账准备 | -171,371.31   | -116,714.97   |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 24,252,848.52 | 21,440,886.27 |
|----|---------------|---------------|

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |          |            |        |               | 期初余额          |          |            |        |               |
|-----------|---------------|----------|------------|--------|---------------|---------------|----------|------------|--------|---------------|
|           | 账面余额          |          | 坏账准备       |        | 账面价值          | 账面余额          |          | 坏账准备       |        | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例       | 金额         | 计提比例   |               | 金额            | 比例       | 金额         | 计提比例   |               |
| 其中：       |               |          |            |        |               |               |          |            |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 24,424,219.83 | 100.00 % | 171,371.31 | 0.70 % | 24,252,848.52 | 21,557,601.24 | 100.00 % | 116,714.97 | 0.54 % | 21,440,886.27 |
| 其中：       |               |          |            |        |               |               |          |            |        |               |
| 应收票据      | 20,996,793.58 | 85.97 %  |            |        | 20,996,793.58 | 19,223,301.85 | 89.17 %  |            |        | 19,223,301.85 |
| 应收账款      | 3,427,426.25  | 14.03 %  | 171,371.31 | 5.00 % | 3,256,054.94  | 2,334,299.39  | 10.83 %  | 116,714.97 | 5.00 % | 2,217,584.42  |
| 合计        | 24,424,219.83 | 100.00 % | 171,371.31 | 0.70 % | 24,252,848.52 | 21,557,601.24 | 100.00 % | 116,714.97 | 0.54 % | 21,440,886.27 |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额     |       |            |      | 期末余额       |
|------|------------|------------|-------|------------|------|------------|
|      |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销      | 其他变动 |            |
| 应收账款 | 116,714.97 | 171,371.31 |       | 116,714.97 |      | 171,371.31 |
| 合计   | 116,714.97 | 171,371.31 |       | 116,714.97 |      | 171,371.31 |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目   | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|------|----------------|-----------|
| 应收票据 | 108,230,664.83 |           |
| 应收账款 | 7,264,583.82   |           |
| 合计   | 115,495,248.65 |           |

(5) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

| 项目   | 上年年末余额        | 本期新增           | 本期终止确认         | 其他变动 | 期末余额          | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|---------------|----------------|----------------|------|---------------|-------------------|
| 应收票据 | 19,223,301.85 | 322,387,617.93 | 320,614,126.20 |      | 20,996,793.58 |                   |
| 应收账款 | 2,334,299.39  | 30,291,820.66  | 29,198,693.80  |      | 3,427,426.25  | 171,371.31        |
| 合计   | 21,557,601.24 | 352,679,438.59 | 349,812,820.00 |      | 24,424,219.83 | 171,371.31        |

(6) 其他说明

7、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,350,711.46 | 5,582,314.35 |
| 合计    | 3,350,711.46 | 5,582,314.35 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 押金、保证金 | 4,647,790.00 | 6,979,941.50 |
| 备用金及其他 | 1,074,307.48 |              |
| 合计     | 5,722,097.48 | 6,979,941.50 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,095,810.48 | 57,581.00    |
| 1 至 2 年      | 7,610.00     | 6,906,390.50 |
| 2 至 3 年      | 4,607,207.00 | 5,000.00     |
| 3 年以上        | 11,470.00    | 10,970.00    |
| 3 至 4 年      | 500.00       | 10,370.00    |
| 4 至 5 年      | 10,370.00    | 600.00       |
| 5 年以上        | 600.00       |              |
| 合计           | 5,722,097.48 | 6,979,941.50 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额         |          |              |         |              | 期初余额         |          |              |         |              |
|-----------|--------------|----------|--------------|---------|--------------|--------------|----------|--------------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |          | 坏账准备         |         | 账面价值         | 账面余额         |          | 坏账准备         |         | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例       | 金额           | 计提比例    |              | 金额           | 比例       | 金额           | 计提比例    |              |
| 其中：       |              |          |              |         |              |              |          |              |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 5,722,097.48 | 100.00 % | 2,371,386.02 | 41.44 % | 3,350,711.46 | 6,979,941.50 | 100.00 % | 1,397,627.15 | 20.02 % | 5,582,314.35 |
| 其中：       |              |          |              |         |              |              |          |              |         |              |
| 账龄组       | 5,722,097.48 | 100.00 % | 2,371,386.02 | 41.44 % | 3,350,711.46 | 6,979,941.50 | 100.00 % | 1,397,627.15 | 20.02 % | 5,582,314.35 |

|    |              |         |              |        |              |              |         |              |        |              |
|----|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| 合  | 97.48        | %       | 86.02        |        | 11.46        | 41.50        | %       | 27.15        |        | 14.35        |
| 合计 | 5,722,097.48 | 100.00% | 2,371,386.02 | 41.44% | 3,350,711.46 | 6,979,941.50 | 100.00% | 1,397,627.15 | 20.02% | 5,582,314.35 |

按单项集体坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：2,371,386.02 元

单位：元

| 名称      | 期末余额         |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
|         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内   | 1,095,810.48 | 54,790.52    | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 7,610.00     | 1,522.00     | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 4,607,207.00 | 2,303,603.50 | 50.00%  |
| 3 至 4 年 | 500.00       | 500.00       | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 10,370.00    | 10,370.00    | 100.00% |
| 5 年以上   | 600.00       | 600.00       | 100.00% |
| 合计      | 5,722,097.48 | 2,371,386.02 |         |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 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) |              |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 1,397,627.15   |                      |                      | 1,397,627.15 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 1,439,485.62   |                      |                      | 1,439,485.62 |
| 本期转销                | 465,726.75     |                      |                      | 465,726.75   |
| 2024 年 12 月 31 日余额  | 2,371,386.02   |                      |                      | 2,371,386.02 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额       |       |            |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-------|------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销      | 其他 |              |
| 账龄组合 | 1,397,627.15 | 1,439,485.62 |       | 465,726.75 |    | 2,371,386.02 |
| 合计   | 1,397,627.15 | 1,439,485.62 |       | 465,726.75 |    | 2,371,386.02 |

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------------|----------|
|------|-------|------|----|----------------|----------|

|                  |        |              |       | 比例     |              |
|------------------|--------|--------------|-------|--------|--------------|
| 常熟高新技术产业开发区管理委员会 | 押金、保证金 | 4,598,367.00 | 2-3 年 | 80.36% | 2,299,183.50 |
| 河北省成安县社会保障中心     | 备用金及其他 | 1,074,307.48 | 1 年以内 | 18.77% | 53,715.37    |
| 淘宝押金             | 押金、保证金 | 10,000.00    | 4-5 年 | 0.17%  | 10,000.00    |
| 常熟好得家商业管理有限公司    | 押金、保证金 | 8,400.00     | 1 年以内 | 0.15%  | 420.00       |
| 常熟市天然气有限公司       | 押金、保证金 | 6,000.00     | 1 年以内 | 0.10%  | 300.00       |
| 合计               |        | 5,697,074.48 |       | 99.55% | 2,363,618.87 |

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 24,839,113.16 | 99.85% | 44,553,013.66 | 99.96% |
| 1 至 2 年 | 17,785.24     | 0.07%  |               |        |
| 2 至 3 年 |               |        | 10,000.00     | 0.02%  |
| 3 年以上   | 20,000.00     | 0.08%  | 10,000.00     | 0.02%  |
| 合计      | 24,876,898.40 |        | 44,573,013.66 |        |

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 序号 | 预付对象                | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----|---------------------|---------------|--------------------|
| 1  | 河北龙凤山铸业有限公司         | 13,696,805.00 | 55.06              |
| 2  | 国网河北省电力有限公司成安县供电分公司 | 6,939,225.74  | 27.89              |
| 3  | 苏州兴业材料科技股份有限公司      | 1,225,829.20  | 4.93               |
| 4  | 北京中商国际展览有限公司        | 407,040.00    | 1.64               |
| 5  | 遂宁创宏新材料有限公司         | 339,460.30    | 1.36               |
| 合计 |                     | 22,608,360.24 | 90.88              |

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

（1）存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        | 账面余额               | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值               | 账面余额               | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值               |
|--------|--------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|--------------------|
| 原材料    | 46,216,373.37      |                           | 46,216,373.37      | 30,273,601.53      |                           | 30,273,601.53      |
| 在产品    | 20,288,114.43      | 915,640.75                | 19,372,473.68      | 20,083,480.40      | 139,085.67                | 19,944,394.73      |
| 发出商品   | 12,012,689.65      | 530,115.31                | 11,482,574.34      | 11,075,023.74      |                           | 11,075,023.74      |
| 委托加工物资 | 1,229,606.41       | 119,841.66                | 1,109,764.75       | 620,917.90         | 53,240.52                 | 567,677.38         |
| 产成品    | 140,479,145.9<br>9 | 8,214,387.42              | 132,264,758.5<br>7 | 128,901,481.4<br>6 | 2,232,004.51              | 126,669,476.9<br>5 |
| 合计     | 220,225,929.8<br>5 | 9,779,985.14              | 210,445,944.7<br>1 | 190,954,505.0<br>3 | 2,424,330.70              | 188,530,174.3<br>3 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额         |
|--------|--------------|---------------|----|---------------|----|--------------|
|        |              | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |              |
| 在产品    | 139,085.67   | 887,270.02    |    | 110,714.94    |    | 915,640.75   |
| 委托加工物资 | 53,240.52    | 67,747.96     |    | 1,146.82      |    | 119,841.66   |
| 产成品    | 2,232,004.51 | 7,715,417.70  |    | 1,733,034.79  |    | 8,214,387.42 |
| 发出商品   |              | 11,814,430.02 |    | 11,284,314.71 |    | 530,115.31   |
| 合计     | 2,424,330.70 | 20,484,865.70 |    | 13,129,211.26 |    | 9,779,985.14 |

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额       | 期初余额      |
|-------------|------------|-----------|
| 一年内到期的长期应收款 | 192,214.26 | 95,828.56 |
| 合计          | 192,214.26 | 95,828.56 |

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

11、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 定期存款及大额存单 | 70,453,430.27  | 191,944,005.48 |
| 内部抵销税差    |                | 76,452.93      |
| 待抵扣进项税额   | 29,741,292.51  | 4,369,605.10   |
| 其他待摊费用    | 1,016,043.08   | 1,050,312.15   |
| 预缴税款      | 2,784.93       | 12,239.80      |
| 合计        | 101,213,550.79 | 197,452,615.46 |

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目        | 期末余额        |      |             | 期初余额       |      |            | 折现率区间 |
|-----------|-------------|------|-------------|------------|------|------------|-------|
|           | 账面余额        | 坏账准备 | 账面价值        | 账面余额       | 坏账准备 | 账面价值       |       |
| 房租押金      | 460,682.58  |      | 460,682.58  | 370,894.95 |      | 370,894.95 |       |
| 减：一年内到期部分 | -192,214.26 |      | -192,214.26 | -95,828.56 |      | -95,828.56 |       |
| 合计        | 268,468.32  |      | 268,468.32  | 275,066.39 |      | 275,066.39 |       |

13、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                    | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动         |      |               |          |        |             |               |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额  |
|--------------------------|----------------|--------------|----------------|------|---------------|----------|--------|-------------|---------------|----|----------------|---------------|
|                          |                |              | 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 | 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 |                |               |
| 一、合营企业                   |                |              |                |      |               |          |        |             |               |    |                |               |
| 二、联营企业                   |                |              |                |      |               |          |        |             |               |    |                |               |
| 青岛安鹏具身智车创业投资基金合伙企业（有限合伙） |                |              | 54,000,000.00  |      | 14,083,318.24 |          |        |             |               |    | 68,083,318.24  |               |
| 苏州美阅新能源有限公司              |                |              | 53,913,043.48  |      | -4,985,100.62 |          |        |             | 48,058,242.86 |    | 869,700.00     | 48,058,242.86 |
| 小计                       |                |              | 107,913,043.48 |      | 9,098,217.62  |          |        |             | 48,058,242.86 |    | 68,953,018.24  | 48,058,242.86 |
| 合计                       |                |              | 107,913,043.48 |      | 9,098,217.62  |          |        |             | 48,058,242.86 |    | 68,953,018.24  | 48,058,242.86 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

14、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 697,168,922.03 | 354,135,943.53 |
| 合计   | 697,168,922.03 | 354,135,943.53 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 运输设备          | 机械设备           | 办公设备         | 合计             |
|------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |                |              |                |
| 1.期初余额     | 156,410,543.85 | 10,435,505.25 | 354,256,905.79 | 4,083,595.01 | 525,186,549.90 |
| 2.本期增加金额   | 149,149,959.33 | 1,406,813.85  | 255,998,746.66 | 1,786,306.19 | 408,341,826.03 |
| （1）购置      |                | 1,406,813.85  |                | 1,786,306.19 | 3,193,120.04   |
| （2）在建工程转入  | 149,149,959.33 |               | 206,086,069.99 |              | 355,236,029.32 |
| （3）企业合并增加  |                |               |                |              |                |
| （4）使用权资产转入 |                |               | 49,912,676.67  |              | 49,912,676.67  |
| 3.本期减少金额   |                | 620,282.71    | 6,752,745.25   | 161,724.01   | 7,534,751.97   |
| （1）处置或报废   |                | 620,282.71    | 6,752,745.25   | 161,724.01   | 7,534,751.97   |
|            |                |               |                |              |                |
| 4.期末余额     | 305,560,503.18 | 11,222,036.39 | 603,502,907.20 | 5,708,177.19 | 925,993,623.96 |
| 二、累计折旧     |                |               |                |              |                |
| 1.期初余额     | 34,561,258.41  | 6,406,447.91  | 127,228,917.36 | 2,853,982.69 | 171,050,606.37 |
| 2.本期增加金额   | 9,477,908.18   | 1,678,065.70  | 51,041,041.66  | 599,467.34   | 62,796,482.88  |
| （1）计提      | 9,477,908.18   | 1,678,065.70  | 42,742,954.06  | 599,467.34   | 54,498,395.28  |
| （2）使用权资产转入 |                |               | 8,298,087.60   |              | 8,298,087.60   |
| 3.本期减少金额   |                | 594,636.29    | 4,277,010.55   | 150,740.48   | 5,022,387.32   |
| （1）处置或报废   |                | 594,636.29    | 4,277,010.55   | 150,740.48   | 5,022,387.32   |
|            |                |               |                |              |                |
| 4.期末余额     | 44,039,166.59  | 7,489,877.32  | 173,992,948.47 | 3,302,709.55 | 228,824,701.93 |
| 三、减值准备     |                |               |                |              |                |
| 1.期初余额     |                |               |                |              |                |
| 2.本期增加金额   |                |               | 1,305,011.99   |              | 1,305,011.99   |
| （1）计提      |                |               | 1,305,011.99   |              | 1,305,011.99   |

|               |                |              |                |              |                |
|---------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 提             |                |              |                |              |                |
|               |                |              |                |              |                |
| 3.本期减少<br>金额  |                |              | 1,305,011.99   |              | 1,305,011.99   |
| (1) 处<br>置或报废 |                |              | 1,305,011.99   |              | 1,305,011.99   |
|               |                |              |                |              |                |
| 4.期末余额        |                |              |                |              |                |
| 四、账面价值        |                |              |                |              |                |
| 1.期末账面<br>价值  | 261,521,336.59 | 3,732,159.07 | 429,509,958.73 | 2,405,467.64 | 697,168,922.03 |
| 2.期初账面<br>价值  | 121,849,285.44 | 4,029,057.34 | 227,027,988.43 | 1,229,612.32 | 354,135,943.53 |

(2) 固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 账面价值         | 可收回金额      | 减值金额         | 公允价值和处<br>置费用的确定<br>方式 | 关键参数                          | 关键参数的确<br>定依据 |
|------|--------------|------------|--------------|------------------------|-------------------------------|---------------|
| 机器设备 | 1,737,011.96 | 431,999.97 | 1,305,011.99 | 根据以往处置<br>经验估算处置<br>费用 | 公允价值 43.2<br>万元，处置费<br>用 0 万元 | 不适用           |
| 合计   | 1,737,011.96 | 431,999.97 | 1,305,011.99 |                        |                               |               |

15、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 115,181,064.04 | 179,425,033.00 |
| 工程物资 | 520,781.41     |                |
| 合计   | 115,701,845.45 | 179,425,033.00 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                        | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|---------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 待安装设备                     | 112,715,953.37 |      | 112,715,953.37 | 54,774,429.56  |      | 54,774,429.56  |
| 流体装备零部<br>件制造项目建<br>设工程   | 1,660,209.03   |      | 1,660,209.03   | 124,642,131.92 |      | 124,642,131.92 |
| 河北省邯郸市<br>恒工精密分布<br>式光伏项目 | 141,509.43     |      | 141,509.43     |                |      |                |

|                                     |                    |  |                    |                    |  |                    |
|-------------------------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|
| 技术研发中心<br>建设项目                      | 70,754.72          |  | 70,754.72          |                    |  |                    |
| 恒工精密南厂<br>区 4 号 5 号车<br>间建设工程项<br>目 | 66,037.74          |  | 66,037.74          |                    |  |                    |
| 其他                                  | 526,599.75         |  | 526,599.75         | 8,471.52           |  | 8,471.52           |
| 合计                                  | 115,181,064.0<br>4 |  | 115,181,064.0<br>4 | 179,425,033.0<br>0 |  | 179,425,033.0<br>0 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目<br>名称                                                  | 预算<br>数                | 期初<br>余额               | 本期<br>增加<br>金额        | 本期<br>转入<br>固定<br>资产<br>金额 | 本期<br>其他<br>减少<br>金额 | 期末<br>余额              | 工程<br>累计<br>投入<br>占预<br>算比<br>例 | 工程<br>进度   | 利息<br>资本<br>化累<br>计金<br>额 | 其<br>中：<br>本期<br>利息<br>资本<br>化金<br>额 | 本期<br>利息<br>资本<br>化率 | 资金<br>来源 |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------------|------------|---------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------|
| 流体<br>装备<br>零部<br>件制<br>造项<br>目建<br>设工<br>程项<br>目         | 141,9<br>62,10<br>0.00 | 124,6<br>42,13<br>1.92 | 22,82<br>8,965.<br>63 | 145,8<br>10,88<br>8.52     |                      | 1,660,<br>209.0<br>3  | 103.8<br>8%                     | 99.00<br>% |                           |                                      |                      | 募集<br>资金 |
| 恒工<br>精密<br>南厂<br>区 4<br>号 5<br>号车<br>间建<br>设工<br>程项<br>目 | 86,00<br>0,000.<br>00  |                        | 66,03<br>7.74         |                            |                      | 66,03<br>7.74         | 0.08%                           | 1.00%      |                           |                                      |                      | 其他       |
| 技术<br>研发<br>中心<br>建设<br>项目                                | 42,86<br>0,300.<br>00  |                        | 70,75<br>4.72         |                            |                      | 70,75<br>4.72         | 0.17%                           | 1.00%      |                           |                                      |                      | 募集<br>资金 |
| 河北<br>省邯<br>郸市<br>恒工<br>精密<br>分布<br>式光<br>伏项<br>目         | 17,64<br>6,500.<br>00  |                        | 141,5<br>09.43        |                            |                      | 141,5<br>09.43        | 0.80%                           | 1.00%      |                           |                                      |                      | 其他       |
| 中频<br>无芯<br>感应                                            | 10,22<br>3,000.<br>00  |                        | 10,11<br>3,215.<br>92 |                            |                      | 10,11<br>3,215.<br>92 | 98.93<br>%                      | 95.00<br>% |                           |                                      |                      | 其他       |

|          |                |                |               |                |  |               |         |        |  |  |  |      |
|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|--|---------------|---------|--------|--|--|--|------|
| 电炉系统     |                |                |               |                |  |               |         |        |  |  |  |      |
| 卧式五轴加工中心 | 4,621,900.00   |                | 4,621,911.79  |                |  | 4,621,911.79  | 100.00% | 95.00% |  |  |  | 募集资金 |
| 合计       | 303,313,800.00 | 124,642,131.92 | 37,842,395.23 | 145,810,888.52 |  | 16,673,638.63 |         |        |  |  |  |      |

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(4) 工程物资

| 项目   | 期末余额       |      |            | 期初余额 |      |      |
|------|------------|------|------------|------|------|------|
|      | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程物资 | 520,781.41 |      | 520,781.41 |      |      |      |
| 合计   | 520,781.41 |      | 520,781.41 |      |      |      |

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目          | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 合计            |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值      |               |               |               |
| 1.期初余额      | 7,250,023.20  | 49,912,676.67 | 57,162,699.87 |
| 2.本期增加金额    | 5,278,041.62  |               | 5,278,041.62  |
| 新增租赁        | 5,278,041.62  |               | 5,278,041.62  |
| 3.本期减少金额    | 683,576.31    | 49,912,676.67 | 50,596,252.98 |
| —转出至固定资产    |               | 49,912,676.67 | 49,912,676.67 |
| —处置         | 683,576.31    |               | 683,576.31    |
| 4.期末余额      | 11,844,488.51 |               | 11,844,488.51 |
| 二、累计折旧      |               |               |               |
| 1.期初余额      | 3,680,981.37  | 6,858,576.15  | 10,539,557.52 |
| 2.本期增加金额    | 2,880,482.40  | 1,439,511.45  | 4,319,993.85  |
| (1) 计提      | 2,880,482.40  | 1,439,511.45  | 4,319,993.85  |
|             |               |               |               |
| 3.本期减少金额    | 683,576.31    | 8,298,087.60  | 8,981,663.91  |
| (1) 处置      | 683,576.31    |               | 683,576.31    |
| (2) 转出至固定资产 |               | 8,298,087.60  | 8,298,087.60  |
| 4.期末余额      | 5,877,887.46  |               | 5,877,887.46  |
| 三、减值准备      |               |               |               |
| 1.期初余额      |               |               |               |
| 2.本期增加金额    |               |               |               |
| (1) 计提      |               |               |               |

|          |              |               |               |
|----------|--------------|---------------|---------------|
|          |              |               |               |
| 3.本期减少金额 |              |               |               |
| （1）处置    |              |               |               |
|          |              |               |               |
| 4.期末余额   |              |               |               |
| 四、账面价值   |              |               |               |
| 1.期末账面价值 | 5,966,601.05 |               | 5,966,601.05  |
| 2.期初账面价值 | 3,569,041.83 | 43,054,100.52 | 46,623,142.35 |

17、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

| 项目        | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权        | 铸造产能         | 合计            |
|-----------|---------------|-----|-------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |     |       |              |              |               |
| 1.期初余额    | 51,878,566.60 |     |       | 3,393,437.20 | 2,500,000.00 | 57,772,003.80 |
| 2.本期增加金额  | 12,892,679.17 |     |       | 306,472.81   |              | 13,199,151.98 |
| （1）购置     | 12,892,679.17 |     |       | 306,472.81   |              | 13,199,151.98 |
| （2）内部研发   |               |     |       |              |              |               |
| （3）企业合并增加 |               |     |       |              |              |               |
|           |               |     |       |              |              |               |
| 3.本期减少金额  |               |     |       |              |              |               |
| （1）处置     |               |     |       |              |              |               |
|           |               |     |       |              |              |               |
| 4.期末余额    | 64,771,245.77 |     |       | 3,699,910.01 | 2,500,000.00 | 70,971,155.78 |
| 二、累计摊销    |               |     |       |              |              |               |
| 1.期初余额    | 4,439,710.82  |     |       | 1,843,620.61 | 416,666.60   | 6,699,998.03  |
| 2.本期增加金额  | 1,145,010.61  |     |       | 582,026.99   | 249,999.96   | 1,977,037.56  |
| （1）计提     | 1,145,010.61  |     |       | 582,026.99   | 249,999.96   | 1,977,037.56  |
|           |               |     |       |              |              |               |
| 3.本期减少金额  |               |     |       |              |              |               |
| （1）处置     |               |     |       |              |              |               |
|           |               |     |       |              |              |               |

|          |               |  |  |              |              |               |
|----------|---------------|--|--|--------------|--------------|---------------|
| 4.期末余额   | 5,584,721.43  |  |  | 2,425,647.60 | 666,666.56   | 8,677,035.59  |
| 三、减值准备   |               |  |  |              |              |               |
| 1.期初余额   |               |  |  |              |              |               |
| 2.本期增加金额 |               |  |  |              |              |               |
| (1)      |               |  |  |              |              |               |
| 计提       |               |  |  |              |              |               |
|          |               |  |  |              |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |  |  |              |              |               |
| (1)      |               |  |  |              |              |               |
| 处置       |               |  |  |              |              |               |
|          |               |  |  |              |              |               |
| 4.期末余额   |               |  |  |              |              |               |
| 四、账面价值   |               |  |  |              |              |               |
| 1.期末账面价值 | 59,186,524.34 |  |  | 1,274,262.41 | 1,833,333.44 | 62,294,120.19 |
| 2.期初账面价值 | 47,438,855.78 |  |  | 1,549,816.59 | 2,083,333.40 | 51,072,005.77 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、长期待摊费用

单位：元

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|---------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 装修费     | 1,573,531.94 | 382,222.39 | 635,271.97 |        | 1,320,482.36 |
| 办公邮箱使用费 | 12,136.01    |            | 9,708.72   |        | 2,427.29     |
| 培训费     | 452,408.01   |            | 251,911.20 |        | 200,496.81   |
| 服务费     | 113,389.91   |            | 61,239.12  |        | 52,150.79    |
| 合计      | 2,151,465.87 | 382,222.39 | 958,131.01 |        | 1,575,557.25 |

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          |               | 期初余额          |              |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|        | 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 | 75,773,399.35 | 11,831,219.90 | 14,386,879.41 | 2,297,542.61 |
| 可抵扣亏损  | 19,995,099.86 | 4,998,774.97  | 113,384.39    | 28,346.10    |
| 递延收益   | 23,909,015.94 | 5,648,112.85  | 16,208,618.00 | 3,653,913.78 |
| 租赁负债   | 5,491,773.61  | 823,766.04    | 11,996,749.19 | 2,307,440.18 |

|         |                |               |               |              |
|---------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 未实现内部交易 | 870,319.13     | 224,627.36    | 12,113.82     | 1,817.07     |
| 累计折旧    | 2,238,197.81   | 437,229.39    |               |              |
| 合计      | 128,277,805.70 | 23,963,730.51 | 42,717,744.81 | 8,289,059.74 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目            | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|               | 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      |
| 使用权资产         | 5,412,950.73  | 811,942.61   | 9,419,015.21  | 1,812,344.02 |
| 累计折旧          | 7,357,010.58  | 1,103,551.59 | 8,611,511.13  | 1,291,726.67 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 9,604,976.82  | 2,371,438.06 | 1,642,134.91  | 275,774.58   |
| 长期股权投资损益调整    | 14,083,318.24 | 2,112,497.74 |               |              |
| 合计            | 36,458,256.37 | 6,399,430.00 | 19,672,661.25 | 3,379,845.27 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 4,072,701.17     | 19,891,029.34     | 3,306,209.42     | 4,982,850.32      |
| 递延所得税负债 | 4,072,701.17     | 2,326,728.83      | 3,306,209.42     | 73,635.85         |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 可抵扣亏损 | 319,991.04 | 460,880.79 |
| 合计    | 319,991.04 | 460,880.79 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额       | 期初金额       | 备注 |
|--------|------------|------------|----|
| 2028 年 | 318,838.21 | 460,880.79 |    |
| 2029 年 | 1,152.83   |            |    |
| 合计     | 319,991.04 | 460,880.79 |    |

20、其他非流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付长期资产购置款 | 87,809,604.20 |      | 87,809,604.20 | 28,424,036.42 |      | 28,424,036.42 |
| 期限 1 年以上  | 380,136,735.1 |      | 380,136,735.1 | 306,568,229.8 |      | 306,568,229.8 |

|                |                    |  |                    |                    |  |                    |
|----------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|
| 的定期存款及<br>大额存单 | 5                  |  | 5                  | 2                  |  | 2                  |
| 合计             | 467,946,339.3<br>5 |  | 467,946,339.3<br>5 | 334,992,266.2<br>4 |  | 334,992,266.2<br>4 |

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目                 | 期末                 |                    |           |                                      | 期初                 |                    |           |                                      |
|--------------------|--------------------|--------------------|-----------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------|--------------------------------------|
|                    | 账面余额               | 账面价值               | 受限类型      | 受限情况                                 | 账面余额               | 账面价值               | 受限类型      | 受限情况                                 |
| 货币资金               | 54,818,55<br>5.83  | 54,818,55<br>5.83  | 冻结        | 银行承兑<br>汇票保证<br>金、开具<br>银行承兑<br>汇票质押 | 21,087,49<br>9.53  | 21,087,49<br>9.53  | 冻结        | 银行承兑<br>汇票保证<br>金、开具<br>银行承兑<br>汇票质押 |
| 应收票据               | 17,998,97<br>6.01  | 17,998,97<br>6.01  | 贴现        | 质押给银<br>行、银行<br>贴现                   | 12,085,28<br>1.00  | 12,085,28<br>1.00  | 质押、贴<br>现 | 质押给银<br>行、银行<br>贴现                   |
| 应收票据               | 60,087,80<br>0.08  | 59,794,66<br>4.88  | 已背书       | 用于票据<br>背书                           | 54,723,10<br>5.76  | 54,723,10<br>5.76  | 已背书       | 用于票据<br>背书                           |
| 应收款项<br>融资         |                    |                    |           |                                      | 407,176.9<br>7     | 407,176.9<br>7     | 质押        | 银行承兑<br>汇票质押                         |
| 应收账款               | 28,147,33<br>8.40  | 26,739,97<br>1.48  | 背书、贴<br>现 | 不终止确<br>认债权凭<br>证背书及<br>贴现           | 20,309,29<br>9.65  | 19,293,83<br>4.67  | 背书、贴<br>现 | 不终止确<br>认债权凭<br>证背书及<br>贴现           |
| 固定资<br>产、使用<br>权资产 |                    |                    |           |                                      | 49,912,67<br>6.67  | 43,054,10<br>0.52  | 抵押        | 融资租赁<br>借款抵押                         |
| 其他非流<br>动资产        | 10,838,52<br>2.77  | 10,838,52<br>2.77  | 质押        | 定期存<br>款、大额<br>存单质押                  | 55,393,00<br>0.00  | 55,393,00<br>0.00  | 质押        | 定期存<br>款、大额<br>存单质押                  |
| 合计                 | 171,891,1<br>93.09 | 170,190,6<br>90.97 |           |                                      | 213,918,0<br>39.58 | 206,043,9<br>98.45 |           |                                      |

22、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 保证借款      |                | 111,011,327.93 |
| 信用借款      | 558,502,978.34 | 130,758,680.00 |
| 票据及债权凭证贴现 | 222,172,820.97 | 288,609,798.92 |
| 应付利息      | 303,172.23     | 140,583.48     |
| 合计        | 780,978,971.54 | 530,520,390.33 |

短期借款分类的说明：

23、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 71,713,555.83 | 56,311,361.76 |
| 合计     | 71,713,555.83 | 56,311,361.76 |

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 60,044,372.00 | 76,200,585.30 |
| 1 至 2 年 | 29,123,128.79 | 190,540.47    |
| 2 至 3 年 | 134,139.65    | 1,000.00      |
| 3 年以上   | 1,000.00      |               |
| 合计      | 89,302,640.44 | 76,392,125.77 |

25、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 其他应付款 | 931,504.92 | 1,373,924.99 |
| 合计    | 931,504.92 | 1,373,924.99 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目           | 期末余额       | 期初余额         |
|--------------|------------|--------------|
| 押金、保证金       | 570,000.00 | 1,070,000.00 |
| 应付员工报销款      | 285,159.94 | 33,255.59    |
| 应付工伤赔偿款      | 65,143.40  | 79,563.75    |
| 代扣代缴员工社保个人部分 | 11,201.58  | 191,105.65   |
| 合计           | 931,504.92 | 1,373,924.99 |

26、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 9,007,330.39 | 7,564,399.94 |
| 合计   | 9,007,330.39 | 7,564,399.94 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 11,899,071.15 | 160,185,855.72 | 154,996,146.39 | 17,088,780.48 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 15,631.45     | 11,012,983.18  | 11,011,010.12  | 17,604.51     |
| 三、辞退福利         |               | 112,832.57     | 112,832.57     |               |
| 合计             | 11,914,702.60 | 171,311,671.47 | 166,119,989.08 | 17,106,384.99 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,658,981.64 | 136,647,390.79 | 131,276,868.52 | 17,029,503.91 |
| 2、职工福利费       |               | 11,125,411.47  | 11,125,411.47  |               |
| 3、社会保险费       | 57,569.51     | 7,887,190.44   | 7,886,843.38   | 57,916.57     |
| 其中：医疗保险费      | 8,405.00      | 7,120,861.32   | 7,120,526.39   | 8,739.93      |
| 工伤保险费         | 49,164.51     | 766,329.12     | 766,316.99     | 49,176.64     |
| 4、住房公积金       | 182,520.00    | 3,493,112.00   | 3,674,272.00   | 1,360.00      |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 1,032,751.02   | 1,032,751.02   |               |
| 合计            | 11,899,071.15 | 160,185,855.72 | 154,996,146.39 | 17,088,780.48 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 15,188.80 | 10,579,455.91 | 10,577,534.47 | 17,110.24 |
| 2、失业保险费  | 442.65    | 433,527.27    | 433,475.65    | 494.27    |
| 合计       | 15,631.45 | 11,012,983.18 | 11,011,010.12 | 17,604.51 |

28、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 3,638,228.94 | 3,311,314.79 |
| 企业所得税   | 2,477,334.28 | 6,001,325.58 |
| 个人所得税   | 233,976.15   | 147,845.80   |
| 城市维护建设税 | 211,531.27   | 189,654.36   |
| 教育费附加   | 211,531.25   | 189,435.38   |

|       |              |               |
|-------|--------------|---------------|
| 房产税   | 209,535.67   | 289.74        |
| 土地使用税 | 83,320.50    | 83,320.51     |
| 印花税   | 319,974.84   | 585,613.10    |
| 其他    | 671.35       | 35,494.51     |
| 合计    | 7,386,104.25 | 10,544,293.77 |

**29、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 23,088,412.50 | 3,200,000.00  |
| 一年内到期的租赁负债 | 2,221,359.70  | 10,578,422.42 |
| 合计         | 25,309,772.20 | 13,778,422.42 |

**30、其他流动负债**

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 待转销项税    | 1,131,666.45  | 948,397.96    |
| 已背书未到期票据 | 88,235,138.48 | 71,273,405.41 |
| 合计       | 89,366,804.93 | 72,221,803.37 |

**31、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 保证借款 | 55,000,000.00  | 57,045,069.44 |
| 信用借款 | 47,000,000.00  | 20,016,194.44 |
| 合计   | 102,000,000.00 | 77,061,263.88 |

**32、租赁负债**

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额           |
|--------------|---------------|----------------|
| 应付融资租赁款      | 5,491,773.61  | 11,996,749.19  |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -2,221,359.70 | -10,578,422.42 |
| 合计           | 3,270,413.91  | 1,418,326.77   |

**33、递延收益**

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因  |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 16,208,618.00 | 8,780,000.00 | 1,079,602.06 | 23,909,015.94 | 与资产相关 |
| 合计   | 16,208,618.00 | 8,780,000.00 | 1,079,602.06 | 23,909,015.94 |       |

34、股本

单位：元

|      | 期初余额          | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 87,890,196.00 |             |    |       |    |    | 87,890,196.00 |

35、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,070,921,262.47 |      |      | 1,070,921,262.47 |
| 合计         | 1,070,921,262.47 |      |      | 1,070,921,262.47 |

36、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 4,632,355.00 | 5,236,276.58 | 4,358,656.61 | 5,509,974.97 |
| 合计    | 4,632,355.00 | 5,236,276.58 | 4,358,656.61 | 5,509,974.97 |

37、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 35,504,035.65 | 7,286,855.77 |      | 42,790,891.42 |
| 合计     | 35,504,035.65 | 7,286,855.77 |      | 42,790,891.42 |

38、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 285,074,703.75 | 201,069,333.58 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—） |                | -3,921,318.29  |
| 调整后期初未分配利润            | 285,074,703.75 | 197,148,015.29 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 69,671,087.19  | 126,649,029.68 |
| 减：提取法定盈余公积            | 7,286,855.77   | 12,355,282.42  |
| 应付普通股股利               | 39,550,588.20  | 26,367,058.80  |
| 期末未分配利润               | 307,908,346.97 | 285,074,703.75 |

调整期初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 998,113,862.29   | 745,764,535.42 | 851,498,805.61 | 627,900,330.03 |
| 其他业务 | 34,497,114.28    | 34,076,352.11  | 31,771,308.35  | 29,004,272.97  |
| 合计   | 1,032,610,976.57 | 779,840,887.53 | 883,270,113.96 | 656,904,603.00 |

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☐是 ☒否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类      | 分部 1 |      | 分部 2 |      | 本期金额           |                | 合计             |                |
|-----------|------|------|------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型      |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 其中：       |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 连续铸铁件     |      |      |      |      | 338,468,243.26 | 274,434,963.02 | 338,468,243.26 | 274,434,963.02 |
| 空压件       |      |      |      |      | 227,269,298.89 | 149,083,525.23 | 227,269,298.89 | 149,083,525.23 |
| 液压装备件     |      |      |      |      | 341,269,199.29 | 252,521,270.92 | 341,269,199.29 | 252,521,270.92 |
| 传动装备件     |      |      |      |      | 25,975,222.58  | 20,486,493.94  | 25,975,222.58  | 20,486,493.94  |
| 其他产品      |      |      |      |      | 65,131,898.27  | 49,238,282.31  | 65,131,898.27  | 49,238,282.31  |
| 其他业务收入    |      |      |      |      | 34,491,375.55  | 34,076,352.11  | 34,491,375.55  | 34,076,352.11  |
| 按经营地区分类   |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 其中：       |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 境内-主营业务收入 |      |      |      |      | 849,359,585.56 | 653,823,400.20 | 849,359,585.56 | 653,823,400.20 |
| 境内-其他业务收入 |      |      |      |      | 34,491,375.55  | 34,076,352.11  | 34,491,375.55  | 34,076,352.11  |
| 境外-主营业务收入 |      |      |      |      | 148,754,276.73 | 91,941,135.22  | 148,754,276.73 | 91,941,135.22  |
| 市场或客户类型   |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 其中：       |      |      |      |      |                |                |                |                |
|           |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 合同类型      |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 其中：       |      |      |      |      |                |                |                |                |
|           |      |      |      |      |                |                |                |                |
| 按商品转      |      |      |      |      |                |                |                |                |

|         |  |  |  |  |                  |                |                  |                |
|---------|--|--|--|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 让的时间分类  |  |  |  |  |                  |                |                  |                |
| 其中：     |  |  |  |  |                  |                |                  |                |
| 在某一时点确认 |  |  |  |  | 1,032,605,237.84 | 779,840,887.53 | 1,032,605,237.84 | 779,840,887.53 |
| 按合同期限分类 |  |  |  |  |                  |                |                  |                |
| 其中：     |  |  |  |  |                  |                |                  |                |
|         |  |  |  |  |                  |                |                  |                |
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |                  |                |                  |                |
| 其中：     |  |  |  |  |                  |                |                  |                |
|         |  |  |  |  |                  |                |                  |                |
| 合计      |  |  |  |  | 1,032,605,237.84 | 779,840,887.53 | 1,032,605,237.84 | 779,840,887.53 |

40、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,689,023.50 | 1,298,834.77 |
| 教育费附加   | 1,677,723.68 | 1,290,458.01 |
| 房产税     | 332,126.84   | 3,476.88     |
| 土地使用税   | 1,398,210.86 | 1,214,580.80 |
| 车船使用税   | 16,545.35    | 17,488.48    |
| 印花税     | 1,313,229.36 | 816,189.30   |
| 其他      | 93,501.38    | 215,447.67   |
| 合计      | 6,520,360.97 | 4,856,475.91 |

41、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 31,161,715.12 | 23,647,581.21 |
| 中介服务费    | 6,734,207.12  | 224,369.74    |
| 招待费      | 4,620,794.43  | 3,626,400.63  |
| 安全环保等服务费 | 3,101,499.38  | 1,811,235.50  |
| 折旧费      | 4,268,405.61  | 3,437,128.39  |
| 办公费      | 2,809,518.71  | 1,891,148.51  |
| 差旅费      | 2,819,769.35  | 2,342,912.49  |
| 租赁费      | 692,745.40    | 813,888.75    |
| 其他       | 2,627,662.43  | 736,826.10    |
| 合计       | 58,836,317.55 | 38,531,491.32 |

42、销售费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,548,954.77 | 14,605,028.24 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 招待费   | 2,371,529.35  | 2,423,555.33  |
| 租赁费   | 2,485,642.42  | 1,773,244.34  |
| 业务宣传费 | 4,337,193.25  | 1,226,185.63  |
| 差旅费   | 2,063,023.68  | 1,635,502.26  |
| 办公费   | 939,505.30    | 899,273.23    |
| 其他    | 1,299,326.73  | 1,213,474.04  |
| 合计    | 30,045,175.50 | 23,776,263.07 |

### 43、研发费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 17,931,340.48 | 13,844,887.89 |
| 直接投入 | 19,771,492.48 | 15,555,828.10 |
| 其他   | 954,018.35    | 157,734.04    |
| 合计   | 38,656,851.31 | 29,558,450.03 |

### 44、财务费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息费用        | 24,143,700.10 | 9,065,544.43  |
| 其中：租赁负债利息费用 | 350,713.74    | 1,183,074.98  |
| 减：利息收入      | 2,269,962.77  | 2,717,597.24  |
| 汇兑损益        | -901,966.72   | -1,825,650.11 |
| 手续费         | 774,690.81    | 283,540.39    |
| 合计          | 21,746,461.42 | 4,805,837.47  |

### 45、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助       | 9,181,712.06  | 8,704,827.76  |
| 进项税加计抵减    | 2,902,689.75  | 2,967,868.96  |
| 代扣个人所得税手续费 | 47,127.20     | 32,956.38     |
| 合计         | 12,131,529.01 | 11,705,653.10 |

### 46、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产       | 16,555,884.37 | 1,642,134.91 |
| 合计            | 16,555,884.37 | 1,642,134.91 |

### 47、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 9,098,217.62 |       |

|                  |               |              |
|------------------|---------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 7,706,783.25  | 1,059,373.23 |
| 定期存款或大额存单投资收益    | 12,117,070.81 | 7,280,712.53 |
| 合计               | 28,922,071.68 | 8,340,085.76 |

#### 48、信用减值损失

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   | -471,723.03   | 920,892.57    |
| 应收账款坏账损失   | -4,433,284.87 | -3,350,532.87 |
| 其他应收款坏账损失  | -973,758.87   | -1,004,697.28 |
| 应收款项融资减值损失 | -54,656.34    | -25,715.65    |
| 合计         | -5,933,423.11 | -3,460,053.23 |

#### 49、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------|----------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -20,466,482.71 | -2,204,943.04 |
| 二、长期股权投资减值损失        | -48,058,242.86 |               |
| 四、固定资产减值损失          | -1,305,011.99  |               |
| 十一、合同资产减值损失         | -122,744.80    | 10,271.59     |
| 合计                  | -69,952,482.36 | -2,194,671.45 |

#### 50、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额       |
|-----------|------------|-------------|
| 固定资产处置    | -21,183.71 | -280,945.94 |

#### 51、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废收益 | 5,402.31   |           | 5,402.31      |
| 承运商索赔款      | 7,165.15   | 28,200.00 | 7,165.15      |
| 保险理赔款       |            | 1,000.00  |               |
| 其他          | 138,359.06 | 3,068.23  | 138,359.06    |
| 合计          | 150,926.52 | 32,268.23 | 150,926.52    |

#### 52、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|-------|---------------|
|    |       |       |               |

|             |              |            |              |
|-------------|--------------|------------|--------------|
| 对外捐赠        | 255,021.00   | 150,000.00 | 255,021.00   |
| 非流动资产毁损报废损失 | 101,001.70   | 52,976.38  | 101,001.70   |
| 罚款支出、质量扣款   | 886,124.35   | 20,475.17  | 886,124.35   |
| 其他          | 475,692.53   | 0.01       | 475,692.53   |
| 合计          | 1,717,839.58 | 223,451.56 | 1,717,839.58 |

### 53、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 20,084,403.96  | 19,287,664.80 |
| 递延所得税费用 | -12,655,086.04 | -5,538,681.50 |
| 合计      | 7,429,317.92   | 13,748,983.30 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 77,100,405.11 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 11,565,060.77 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -612,228.57   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,562,738.41  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 35,510.65     |
| 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 | 16,815.93     |
| 研发加计扣除及其他                      | -5,067,557.97 |
| 所得税费用                          | 7,429,317.92  |

### 54、现金流量表项目

#### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 收回押金、保证金及其他 | 4,752,435.31  | 2,599,522.00  |
| 专项补贴、补助款    | 16,882,110.00 | 9,388,200.06  |
| 个税手续费返还     | 49,555.52     | 32,956.38     |
| 利息收入        | 2,258,006.75  | 2,699,475.73  |
| 营业外收入       | 8,465.64      | 7,309.29      |
| 合计          | 23,950,573.22 | 14,727,463.46 |

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 支付押金、保证金及其他 | 4,219,738.23 | 1,483,273.00 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 费用性支出 | 36,086,279.45 | 19,664,495.87 |
| 营业外支出 | 1,613,637.88  | 170,475.18    |
| 手续费   | 630,716.43    | 287,095.38    |
| 合计    | 42,550,371.99 | 21,605,339.43 |

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额          |
|----------|------------------|----------------|
| 赎回理财产品   | 1,450,636,973.88 | 903,089,000.00 |
| 理财产品投资收益 | 20,629,946.80    | 1,110,003.69   |
| 合计       | 1,471,266,920.68 | 904,199,003.69 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目                      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 购买理财产品、定期存单等            | 1,486,621,569.30 | 1,710,980,522.77 |
| 取得长期股权投资而支付的现金          | 107,913,043.48   |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 326,257,428.24   | 141,618,117.35   |
| 合计                      | 1,920,792,041.02 | 1,852,598,640.12 |

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 收回承兑汇票质押金 |                | 13,284,000.00  |
| 收到票据贴现款   | 353,604,927.01 | 318,604,949.29 |
| 合计        | 353,604,927.01 | 331,888,949.29 |

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| 租赁费用        | 12,310,637.33  | 20,811,994.26 |
| 发行费用        |                | 17,732,739.44 |
| 支付筹资性票据款及其他 | 375,905,000.00 |               |
| 合计          | 388,215,637.33 | 38,544,733.70 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          |               | 本期减少          |       | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|        |               | 现金变动          | 非现金变动         | 现金变动          | 非现金变动 |               |
| 短期借款（不 | 241,910,591.4 | 799,064,722.2 | 16,836,911.19 | 499,006,074.2 |       | 558,806,150.5 |

|                     |                |                  |               |                |               |                |
|---------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 含票据贴现及数字化债权凭证保理)    | 1              | 2                |               | 5              |               | 7              |
| 长期借款（含一年内到期的非流动负债）  | 80,261,263.88  | 125,000,000.00   | 3,170,641.34  | 83,343,492.72  |               | 125,088,412.50 |
| 短期借款-票据贴现及数字化债权凭证保理 | 288,609,798.92 | 353,604,927.01   | 2,238,180.57  | 375,905,000.00 | 46,375,085.53 | 222,172,820.97 |
| 租赁负债（含一年内到期的非流动负债）  | 11,996,749.19  |                  | 5,805,661.75  | 12,310,637.33  |               | 5,491,773.61   |
| 合计                  | 622,778,403.40 | 1,277,669,649.23 | 28,051,394.85 | 970,565,204.30 | 46,375,085.53 | 911,559,157.65 |

55、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                 |                 |
| 净利润                              | 69,671,087.19   | 126,649,029.68  |
| 加：资产减值准备                         | 56,795,631.32   | 301,208.82      |
| 信用减值损失                           | 5,849,877.84    | 3,460,053.23    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 54,498,395.28   | 41,523,585.16   |
| 使用权资产折旧                          | 4,319,993.85    | 7,348,055.83    |
| 无形资产摊销                           | 1,977,037.56    | 1,880,629.50    |
| 长期待摊费用摊销                         | 958,131.01      | 1,037,204.57    |
| 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） | 21,183.71       | 280,945.94      |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 95,599.39       | 52,976.38       |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -16,555,884.37  | -1,642,134.91   |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 21,702,994.15   | 6,291,209.61    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -28,922,071.68  | -8,340,085.76   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -14,908,179.02  | 5,765,897.28    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 2,253,092.98    | -11,304,578.78  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -29,271,424.82  | -21,988,496.00  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -215,406,088.26 | -180,216,695.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少                    | 71,805,480.66   | 58,649,299.77   |

|                      |                 |                |
|----------------------|-----------------|----------------|
| 以“-”号填列)             |                 |                |
| 其他                   | 877,619.97      | 496,489.62     |
| 经营活动产生的现金流量净额        | -14,237,523.24  | 30,244,594.52  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |                 |                |
| 债务转为资本               |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券        |                 |                |
| 融资租入固定资产             |                 |                |
| 承担租赁负债方式取得使用权资产      | 5,278,041.62    | 1,889,610.86   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:    |                 |                |
| 现金的期末余额              | 117,856,353.28  | 311,896,428.37 |
| 减: 现金的期初余额           | 311,896,428.37  | 45,503,409.54  |
| 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         | -194,040,075.09 | 266,393,018.83 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 117,856,353.28 | 311,896,428.37 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 117,853,622.17 | 311,727,450.26 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,731.11       | 168,978.11     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 117,856,353.28 | 311,896,428.37 |

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        | 7,403,587.23  |
| 其中：美元 | 621,926.00   | 7.1884 | 4,470,652.86  |
| 欧元    | 389,722.46   | 7.5257 | 2,932,934.32  |
| 港币    |              |        |               |
| 日元    | 1.00         | 0.0462 | 0.05          |
| 应收账款  |              |        | 16,976,496.72 |
| 其中：美元 | 1,415,327.13 | 7.1884 | 10,173,937.55 |
| 欧元    | 903,910.49   | 7.5257 | 6,802,559.17  |
| 港币    |              |        |               |
|       |              |        |               |
| 长期借款  |              |        |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |

|    |  |  |  |
|----|--|--|--|
| 港币 |  |  |  |
|    |  |  |  |

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

57、租赁

（1）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

| 项目                                           | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| 租赁负债的利息费用                                    | 350,713.74    | 1,183,074.98  |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用                    | 818,127.01    | 869,022.51    |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） |               |               |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额              |               |               |
| 其中：售后租回交易产生部分                                |               |               |
| 转租使用权资产取得的收入                                 |               |               |
| 与租赁相关的总现金流出                                  | 12,775,700.83 | 22,684,212.76 |
| 售后租回交易产生的相关损益                                |               |               |
| 售后租回交易现金流入                                   |               |               |
| 售后租回交易现金流出                                   |               |               |

涉及售后租回交易的情况

无。

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 租赁收入     | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|----------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 5,738.73 |                          |
| 合计     | 5,738.73 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目            | 每年未折现租赁收款额 |          |
|---------------|------------|----------|
|               | 期末金额       | 期初金额     |
| 第一年           | 1,200.00   | 2,100.00 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 1,200.00   | 2,100.00 |

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 17,931,340.48 | 13,844,887.89 |
| 直接投入       | 19,771,492.48 | 15,555,828.10 |
| 其他         | 954,018.35    | 157,734.04    |
| 合计         | 38,656,851.31 | 29,558,450.03 |
| 其中：费用化研发支出 | 38,656,851.31 | 29,558,450.03 |

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2024 年 1 月，恒工智能装备（成安）有限公司和河北智昆精密传动科技有限公司共同出资设立了控股子公司河北悦恒众信精密机械制造有限公司；

2024 年 5 月，河北恒工精密装备股份有限公司和恒祥企业管理咨询（海南）有限公司共同出资设立了控股子公司邯郸恒士精密机械制造有限公司。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称          | 注册资本          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式        |
|----------------|---------------|-------|-----|------|---------|---------|-------------|
|                |               |       |     |      | 直接      | 间接      |             |
| 苏州恒强流体科技有限公司   | 5,000,000.00  | 太仓市   | 太仓市 | 生产制造 | 100.00% |         | 同一控制下企业合并取得 |
| 恒工装备科技（苏州）有限公司 | 548,000.00    | 常熟市   | 常熟市 | 生产制造 | 100.00% |         | 新设成立        |
| 恒工精密技术（苏州）     | 20,000,000.00 | 常熟市   | 常熟市 | 技术服务 |         | 100.00% | 新设成立        |

|                              |                   |      |      |       |         |        |      |
|------------------------------|-------------------|------|------|-------|---------|--------|------|
| 有限公司                         |                   |      |      |       |         |        |      |
| 恒工供应链管理有限公<br>司              | 50,000,000.<br>00 | 邯郸市  | 邯郸市  | 供应链管理 | 100.00% |        | 新设成立 |
| 恒工智能装<br>备（成安）<br>有限公司       | 50,000,000.<br>00 | 邯郸市  | 邯郸市  | 生产制造  | 100.00% |        | 新设成立 |
| 河北悦恒众<br>信精密机械<br>制造有限公<br>司 | 10,000,000.<br>00 | 石家庄市 | 石家庄市 | 生产制造  |         | 80.00% | 新设成立 |
| 邯郸恒士精<br>密机械制造<br>有限公司       | 10,000,000.<br>00 | 邯郸市  | 邯郸市  | 生产制造  | 55.00%  |        | 新设成立 |

持有半数以上出资比例但不控制被投资单位的依据：

2024 年 3 月，本公司与北京汽车集团产业投资有限公司、深圳市安鹏股权投资基金管理有限公司共同出资设立青岛安鹏具身智车创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“安鹏具身”），本公司认缴出资额 6,000.00 万元，实缴出资额 5,400.00 万元，出资比例为 60%。根据合伙协议约定，安鹏具身对外投资及退出决定须经投资决策委员会成员的 2 名及/或以上通过；而安鹏具身投资决策委员会由 3 名成员组成，其中普通合伙人委派 2 人，本公司作为有限合伙人委派 1 人。本公司不能对安鹏具身实施控制，将其作为联营公司并按照权益法进行核算。

2、在合营企业或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>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<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>法 |
|--------------------------------------|-------|-----|-------------|--------|----|---------------------------------|
|                                      |       |     |             | 直接     | 间接 |                                 |
| 青岛安鹏具身<br>智车创业投资<br>基金合伙企业<br>（有限合伙） | 平度市   | 平度市 | 股权投资        | 60.00% |    | 权益法                             |
| 苏州美阅新能<br>源有限公司                      | 苏州市   | 苏州市 | 通用设备制造<br>业 | 8.00%  |    | 权益法                             |

持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据：

2024 年 2 月，本公司出资 5,391.30 万元认购苏州美阅新能源有限公司（以下简称苏州美阅）202.92 万股股份，持股比例为 8%。本公司委派财务总监刘东为苏州美阅董事，已经 2024 年 2 月苏州美阅第一届董事会第一次会议通过。本公司对苏州美阅财务和经营决策具有重大影响，因此该投资按照权益法进行核算。

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|       | 期末余额/本期发生额                       |                 | 期初余额/上期发生额                       |                 |
|-------|----------------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|
|       | 青岛安鹏具身智车创<br>业投资基金合伙企业<br>（有限合伙） | 苏州美阅新能源有<br>限公司 | 青岛安鹏具身智车创<br>业投资基金合伙企业<br>（有限合伙） | 苏州美阅新能源有<br>限公司 |
| 流动资产  | 115,467,981.51                   | 61,990,350.64   |                                  | 51,020,749.91   |
| 非流动资产 |                                  | 77,336,439.04   |                                  | 47,077,509.46   |

|                      |                |                |  |                |
|----------------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 资产合计                 | 115,467,981.51 | 139,326,789.68 |  | 98,098,259.37  |
| 流动负债                 | 2,008,935.14   | 113,225,356.47 |  | 56,293,108.52  |
| 非流动负债                |                | 4,474,890.19   |  | 16,264,498.84  |
| 负债合计                 | 2,008,935.14   | 117,700,246.66 |  | 72,557,607.36  |
|                      |                |                |  |                |
| 少数股东权益               |                | -1,637,167.40  |  | -1,556,110.46  |
| 归属于母公司股东权益           | 113,459,046.37 | 23,263,710.42  |  | 27,096,762.47  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 68,075,427.82  | 1,861,096.83   |  |                |
| 调整事项                 |                |                |  |                |
| --商誉                 |                |                |  |                |
| --内部交易未实现利润          |                |                |  |                |
| --其他                 |                |                |  |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |                |                |  |                |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |  |                |
| 营业收入                 |                | 15,571,932.49  |  | 2,228,238.76   |
| 净利润                  | 23,459,046.37  | -64,708,659.30 |  | -38,603,391.28 |
| 终止经营的净利润             |                |                |  |                |
| 其他综合收益               |                |                |  |                |
| 综合收益总额               | 23,459,046.37  | -64,708,659.30 |  | -38,603,391.28 |
|                      |                |                |  |                |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                |                |  |                |

十一、政府补助

1、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额   | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|--------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 16,208,618.00 | 8,780,000.00 |             | 1,079,602.06 |        | 23,909,015.94 | 与资产相关    |

2、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 9,181,712.06 | 8,704,827.76 |

其他说明

(1) 与资产相关的政府补助

单位：元

| 资产负债表列报项目 | 政府补助金额        | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |            | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目 |
|-----------|---------------|----------------------|------------|----------------------|
|           |               | 本期金额                 | 上期金额       |                      |
| 递延收益      | 27,144,867.00 | 1,079,602.06         | 741,494.70 | 其他收益                 |
| 合计        | 27,144,867.00 | 1,079,602.06         | 741,494.70 |                      |

(2) 与收益相关的政府补助

单位：元

| 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目 | 政府补助金额       | 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 |              |
|------------------------|--------------|----------------------|--------------|
|                        |              | 本期金额                 | 上期金额         |
| 其他收益                   | 8,102,110.00 | 8,102,110.00         | 7,963,333.06 |
| 合计                     | 8,102,110.00 | 8,102,110.00         | 7,963,333.06 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 0.00 元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

| 项目          | 期末余额           |                |                  |                  |
|-------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|             | 1 年以内          | 1 年以上          | 未折现合同金额合计        | 账面价值             |
| 短期借款        | 768,473,830.57 |                | 768,473,830.57   | 763,806,150.57   |
| 应付票据        | 71,713,555.83  |                | 71,713,555.83    | 71,713,555.83    |
| 应付账款        | 89,302,640.44  |                | 89,302,640.44    | 89,302,640.44    |
| 其他应付款       | 931,504.92     |                | 931,504.92       | 931,504.92       |
| 一年内到期的非流动负债 | 27,781,802.47  |                | 27,781,802.47    | 25,309,772.20    |
| 其他流动负债      |                |                |                  |                  |
| 长期借款        |                | 102,991,575.00 | 102,991,575.00   | 102,000,000.00   |
| 租赁负债        |                | 3,393,913.19   | 3,393,913.19     | 3,270,413.91     |
|             |                |                |                  |                  |
| 合计          | 958,203,334.23 | 106,385,488.19 | 1,064,588,822.42 | 1,056,334,037.87 |

(续)

| 项目          | 上年年末余额         |               |                |                |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|             | 1 年以内          | 1 年以上         | 未折现合同金额合计      | 账面价值           |
| 短期借款        | 530,520,390.33 |               | 530,520,390.33 | 530,520,390.33 |
| 应付票据        | 56,311,361.76  |               | 56,311,361.76  | 56,311,361.76  |
| 应付账款        | 76,392,125.77  |               | 76,392,125.77  | 76,392,125.77  |
| 其他应付款       | 1,373,924.99   |               | 1,373,924.99   | 1,373,924.99   |
| 一年内到期的非流动负债 | 14,053,247.69  |               | 14,053,247.69  | 13,778,422.42  |
| 其他流动负债      |                |               |                |                |
| 长期借款        |                | 77,061,263.88 | 77,061,263.88  | 77,061,263.88  |
| 租赁负债        |                | 1,450,774.03  | 1,450,774.03   | 1,418,326.77   |
| 合计          | 678,651,050.54 | 78,512,037.91 | 757,163,088.45 | 756,855,815.92 |

3、市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2024 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 6,835,913.91 元（2023 年 12 月 31 日：3,220,312.72 元）。

(2) 汇率风险

汇率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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“56、外币货币性项目”。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 转移方式   | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额      | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据                |
|--------|-----------|----------------|--------|----------------------------|
| 票据背书   | 应收票据      | 130,513,269.19 | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险 |
| 票据背书   | 应收款项融资    | 27,896,813.13  | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬           |
| 票据贴现   | 应收票据      | 50,476,703.59  | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险 |
| 票据贴现   | 应收款项融资    | 247,377,993.34 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬           |
| 债权凭证背书 | 应收账款      | 44,810,338.03  | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险 |
| 债权凭证背书 | 应收款项融资    | 11,247,496.67  | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬           |
| 债权凭证贴现 | 应收账款      |                | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险 |
| 应收账款保理 | 应收账款      | 14,520,774.67  | 终止确认   | 向金融机构以不附追索权的方式转让           |
| 合计     |           | 526,843,388.62 |        |                            |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额    | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|----------------|---------------|
| 应收款项融资 | 票据背书      | 27,896,813.13  |               |
| 应收款项融资 | 票据贴现      | 247,377,993.34 | 1,383,066.91  |
| 应收款项融资 | 债权凭证背书    | 11,247,496.67  |               |
| 应收账款   | 应收账款保理    | 14,520,774.67  | 164,186.55    |
| 合计     |           | 301,043,077.81 | 1,547,253.46  |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额    | 继续涉入形成的负债金额    |
|------|--------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 票据背书   | 60,087,800.08  | 60,087,800.08  |
| 应收票据 | 票据贴现   | 17,998,976.01  | 17,968,046.00  |
| 应收账款 | 债权凭证背书 | 28,147,338.40  | 28,147,338.40  |
| 合计   |        | 106,234,114.49 | 106,203,184.48 |

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                               | 期末公允价值         |                |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                  | 第一层次公允价值计<br>量 | 第二层次公允价值计<br>量 | 第三层次公允价值计<br>量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值<br>计量                  | --             | --             | --             | --             |
| （一）交易性金融资<br>产                   |                | 418,126,117.24 |                | 418,126,117.24 |
| 1.以公允价值计量且<br>其变动计入当期损益<br>的金融资产 |                | 418,126,117.24 |                | 418,126,117.24 |
| （4）其他                            |                | 418,126,117.24 |                | 418,126,117.24 |
| （六）应收款项融资                        |                |                | 24,252,848.52  | 24,252,848.52  |
| 持续以公允价值计量的<br>资产总额               |                | 418,126,117.24 | 24,252,848.52  | 442,378,965.76 |
| 二、非持续的公允价<br>值计量                 | --             | --             | --             | --             |

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

交易性金融资产主要为公司购买的理财产品，如在资产负债表日可查询到的预期价值，则据此确定公允价值；如无可查询的预期价值，则根据理财产品合同或协议，计算确定其公允价值。

3、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

应收款项融资主要包括应收银行承兑汇票和应收账款债权凭证，对于银行承兑汇票，由于其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值；对于应收账款债权凭证，按照账龄连续计算的原则对应收账款债权凭证计提坏账准备，并考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质                 | 注册资本          | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|----------------------|---------------|--------------|---------------|
| 河北杰工企业管理有限公司 | 邯郸市 | 企业管理咨询、市场营销策划、会议展览咨询 | 19,500,000.00 | 56.32%       | 56.32%        |

本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人为魏志勇和杨雨轩，二人通过河北杰工间接持有公司 56.32%的股份，二人通过公司中信证券恒工精密员工参与创业板战略配售集合资产管理计划间接持有公司 0.67%的股份，魏志勇直接持有公司 0.57%的股份，魏志勇和杨雨轩合计持有公司 57.56%的股份。

本企业最终控制方是魏志勇、杨雨轩。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| 无         |        |

其他说明：

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                       | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 河北杰工、魏志勇、杨雨轩              | 18,000,000.00  | 2020 年 04 月 14 日 | 2025 年 04 月 13 日 | 否          |
| 河北杰工、魏志勇、杨雨轩 <sup>1</sup> | 220,000,000.00 | 2020 年 12 月 23 日 | 2024 年 07 月 19 日 | 是          |
| 河北杰工、魏志勇、杨雨轩              | 35,000,000.00  | 2021 年 05 月 08 日 | 2024 年 03 月 17 日 | 是          |
| 河北杰工、苏州恒强、魏志勇、杨雨轩         | 20,000,000.00  | 2021 年 08 月 12 日 | <sup>2</sup>     | 否          |
| 河北杰工、魏志勇、杨雨轩              | 50,000,000.00  | 2022 年 05 月 25 日 | 2026 年 04 月 15 日 | 否          |
| 河北杰工、魏志勇、                 | 52,500,000.00  | 2022 年 11 月 15 日 | 2026 年 06 月 30 日 | 否          |

|              |                |                  |                  |   |
|--------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 杨雨轩          |                |                  |                  |   |
| 魏志勇、杨雨轩      | 30,000,000.00  | 2022 年 12 月 21 日 | 2026 年 06 月 20 日 | 否 |
| 河北杰工、魏志勇、杨雨轩 | 100,000,000.00 | 2022 年 12 月 31 日 | 2029 年 01 月 19 日 | 否 |
| 魏志勇、杨雨轩      | 83,500,000.00  | 2023 年 04 月 21 日 | 2027 年 03 月 22 日 | 否 |
| 魏志勇、杨雨轩、河北杰工 | 115,000,000.00 | 2023 年 05 月 12 日 | 2027 年 05 月 08 日 | 否 |

关联担保情况说明

注 1：河北杰工、魏志勇、杨雨轩分别与中国建设银行股份有限公司成安支行于 2021 年 11 月 19 日签订《最高额保证合同之补充协议》，将最高额保证项下保证责任的最高限额由 10,000.00 万元调整为 22,000.00 万元。

注 2：每一笔具体授信业务的保证期间单独计算，到期日为自具体授信业务合同或协议约定的受托人履行债务期限届满之日起三年。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 3,528,919.39 | 3,525,878.75 |

(3) 其他关联交易

融资租赁关联担保情况

单位：元

| 序号 | 出租人              | 承租人  | 担保人          | 租金           | 担保起始日      | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|----|------------------|------|--------------|--------------|------------|-----------|------------|
| 1  | 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 恒工有限 | 苏州恒强、魏志勇、杨雨轩 | 5,994,697.68 | 2018/12/12 | 2024/1/24 | 是          |
| 2  | 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 恒工有限 | 苏州恒强、魏志勇、杨雨轩 | 1,727,870.76 | 2018/12/10 | 2024/1/15 | 是          |
| 3  | 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 恒工有限 | 苏州恒强、魏志勇、杨雨轩 | 1,179,284.76 | 2018/12/12 | 2024/1/15 | 是          |
| 4  | 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 恒工有限 | 苏州恒强、魏志勇、杨雨轩 | 8,717,972.04 | 2018/11/28 | 2024/3/13 | 是          |
| 5  | 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 恒工有限 | 苏州恒强、魏志勇、杨雨轩 | 2,271,215.16 | 2018/12/10 | 2024/1/24 | 是          |
| 6  | 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 恒工有限 | 苏州恒强、魏志勇、杨雨轩 | 4,598,874.72 | 2018/8/18  | 2024/6/18 | 是          |
| 7  | 平安国际融资租赁有限公司     | 恒工有限 | 苏州恒强、魏志勇、杨雨轩 | 4,333,316.76 | 2019/6/17  | 2024/6/25 | 是          |
| 8  | 平安国际融资租赁有限公司     | 恒工精密 | 魏志勇、杨雨轩      | 7,580,232.73 | 2021/7/8   | 2024/1/28 | 是          |
| 9  | 平安国际融资租赁有限公司     | 恒工精密 | 魏志勇、杨雨轩      | 2,389,701.52 | 2021/7/7   | 2024/1/28 | 是          |
| 10 | 平安国际融资租赁有限公司     | 恒工精密 | 魏志勇、杨雨轩      | 1,246,352.06 | 2021/7/8   | 2024/1/27 | 是          |
| 11 | 平安国际融资租赁有限公司     | 恒工精密 | 魏志勇、杨雨轩      | 2,020,445.92 | 2021/8/17  | 2024/3/2  | 是          |
| 12 | 平安国际融资租赁有限公司     | 恒工精密 | 魏志勇、杨雨轩      | 1,670,454.62 | 2021/8/17  | 2024/3/3  | 是          |

|    |                  |      |              |               |           |           |   |
|----|------------------|------|--------------|---------------|-----------|-----------|---|
| 13 | 平安国际融资租赁有限公司     | 恒工精密 | 魏志勇、杨雨轩      | 2,114,820.80  | 2021/8/17 | 2024/4/14 | 是 |
| 14 | 平安国际融资租赁有限公司     | 恒工精密 | 魏志勇、杨雨轩      | 1,268,280.01  | 2022/3/3  | 2026/9/29 | 否 |
| 15 | 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 恒工精密 | 魏志勇、杨雨轩      | 2,665,951.05  | 2022/3/3  | 2026/9/24 | 否 |
| 16 | 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 恒工精密 | 魏志勇、杨雨轩      | 2,749,811.07  | 2022/3/3  | 2026/9/24 | 否 |
| 17 | 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 恒工精密 | 魏志勇、杨雨轩      | 2,784,193.88  | 2022/3/3  | 2026/9/24 | 否 |
| 18 | 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 苏州恒工 | 恒工精密、魏志勇、杨雨轩 | 7,733,682.62  | 2022/3/3  | 2026/9/28 | 否 |
| 19 | 平安国际融资租赁（天津）有限公司 | 苏州恒工 | 恒工精密、魏志勇、杨雨轩 | 11,825,873.35 | 2022/3/3  | 2026/9/28 | 否 |

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺  
与租赁相关的承诺详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“57、租赁”。

十六、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

|                 |                                                                                                                                                                                            |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 2.50                                                                                                                                                                                       |
| 利润分配方案          | 经 2025 年 4 月 28 日召开的第二届董事会第八次会议审议，公司以 2024 年 12 月 31 日的公司总股本 87,890,196 股为基数，本次向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.50 元（含税），合计派发现金红利人民币 21,972,549.00 元（含税），本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。该预案尚需提交 2024 年度股东大会审议。 |

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 225,042,608.94 | 187,841,173.70 |
| 1 至 2 年      | 14,667,200.99  | 1,409,734.68   |
| 2 至 3 年      | 176,006.91     | 613,536.20     |
| 3 年以上        | 435,063.66     | 339,221.83     |
| 3 至 4 年      | 270,698.88     | 135,183.80     |
| 4 至 5 年      | 47,648.87      | 0.04           |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 5 年以上 | 116,715.91     | 204,037.99     |
| 合计    | 240,320,880.50 | 190,203,666.41 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |          |               |        |                | 期初余额           |          |               |        |                |
|----------------|----------------|----------|---------------|--------|----------------|----------------|----------|---------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |          | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |          | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例       | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例       | 金额            | 计提比例   |                |
| 其中：            |                |          |               |        |                |                |          |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 240,320,880.50 | 100.00 % | 13,658,253.61 | 5.68 % | 226,662,626.89 | 190,203,666.41 | 100.00 % | 10,282,818.02 | 5.41 % | 179,920,848.39 |
| 其中：            |                |          |               |        |                |                |          |               |        |                |
| 账龄组合           | 221,543,859.67 | 92.19 %  | 13,658,253.61 | 6.17 % | 207,885,606.06 | 189,460,112.35 | 99.61 %  | 10,282,818.02 | 5.43 % | 179,177,294.33 |
| 合并关联方          | 18,777,020.83  | 7.81 %   |               |        | 18,777,020.83  | 743,554.06     | 0.39 %   |               |        | 743,554.06     |
| 合计             | 240,320,880.50 | 100.00 % | 13,658,253.61 | 5.68 % | 226,662,626.89 | 190,203,666.41 | 100.00 % | 10,282,818.02 | 5.41 % | 179,920,848.39 |

按单项集体坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：13,658,253.61 元

单位：元

| 名称      | 期末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例     |
| 1 年以内   | 207,009,142.17 | 10,350,457.10 | 5.00 %   |
| 1 至 2 年 | 13,923,646.93  | 2,784,729.39  | 20.00 %  |
| 2 至 3 年 | 176,006.91     | 88,003.46     | 50.00 %  |
| 3 至 4 年 | 270,698.88     | 270,698.88    | 100.00 % |
| 4 至 5 年 | 47,648.87      | 47,648.87     | 100.00 % |
| 5 年以上   | 116,715.91     | 116,715.91    | 100.00 % |
| 合计      | 221,543,859.67 | 13,658,253.61 |          |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额        |       |              |    | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|-------|--------------|----|---------------|
|      |               | 计提            | 收回或转回 | 核销           | 其他 |               |
| 账龄组合 | 10,282,818.02 | 12,614,147.63 |       | 9,238,712.04 |    | 13,658,253.61 |
| 合计   | 10,282,818.02 | 12,614,147.63 |       | 9,238,712.04 |    | 13,658,253.61 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 83,545.27 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称                          | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------------------------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 上海修业机械设备有限公司                  | 26,190,213.44 |          | 26,190,213.44 | 10.74%               | 2,866,727.17          |
| 娄底市中兴液压件有限公司                  | 25,260,243.82 |          | 25,260,243.82 | 10.35%               | 1,263,012.19          |
| 恒工装备科技（苏州）有限公司                | 18,766,285.83 |          | 18,766,285.83 | 7.69%                |                       |
| Fu Sheng Industrial Co., Ltd. | 9,261,221.06  |          | 9,261,221.06  | 3.80%                | 463,061.05            |
| 河北智昆精密传动科技有限公司                | 8,666,931.57  |          | 8,666,931.57  | 3.55%                | 433,346.58            |
| 合计                            | 88,144,895.72 |          | 88,144,895.72 | 36.13%               | 5,026,146.99          |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 147,681,840.42 | 19,199,362.92 |
| 合计    | 147,681,840.42 | 19,199,362.92 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|---------|----------------|---------------|
| 合并关联方往来 | 146,657,656.31 | 19,150,998.97 |
| 押金、保证金  | 17,940.00      | 65,091.00     |
| 备用金及其他  | 1,074,307.48   |               |
| 合计      | 147,749,903.79 | 19,216,089.97 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|--------------|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 147,732,083.79 | 19,194,779.97 |
| 1 至 2 年      | 1,010.00       | 5,340.00      |
| 2 至 3 年      | 5,340.00       | 5,000.00      |
| 3 年以上        | 11,470.00      | 10,970.00     |
| 3 至 4 年      | 500.00         | 10,370.00     |
| 4 至 5 年      | 10,370.00      | 600.00        |
| 5 年以上        | 600.00         |               |
| 合计           | 147,749,903.79 | 19,216,089.97 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额           |          |           |       |                | 期初余额          |          |           |        |               |
|-----------|----------------|----------|-----------|-------|----------------|---------------|----------|-----------|--------|---------------|
|           | 账面余额           |          | 坏账准备      |       | 账面价值           | 账面余额          |          | 坏账准备      |        | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例       | 金额        | 计提比例  |                | 金额            | 比例       | 金额        | 计提比例   |               |
| 其中：       |                |          |           |       |                |               |          |           |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 147,749,903.79 | 100.00 % | 68,063.37 | 0.05% | 147,681,840.42 | 19,216,089.97 | 100.00 % | 16,727.05 | 0.09%  | 19,199,362.92 |
| 其中：       |                |          |           |       |                |               |          |           |        |               |
| 账龄组合      | 1,092,247.48   | 0.74%    | 68,063.37 | 6.23% | 1,024,184.11   | 65,091.00     | 0.34%    | 16,727.05 | 25.70% | 48,363.95     |
| 合并关联方组合   | 146,657,656.31 | 99.26%   |           |       | 146,657,656.31 | 19,150,998.97 | 99.66%   |           |        | 19,150,998.97 |
| 合计        | 147,749,903.79 | 100.00 % | 68,063.37 | 0.05% | 147,681,840.42 | 19,216,089.97 | 100.00 % | 16,727.05 | 0.09%  | 19,199,362.92 |

按单项集体坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：68,063.37 元

单位：元

| 名称      | 期末余额         |           |         |
|---------|--------------|-----------|---------|
|         | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例    |
| 1 年以内   | 1,074,427.48 | 53,721.37 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 1,010.00     | 202.00    | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 5,340.00     | 2,670.00  | 50.00%  |
| 3 至 4 年 | 500.00       | 500.00    | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 10,370.00    | 10,370.00 | 100.00% |
| 5 年以上   | 600.00       | 600.00    | 100.00% |
| 合计      | 1,092,247.48 | 68,063.37 |         |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 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) |           |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 16,727.05      |                      |                      | 16,727.05 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |           |
| 本期计提                | 55,876.37      |                      |                      | 55,876.37 |
| 本期转销                | 4,540.05       |                      |                      | 4,540.05  |
| 2024 年 12 月 31 日余额  | 68,063.37      |                      |                      | 68,063.37 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别   | 期初余额      | 本期变动金额    |       |          |    | 期末余额      |
|------|-----------|-----------|-------|----------|----|-----------|
|      |           | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销    | 其他 |           |
| 账龄组合 | 16,727.05 | 55,876.37 |       | 4,540.05 |    | 68,063.37 |
| 合计   | 16,727.05 | 55,876.37 |       | 4,540.05 |    | 68,063.37 |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称           | 款项的性质    | 期末余额           | 账龄                                                                                                         | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|----------------|----------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|
| 恒工装备科技(苏州)有限公司 | 合并关联方往来款 | 146,657,656.31 | 1 年以内                                                                                                      | 99.26%           |           |
| 河北省成安县社会保障中心   | 备用金及其他   | 1,074,307.48   | 1 年以内                                                                                                      | 0.73%            | 53,715.37 |
| 淘宝押金           | 押金、保证金   | 10,000.00      | 1 年以内                                                                                                      | 0.01%            | 10,000.00 |
| 常德中联重科液压有限公司   | 押金、保证金   | 2,980.00       | 1 年以内 120.00 元<br>1-2 年 1,010.00 元<br>2-3 年 380.00 元<br>3-4 年 500.00 元<br>4-5 年 370.00 元<br>5 年以上 600.00 元 | 0.00%            | 1,868.00  |
| 苏永基            | 押金、保证金   | 2,960.00       | 2-3 年                                                                                                      | 0.00%            | 1,480.00  |
| 合计             |          | 147,747,903.79 |                                                                                                            | 100.00%          | 67,063.37 |

3、长期股权投资

单位: 元

| 项目         | 期末余额           |               |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 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     | 379,037,286.67 |               | 379,037,286.67 | 343,329,353.23 |      | 343,329,353.23 |
| 对联营、合营企业投资 | 117,011,261.10 | 48,058,242.86 | 68,953,018.24  |                |      |                |
| 合计         | 496,048,547.77 | 48,058,242.86 | 447,990,304.91 | 343,329,353.23 |      | 343,329,353.23 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|----------------|--------------|---------------|------|--------|----|----------------|--------------|
|                |                |              | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 苏州恒强流体科技有限公司   | 5,329,353.23   |              |               |      |        |    | 5,329,353.23   |              |
| 恒工装备科技（苏州）有限公司 | 333,000.00.00  |              | 29,707.933.44 |      |        |    | 362,707.933.44 |              |
| 恒工供应链管理有限公司    | 5,000,000.00   |              | 5,000,000.00  |      |        |    | 10,000,000.00  |              |
| 邯郸恒士精密机械制造有限公司 |                |              | 1,000,000.00  |      |        |    | 1,000,000.00   |              |
| 合计             | 343,329.353.23 |              | 35,707.933.44 |      |        |    | 379,037.286.67 |              |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位              | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动        |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------------|----------------|--------------|---------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|                    |                |              | 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 | 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 |                |              |
| 一、合营企业             |                |              |               |      |               |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业             |                |              |               |      |               |          |        |             |        |    |                |              |
| 青岛安鹏具身智车创业投资基金合伙企业 |                |              | 54,000,000.00 |      | 14,083,318.24 |          |        |             |        |    | 68,083,318.24  |              |

|                                 |  |  |                        |  |                           |  |  |  |                       |  |                       |                       |
|---------------------------------|--|--|------------------------|--|---------------------------|--|--|--|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| (有<br>限合<br>伙)                  |  |  |                        |  |                           |  |  |  |                       |  |                       |                       |
| 苏州<br>美阅<br>新能<br>源有<br>限公<br>司 |  |  | 53,91<br>3,043.<br>48  |  | -<br>4,985,<br>100.6<br>2 |  |  |  | 48,05<br>8,242.<br>86 |  | 869,7<br>00.00        | 48,05<br>8,242.<br>86 |
| 小计                              |  |  | 107,9<br>13,04<br>3.48 |  | 9,098,<br>217.6<br>2      |  |  |  | 48,05<br>8,242.<br>86 |  | 68,95<br>3,018.<br>24 | 48,05<br>8,242.<br>86 |
| 合计                              |  |  | 107,9<br>13,04<br>3.48 |  | 9,098,<br>217.6<br>2      |  |  |  | 48,05<br>8,242.<br>86 |  | 68,95<br>3,018.<br>24 | 48,05<br>8,242.<br>86 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 987,358,106.83   | 737,721,455.98 | 854,194,390.16 | 633,441,378.10 |
| 其他业务 | 30,874,926.26    | 30,603,505.70  | 30,933,495.96  | 28,162,408.55  |
| 合计   | 1,018,233,033.09 | 768,324,961.68 | 885,127,886.12 | 661,603,786.65 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类  | 分部 1           |                | 分部 2 |      |      |      | 合计             |                |
|-------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
|       | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型  |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：   |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 连续铸铁件 | 338,492,908.47 | 274,876,944.81 |      |      |      |      | 338,492,908.47 | 274,876,944.81 |
| 空压件   | 234,894,756.23 | 156,650,524.69 |      |      |      |      | 234,894,756.23 | 156,650,524.69 |
| 液压装备件 | 341,004,765.17 | 252,572,129.40 |      |      |      |      | 341,004,765.17 | 252,572,129.40 |
| 传动装备件 | 25,972,403.03  | 20,515,573.86  |      |      |      |      | 25,972,403.03  | 20,515,573.86  |
| 其他产品  | 46,993,273.93  | 33,106,283.22  |      |      |      |      | 46,993,273.93  | 33,106,283.22  |
| 其他业务  | 30,869,18      | 30,603,50      |      |      |      |      | 30,869,18      | 30,603,50      |

|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|------------|------------------|----------------|--|--|--|--|------------------|----------------|
| 收入         | 7.53             | 5.70           |  |  |  |  | 7.53             | 5.70           |
| 按经营地区分类    |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中：        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 境内-主营业务收入  | 838,603,830.10   | 644,283,271.29 |  |  |  |  | 838,603,830.10   | 644,283,271.29 |
| 境内-其他业务收入  | 30,869,187.53    | 30,603,505.70  |  |  |  |  | 30,869,187.53    | 30,603,505.70  |
| 境外-主营业务收入  | 148,754,276.73   | 93,438,184.69  |  |  |  |  | 148,754,276.73   | 93,438,184.69  |
| 市场或客户类型    |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中：        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 合同类型       |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中：        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中：        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 在某一时点确认    | 1,018,227,294.36 | 768,324,961.68 |  |  |  |  | 1,018,227,294.36 | 768,324,961.68 |
| 按合同期限分类    |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中：        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 按销售渠道分类    |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 其中：        |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
|            |                  |                |  |  |  |  |                  |                |
| 合计         | 1,018,227,294.36 | 768,324,961.68 |  |  |  |  | 1,018,227,294.36 | 768,324,961.68 |

5、投资收益

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益      | 9,098,217.62  |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    | 1,906,128.13  | 553,267.34   |
| 保本保收益理财产品在持有期间的投资收益 | 9,860,843.96  | 5,800,130.48 |
| 合计                  | 20,865,189.71 | 6,353,397.82 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                                   | 金额            | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                           | -21,183.71    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 9,181,712.06  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 36,379,738.43 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -1,566,913.06 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 47,127.20     |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 9,270,031.00  |    |
| 合计                                                                   | 34,750,449.92 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

公司其他符合非经常性损益定义的损益项目金额为 47,127.20 元，系个税手续费返还。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.62%      | 0.79        | 0.79        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.32%      | 0.40        | 0.40        |