华辰精密装备（昆山）股份有限公司

2024 年年度报告

（2025-006）

2025 年 4 月

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。

公司负责人曹宇中、主管会计工作负责人徐彩英及会计机构负责人(会计主管人员)徐彩英声明：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。

本年度报告中如有涉及公司发展战略及未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者及相关人士的实质承诺。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，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中“（二）可能面临的风险及对策”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 253,539,200 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 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 6

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理 34

第五节 环境和社会责任 50

第六节 重要事项 51

第七节 股份变动及股东情况 66

第八节 优先股相关情况 72

第九节 债券相关情况 73

第十节 财务报告 74

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
华辰装备、公司、本公司、股份公司	指	华辰精密装备（昆山）股份有限公司
行辰智能	指	上海行辰智能科技有限公司
华辰新材料	指	昆山华辰新材料科技有限公司
苏州银行	指	苏州银行股份有限公司
中小基金	指	中小企业发展基金（江苏有限合伙）
双禹投资	指	昆山双禹投资企业（有限合伙）
华辰联合	指	昆山华辰联合投资管理有限公司
华辰有限	指	昆山华辰重机有限公司
华辰光电	指	昆山华辰光电科技有限公司
华辰电动	指	昆山华辰电动科技有限公司
宝武集团	指	中国宝武钢铁集团有限公司
日照钢铁	指	日照钢铁控股集团有限公司
鞍钢集团	指	鞍钢集团有限公司
河钢集团	指	河钢集团有限公司
山钢集团	指	山东钢铁集团有限公司
首钢集团	指	中国首钢集团
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2024 年 1 月 1 日－2024 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
轧辊	指	轧机上的主要装置，是一对旋转方向相反的辊子，是使金属材料产生连续塑性变形的主要工作部件和工具，轧机上的两个辊子之间形成一定形状的辊缝，钢坯由缝隙中通过就轧成了板材。根据轧机上轧辊的工作特性，将轧辊分为工作辊和支承辊。
磨床	指	利用磨具对工件表面进行磨削加工的机床
轧辊磨床	指	一种专门用于轧辊加工及轧辊辊面精度修复的精密磨削设备，其主要功能特点是：能够按照轧制的工艺要求，将轧辊辊面磨削成特定的高次方工艺曲线。具有极高的磨削精度和磨削效率，其磨削精度和磨削效率直接影响轧辊的物理性能，进而直接影响轧制质量与生产效率。
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日－2023 年 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
MES	指	制造企业生产过程执行管理系统，是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。
PLM	指	产品生命周期管理系统，是一种应用于在单一地点的企业内部、分散在多个地点的企业内部，以及在产品研发领域具有协作关系的企业之间的，支持产品全生命周期的信息的创建、管理、分发和应用的一系列应用解决方案，它能够集成与产品相关的人力资源、流程、应用系统和信息。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华辰装备	股票代码	300809
公司的中文名称	华辰精密装备（昆山）股份有限公司		
公司的中文简称	华辰装备		
公司的外文名称（如有）	Hiecise Precision Equipment Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hiecise		
公司的法定代表人	曹宇中		
注册地址	周市镇横长泾路 333 号		
注册地址的邮政编码	215337		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	周市镇横长泾路 333 号		
办公地址的邮政编码	215337		
公司网址	www.hiecise.com		
电子信箱	zqb01@hiecise.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐彩英	方施瑜
联系地址	周市镇横长泾路 333 号	周市镇横长泾路 333 号
电话	0512-55107950	0512-55107950
传真	0512-55107950	0512-55107950
电子信箱	zqb01@hiecise.com	zqb01@hiecise.com

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	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

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	江强、张稼

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
广发证券股份有限公司	广东省广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街 2 号 618 室	徐东辉、袁海峰	2024 年 1 月 1 日至 2024 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）	445,987,536.96	479,163,009.73	-6.92%	336,313,437.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,980,619.27	117,749,004.86	-47.36%	47,211,364.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,240,530.15	96,164,995.32	-81.03%	21,301,955.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	125,713,177.15	24,106,039.01	421.50%	61,233,215.22
基本每股收益（元/股）	0.24	0.47	-48.94%	0.30
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.47	-48.94%	0.30
加权平均净资产收益率	3.91%	7.77%	-3.86%	3.24%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	2,121,423,535.23	2,082,002,692.99	1.89%	2,072,738,488.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,606,720,368.59	1,563,920,012.80	2.74%	1,468,016,147.38

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

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

□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	124,639,655.04	99,785,868.48	68,302,555.88	153,259,457.56
归属于上市公司股东的净利润	27,136,316.88	20,518,718.88	10,403,658.67	3,921,924.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,169,720.50	11,341,521.09	2,685,169.07	-14,955,880.51
经营活动产生的现金流量净额	11,676,949.16	19,368,649.96	42,337,002.60	52,330,575.43

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）	4,390,405.78	-712,832.35	-137,532.89	主要为处置固定资产损失和处置子公司收益
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）	12,201,787.09	8,696,395.27	3,093,337.85	主要为收到的政府补助
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	34,118,476.44	13,305,540.00	27,638,509.54	主要为公司持有的交易性金融资产公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			100,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-270,443.34	-626,172.37	-500,024.75	主要为对外捐赠和报废固定资产损失
减：所得税影响额	6,681,614.37	-1,256,754.94	4,246,953.44	
少数股东权益影响额（税后）	18,522.48	335,675.95	37,927.45	
合计	43,740,089.12	21,584,009.54	25,909,408.86	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司是专业从事高端精密磨削装备研发、制造与服务为一体的国家级专精特新“小巨人”企业，也是国家级制造业单项冠军企业，主要产品是高端数控机床设备，属于机床制造业。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所属行业为“C34 通用设备制造业”下的“C3421 金属切削机床制造”；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“C34 通用设备制造业”。

（一）所处行业基本情况

机床工业在国家工业发展进程中占据极为重要的地位，具备重大战略价值。作为制造业的关键支柱，机床工业是国家工业现代化和高端制造业发展的重要基石，对于提升国家的工业化水平，推动高端制造业进步，以及增强整体竞争力等方面，发挥着不可替代的关键作用。

1、机床行业稳步增长，发展韧性潜力显著

近年来，中国机床行业市场规模稳步增长。据中商产业研究院数据显示，2024 年中国数控机床市场规模达到约 4325 亿元，作为全球最大的机床消费国，预计 2025 年中国机床行业市场规模将超 4500 亿元，展现出行业强大的发展韧性与潜力。随着我国制造业转型升级持续推进，相关行业对机床设备的精度、效率、智能化程度等方面都提出了更高要求，促使机床行业不断创新与发展。

从全球市场来看，全球制造业格局正在重塑，中国作为制造业大国，正加快向制造业强国迈进。从国内市场及需求来看，目前我国正处于产业结构调整升级的关键阶段，高端制造业在经济中的比重预计将显著提升，这种调整升级将为高端数控机床市场需求带来巨大增长空间。随着国内制造业需求的不断提升，在以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局下，国内相关机床设备的更新替换需求也将得到进一步释放，助推机床行业迎来快速增长。

2、高端制造装备需求高涨，国产替代加速推进

高端制造装备作为生产各种工业产品的基础设备，在整个工业体系中占据战略地位。从全球市场来看，高端制造装备市场长期被德国、日本等国家主导。近年来，我国不断加大对高端制造装备产业的支持力度，鼓励企业提升自主创新能力，突破关键核心技术，推动高端制造装备向高端化、智能化方向迈进，以满足国内制造业对先进装备的迫切需求，减少对进口产品的依赖。随着近年来国产数控系统、超精密主轴加工等关键技术取得重大突破，我国高端制造装备在精度、稳定性等关键性能指标上实现质的飞跃，我国正逐步打破高端制造装备长期以来被国外垄断的局面。

从政策层面来看，随着国家对高端制造装备的高度重视和一系列产业政策的出台，越来越多的核心零部件实现了自研自产，国产高端制造装备的市场占有率不断提升。从市场数据来看，中商产业研究院预计 2024 年我国智能制造装备产业规模将增至近 3.6 万亿元。随着国内企业高端制造装备在性能和质量上不断取得突破，越来越多的高端制造装备产品实现国产化，国产替代进程加速推进。

3、满足国家战略需求，推动国内数控机床高端发展

在当前全球经济竞争日趋激烈的背景下，国家高度重视工业领域尤其高端装备制造方面的发展。数控机床是装备制造业的“工作母机”，是基础制造能力构成的核心，能够为我国国防装备制造以及航空航天、工程机械、电气机械、交通运输装备等关键制造行业提供重要加工支持。我国当前高端装备制造业处在向中高端迈进的关键时期，但也存在着产业基础薄弱、部分领域关键核心技术“卡脖子”等问题，尤其在当下复杂的国际形势下，更加需要提升国家产业链韧性和安全水平，加快工业母机高端设备相关卡脖子技术攻关，推动国产数控机床高端发展，保障国家工业母机产业高质量发展。

4、新兴产品技术快速发展，带动机床行业进入快速发展周期

在当今科技蓬勃发展的浪潮下，新兴产品技术的迭代革新正以前所未有的速度重塑众多产业格局，其中人形机器人产业的崛起尤为引人注目。2024 年，具身智能产业化应用的加速推进已成为行业发展

的显著特征与核心驱动力，人形机器人从理论设想加速迈向实际应用阶段，诸多行业巨头纷纷将目光聚焦于这一新兴领域，积极布局并展开大规模实践。根据 2023 年 5 月 GGII 发布的报告预测，预计到 2026 年全球人形机器人在服务机器人中的渗透率有望达到 3.5%，市场规模超 20 亿美元，到 2030 年全球市场规模有望突破 200 亿美元，市场空间巨大。人形机器人的快速发展，必将带动上下游产业链及应用领域的革新发展，特别是在人形机器人的制造过程中，其核心零部件的加工将成为关键。

在人形机器人的核心部件构成中，丝杠作为关键传动元件，为人形机器人的关节活动与肢体动作提供精准、稳定的动力传输，直接影响着机器人的运动精度、负载能力以及整体性能表现。据华经产业研究院报告显示，2030 年全球人形机器人丝杠市场规模有望达到 267.9 亿元，市场增量空间广阔。在丝杠生产制造过程中，螺纹（丝杠）磨床设备扮演着至关重要的角色，是丝杠产品制造与加工的核心关键设备，能够根据不同的丝杠规格与加工要求，精确控制磨削参数，实现对丝杠的高效、高质量加工。随着丝杠产品需求的持续增长，将带动国内螺纹（丝杠）磨床等机床设备进入快速的发展周期。

5、2024 年国内机床行业发展状况

2024 年，受国际环境、地缘政治等因素的影响，国内机床工具行业企业的生产经营受到不同程度的影响。根据中国机床工具工业协会对 2024 年机床工具行业经济运行情况分析：2024 年，机床工具行业完成营业收入 10,407 亿元，同比下降 5.2%；机床工具行业实现利润总额 265 亿元，同比下降 76.6%。根据中国机床工具工业协会对重点联系企业的统计：2024 年，重点联系企业营业收入同比下降 1.4%，较上年度由增转降；利润总额同比下降 7.8%，降幅较上年度扩大 6.8 个百分点；亏损企业占比为 18.0%，较上年度扩大 0.3 个百分点。2024 年，传统用户领域的机床有效需求不足，叠加中低端产品同质化严重，“内卷式恶性竞争”持续加剧，利润空间被进一步压缩。但随着近年来国内先进制造技术领域升级速度不断加快，以及各用户领域以智能化、绿色化为主要标志进行转型升级，新材料、新技术和新产品的大量出现推动制造装备与工艺快速迭代升级。2024 年，国内机床工具高端产品需求仍然保持着持续增长态势。

（二）相关法律、行政法规、部门规章、行业政策

机床作为“工业母机”，是智能制造装备的重要基础，其发展水平高低是我国从制造大国到制造强国转变的关键指标。2024 年，国家及各级政府对智能装备、数控机床等产业的重视程度持续提升，不断加码相关产业政策支持，全力推动行业迈向全新高度。

《中国制造“2025”》将数控机床和基础制造装备列为“加快突破的战略必争领域”，明确其在国家战略布局中的重要地位；国家《“十四五”规划纲要和 2035 年远景目标纲要》指出：深入实施智能制造和绿色制造工程，发展服务型制造新模式，推动制造业高端化智能化绿色化。培育先进制造业集群，推动集成电路、航空航天、船舶与海洋工程装备、机器人、先进轨道交通装备、先进电力装备、工程机械、高端数控机床、医药及医疗设备等产业创新发展；根据“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要，推动高端数控机床创新发展成为我国“十四五”时期的重要任务，凸显了国家对高端数控机床领域发展的坚定决心。

党的二十届三中全会明确指出，要健全强化集成电路、工业母机等重点产业链发展的体制机制，全方位推进技术攻关与成果应用。这一重要指示为机床行业的发展锚定了清晰方向，凸显了机床产业在国家战略布局中的关键地位。在政策推动层面，2024 年 2 月 1 日，《产业结构调整指导目录（2024 年本）》正式发布并实施，首次将数控机床从机械类中单独提级，列入鼓励类目录。

2024 年 4 月，工信部等部门联合印发《推动工业领域设备更新实施方案》。该《方案》明确提出，到 2027 年，规模以上工业企业数字化研发设计工具普及率、关键工序数控化率分别超过 90%、75%。其中，针对工业母机、农机、工程机械、电动自行车等生产设备整体处于中低水平的行业，加快淘汰落后低效设备、超期服役老旧设备，重点推动工业母机行业更新服役超过 10 年的机床等。这一举措不仅在需求端为机床行业营造了极为有利的应用环境，也极大地刺激了市场对机床更新换代的需求，为机床企业带来了广阔的市场空间。

2024 年 7 月，工信部印发关于《“工业母机+”百行万企产需对接活动实施方案》的通知。《方案》旨在推动工业母机创新产品推广应用，促进工业母机产业链企业融通发展。面向机床企业和用户企业双向牵头，搭建机床企业与客户的沟通桥梁，助力协调工业母机产需匹配。

2024 年 8 月，国务院国资委印发《关于规范中央企业采购管理工作的指导意见》的通知。《意见》从需求端出发，提出要充分发挥中央企业领头作用，对卫星导航、芯片、高端数控机床、工业机器人、先进医疗设备等科技创新重点领域的新产品进行采购，以支持科技创新和中小企业的发展。该《意见》将对我国工业母机行业加快向高端化、智能化、数控化发展产生积极影响；同时对于国内从事高端数控机床研发、技术创新的企业的发展起到积极助推作用。

2024 年 9 月，工信部印发 2024 版“首台（套）重大技术装备推广应用指导目录”，将“高端工业母机”列为第一项，涵盖了数控机床主机、核心系统、关键零部件、工业机器人等多个品类，大批机床工具产品被纳入其中。这一目录的发布，为高端机床产品的市场推广提供了有力支持，鼓励企业加大在高端产品研发与生产上的投入。

从整体政策导向与行业发展趋势来看，机床行业正处于转型升级的关键时期。政策端持续释放利好，为行业发展营造了良好的政策环境与市场氛围。随着各项政策的深入实施与落地见效，机床行业有望在技术创新、产业升级、市场拓展等方面取得更为显著的成果，为我国制造业高质量发展筑牢根基，在全球制造业竞争格局中占据更为有利的地位。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）业务概述

公司是国内专业从事高端精密磨削装备研发、制造与服务的创新型领先企业，是国内工业母机－数控轧辊磨床细分领域的行业领军企业。公司主要产品为全自动精密数控轧辊磨床、亚微米级高端复合系列磨削产品、精密螺纹磨床、精密数控直线导轨磨床、新型超精密曲(平)面磨床等高端精密磨削设备，同时积极推动自研智能磨削数控系统的开发及市场应用。公司 2020 年获评国家第二批专精特新“小巨人”企业，2022 年 10 月获评工信部第七批国家制造业单项冠军示范企业。

公司深耕行业近 20 年，已掌握了数控轧辊磨床领域“关键功能部件－整机技术－技术服务”全产业链的核心技术，轧辊磨床产品各项性能指标比肩世界一流产品，尤其在高速高精磨削领域确定了全球技术领先地位，打破了国外品牌对我国轧辊磨削高端装备的垄断。同时，公司持续聚焦高端精密磨削领域的技术突破，积极推动新产品亚微米级高端复合系列磨削产品、精密螺纹磨床、精密数控直线导轨磨床、新型超精密曲(平)面磨床等产品的研发及市场应用，拓展华辰柔性智能制造系统及产线的应用领域，进一步提升公司产品与服务的深度与广度，丰富下游市场覆盖领域，为公司未来业绩提升以及长期健康可持续发展寻求新突破。

（二）主要产品

1、数控轧辊磨床

公司生产的全自动高精度数控轧辊磨床是专门用于轧辊精度修复的重要配套设备，能够为轧辊进行高精密的几何精度修复及表面微观质量修复。在数控轧辊磨床相关领域，公司经过多年的技术产品创新与攻关，先后突破了一批关键核心技术，多次打破国外企业对高端数控轧辊磨床的技术垄断，成功研制出高精度直驱砂轮主轴系统、头架系统、平动曲线磨削等关键核心功能部件和技术。在国内轧辊磨床领域率先使用直驱技术（直驱砂轮电主轴和直驱头架）和基于 X、Z、V 轴高精度插补的平动曲线磨削技术；同时公司成功突破电池箔、高标准电工钢、电池极片等应用领域，为国内新型高端金属板带箔材行业提供了关键核心磨削装备，有效巩固了公司在数控轧辊磨床行业的领先地位。

公司作为国内轧辊磨床行业的领军企业，产品线丰富，型号系列完整，包括 MK84160、MK84125、MK8480、MK8463、MGK8440、MKT 系列等，可覆盖下游客户金属板材轧制生产线各类应用领域以及造纸、轻纺制造等环节的定制化需求，相关设备已经大量应用于宝武集团、鞍钢集团、河钢集团、首钢集团、山钢集团等国内知名企业，并已打入印度、马来西亚、泰国、越南等新兴国际市场。

钢铁行业轧辊磨床

造纸轻纺行业轧辊磨床

有色金属行业轧辊磨床

机械加工行业轧辊磨床

2、亚微米级高端复合系列磨削产品

亚微米级高端复合磨削系列产品属于高精度数控万能复合磨床，是公司近年重点推出的高精度、多功能、复合型转塔式数控磨削装备，具有外圆、内圆、非圆、端面、轮廓、螺纹等磨削功能，目前已形成完整的产品体系，包括亚μ磨削中心、亚μ外圆磨床、亚μ内圆磨床、亚μ端面磨床、亚μ随动磨床、亚μ中心孔磨床等，其夹持磨削圆度最高可达到 0.2μm，相关核心技术指标比肩国际顶尖企业同类产品先进水平。

公司根据下游客户的功能需求可以进行柔性化配置，以满足不同用户的多种精密磨削需求。作为国家关键技术领域被卡脖子的核心精密磨削装备，该系列产品将为我国工业母机、机器人制造、工程机械、航空航天、汽车零部件制造、装备制造、精密仪器制造等领域提供重要支撑，进一步提高我国机床产业和相关核心功能部件的整体技术水平和行业国际竞争力，不断提升我国机床产业链韧劲，强链补链，维护产业链安全。

亚微米级高端复合系列磨削产品

3、精密螺纹磨床

精密螺纹磨床主要用于各种螺纹工件滚道的精密磨削加工，作为一种高精度高效率专业螺纹磨削加工设备，其工件的加工精度和质量将直接影响最终产品的性能和可靠性。公司开发的精密螺纹磨床对标世界一流产品，各项精度指标达到世界一流产品同等水平，该产品磨削的标准丝杠试件加工精度等级最高可达 P0（GB/T17587.3-2017）级。产品广泛应用于工业母机、机器人制造、航空航天、汽车零部件制造、装备制造、精密仪器制造等多个重点领域。

精密螺纹磨床

4、精密数控直线导轨磨床

精密数控直线导轨磨床为高精度高效率自动化直线导轨专用磨削设备，可实现对直线导轨的自动磨削、自动误差补偿。公司数控直线导轨磨床配置三个磨头，可同时磨削直线导轨的两侧基准面、滚道面、安装底面，实现一次装夹完成导轨上述表面的磨削加工，有效确保直线导轨垂直方向和水平方向的直线度；该产品通过精密的金刚滚轮修整，能够有效保证砂轮修整的形状精度，保证直线导轨的精度一致性；设备可实现一次装夹两根导轨同时加工，产品主要用于工业母机、航空航天、精密仪器制造、汽车零部件制造、工程机械等行业的直线导轨副零件的高精度、高效率、自动化磨削加工，加工精度最高可达 UP 级，达到国际先进水平。

数控直线导轨磨床

5、超精密数控曲(平)面磨床

公司超精密数控曲(平)面磨床采用 4 轴联动控制技术，面向工业母机、半导体、航空航天等关键应用领域，主要用于超精密光学元件、超精密平面(曲面)类零件、半导体(碳化硅)精密零部件的超精密磨削加工。该产品配置了高精度测量装置，可实现对加工件轮廓精度的在机测量，磨削精度可达 0.001mm/Φ500(轮廓度),相关核心技术指标比肩国际顶尖企业同类产品先进水平。

超精密数控曲(平)面磨床

6、华辰柔性智能制造系统及产线

华辰柔性智能制造系统可与不同品牌和类型的数控加工中心组建柔性智能生产线，能够与客户工厂 MES

对接，统一执行工厂排产调度指令，实现多品种复杂零件的柔性智能化生产；同时系统具备排产及调度功能，可独立实现产线内各设备的零件生产调度及排产。该智能生产线根据客户需求可配置托盘类型、数量、承载和加工范围，具有多品种工件、多工序混线生产的实时调度能力，能够实现工件传输自动化，过程监控可视化，排产策略智能化，加工设备利用最大化，“黑灯工厂”生产无人化。

7、维修改造服务

公司维修改造业务主要为公司在客户既有轧辊磨床设备的基础上，进行较大程度的结构改造及维护保养服务。其中，维修业务系公司为客户进行轧辊磨床整机与相关部件修理修复和维护保养服务。随着公司在轧辊磨床领域综合优势的不断积累，品牌效应持续增强，公司积极开拓客户群体，挖掘客户需求，对既有设备的维修业务需求得以持续挖掘与释放；改造业务系公司为客户进行轧辊磨床整机与相关部件升级改造，实现客户定制化的功能需求。改造业务涉及的技术难度及复杂程度相对较高，需要对客户既有的磨床结构原理解读，诊断并确认现有磨床存在的问题，根据磨床现状研发设计改造方案，重新完成内部结构图纸设计，进而实施对机械件的加工修复及改造升级，同时对电气件进行功能恢复、系统升级。改造过程中需加载契合被改造磨床的公司自有软件技术，替代原配置的旧系统，从而满足客户对轧辊磨削的效率、精度以及曲线灵活性的高要求，使磨床的整体性能达到当前最新工艺水平。

8、备件产品

备件产品系公司向客户销售的与磨床产品相关配套零部件产品，主要包括定制备件和通用备件。其中，定制备件是公司根据客户的定制化需求、设备的型号等进行量身定制的零部件，而通用备件是设备整机中通用性较强、较为普通的零部件。下游客户主要结合自身设备的运转状态、零部件使用寿命与更换频率、备货需求等因素进行备件采购。由于公司磨床产品设备定制化程度高，备件产品与之有较强的性能匹配性，加之公司在产品质量、性能、快速响应能力等方面优势显著，客户采购公司整机设备后也会倾向于选择向公司采购备件产品。

（三）经营模式

公司始终以客户需求为出发点，建立了研发、采购、制造、交付、服务完整的生态体系。研发方面，公司围绕高精密数控磨削装备领域的关键技术，建立了技术开发、技术应用、生产技术、电气技术四个专业研究团队和项目管理团队，形成了包含研发设计及现场技术支持、新产品开发的专业队伍；采购方面，公司生产所需的主要原材料为机械结构类、电气控制类、耗材及其他，采购根据订单需求情况采用“以产订采”的采购管理模式，由采购部门根据销售部门、研发部门、生产部门的需求计划，结合库存情况制订相应的采购计划；制造方面，公司致力于工厂的数字化建设，针对“多品种、小批量”的生产模式引进搭建了自主的柔性生产线，相较于传统的制造模式，效率得到了提升；交付和服务方面，公司建立了完善的现场装配和售后团队，为客户提供 24 小时应急保障服务，确保现场设备的稳定运行。公司根据产品定制化情况及下游行业应用场景采用以直销与代销相结合的销售模式，以客户需求为支点，以售前技术能力为支撑，为客户提供定制化服务。

（四）主要的业绩驱动因素

2024 年，受国际环境、地缘政治等因素的影响，国内机床工具行业企业的生产经营受到不同程度的影响。公司根据年度整体经营规划及工作要求有序推动各项工作，稳步推进相关设备的生产、交付、安装、调试及验收等工作。公司交付设备后需根据下游客户的项目进度及现场安装条件等因素实施安装调试工作，设备稳定运行后开展相关验收工作，因此不同设备的验收周期会根据不同客户的实际情况而有所差异，且存在不确定性。2024 年，公司设备验收结算较上年同期相对有所减少，实现营业收入 445,987,536.96 元，较上年同期下降 6.92%。

三、核心竞争力分析

1、为客户提供全流程服务

随着行业的发展，客户对设备生产厂商提出了“交钥匙工程”的需求，使得生产厂商从单纯的产品制造销售进一步将前端的产品选型和工艺设计，以及后端的人员培训、安装调试及运营维护服务进行整合，要求企业能提供应用场景内的全流程服务，公司作为智能磨削应用综合解决方案提供商可以为客户提供全流程服务。通过不断完善服务能力和提高技术水平，完善公司产品品种和规格满足客户多样性的要求，并且公司具备较高的系统集成能力和工程成套能力，具备向客户提供全面、有效、定制及优质解决方案的能力。

2、行业内竞争优势

轧辊磨床作为专门用于轧辊精度修复的重要配套设备，能够为轧辊进行高精密的几何精度修复及表面微观质量修复，是金属板材轧制生产线各类应用领域以及造纸、轻纺等制造环节不可或缺的关键设备。客户对轧辊磨床产品的质量及性能的稳定性都有较高要求，确认订单前需要对轧辊磨床生产厂商进行长时间的认证。这就需要轧辊磨床生产厂商的品牌有一定的历史积累，在行业内具有较高的品牌知名度和口碑。公司产品先后获得国家重点新产品、国家火炬计划、国家机械行业一等奖、江苏省优秀新产品金奖、江苏首台套产品、江苏省机械工业科技进步特等奖、国家优秀专利奖等诸多荣誉。

3、技术研发优势

华辰装备深耕高端精密磨削装备领域近 20 年，建立了完善的研发创新体系。公司拥有高素质的技术研发团队，聚集了机械、电气、机电、材料、软件开发等各方面专业人才超 100 人。公司研发人员专业从事数控磨削装备的研制、开发和生产工作，在不断学习吸收国内外先进技术、工艺的基础上，结合企业原有的生产、技术特点，形成近 100 项核心知识产权，其中发明专利 46 项，实用新型专利 39 项，外观设计专利 1 项；软件著作权 11 项。

公司与清华大学共同承建中国机械工业联合会高精轧辊智能制造系统工程研究中心，获得了行业的高度认可。同时公司与清华大学共同成立智能磨削技术联合研究中心，在清华大学机械工程系设立了联合磨削实验室，致力于在精密磨削装备领域，不断创新突破，解决“卡脖子”技术难题，努力实现从中国制造到中国创造的跨越，引领中国装备升级。

公司对标国际顶尖企业同类产品先进水平，先后重点开发出新产品亚微米级高端复合系列磨削产品、精密螺纹磨床、精密数控直线导轨磨床、新型超精密曲(平)面磨床等并正式推向市场。公司积极响应国家政策，通过自主研发核心功能部件和数控系统，选配国产高端零部件替代进口，经过多年反复论证测试，在保证产品高精度性能的基础上，实现关键核心功能部件国产化生产和配套。该部分新产品将成为公司高端进口替代领域新的拳头产品，不仅拓展了公司的产品链，也进一步巩固了公司在国内作为精密磨削领域技术领头羊的行业技术领先地位。作为应用于国家关键技术领域的重大核心精密磨削加工装备，该产品成功产业化推广应用，将为我国工业母机、机器人制造、半导体、航空航天、汽车制造、精密制造、工程机械等应用领域提供具有核心自主知识产权的国产高档工作母机，进一步提高我国机床产业和相关核心功能部件的整体技术水平和行业国际竞争力，不断提升我国机床产业链韧劲，强链补链，维护产业链安全。

4、自研智能磨削数控系统国产替代

在相同的机械结构和电气硬件下，数控机床的加工精度和加工效率直接取决于数控系统的性能，目前国内高端数控机床数控系统仍主要依赖于国外产品。高端数控系统是制约我国工业母机向高端市场迈进的关键“卡脖子”技术。为突破数控系统的“卡脖子”技术难题，公司组建专业技术团队，围绕精密磨削装备数控系统进行核心技术攻关，成功研发出华辰 HCK2000 智能磨削数控系统，搭载该系统的公司产品已交付客户使用并通过验收。经客户使用及反馈，华辰自研数控系统能够全面提升公司产品的磨削精度和磨削效率，系统性能和稳定性比肩国际同类产品先进水平。在此基础上，公司根据亚微米级高端复合磨削系列产品、精密螺纹磨床、数控直线导轨磨床、新型超精密曲(平)面磨床等新产品的应用特点，不断迭代升级高速高精智能磨削数控系统，陆续实现新产品自研数控系统的搭载应用。2024 年公司新签设备订单中自研智能磨削数控系统搭载率超 35%。公司自研数控系统的成功开发及推广应用，将有利于公司打破国外行业巨头的垄断，显著提升公司高端磨削装备的磨削精度、效率及稳定性等核心指标，实现关键部件及数控系统从局部可控到完全自主可控的转变。

5、精密智造优势

作为一家高端精密装备制造企业，在精密装备生产制造方面积累了 20 多年的深厚经验，具备全供应链的整机设备及超精密零部件制造与加工能力。公司配备了超 2 万平方米的恒温机械加工中心和恒温装配车间，拥有各种重型、大中型专业精密机械加工设备及热处理设备超百台（套），其中包括德国 BW 公司五轴高精度铣车复合卧式加工中心、EMCO 公司车铣复合加工中心、日本 SNK 公司双工作台龙门式加工中心、瑞士精密数控外圆磨床等先进设备。公司高度注重数字化、智能化、信息化运营管理系统建设，公司于 2018 年引进国外先进 FMS 系统（柔性制造系统）和高精度卧加组建公司第一条智能柔性生产线，2022 年公司自研的 FMS 系统搭配大型高精度卧加组建第二条智能柔性生产线，该生产线是目前首条由国内自主研发的 FMS 系统与国际顶尖大型卧加组成的柔性智能制造生产线，通过对加工全过程的数据监控，有效确保生产安全和零件品质，实现数字化智能生产。

四、主营业务分析

1、概述

2024 年，面对复杂多变的国际环境、行业竞争形势，公司紧跟国家战略发展导向，按照年度整体经营规划及工作要求有序推动各项工作。报告期内，公司实现营业收入 445,987,536.96 元，较上年同期下降 6.92%；归属于上市公司股东的净利润 61,980,619.27 元，较上年同期下降 47.36%。

（1）积极应对行业市场变化，拓宽主营产品应用广度和深度

报告期内，受国际环境、地缘政治等因素的影响，国内机床工具行业企业的生产经营受到不同程度的影响。面对复杂多变的下游行业及市场情况，公司始终坚持技术创新，充分发挥智造优势，全力加强从产品研发设计、生产工艺及品质控制、安装调试及售后服务等产品全生命周期管理，有效增强公司市场竞争优势及应变能力。

公司坚定实施“提升市场占有率与品牌影响力”的市场策略，深度挖掘并整合平台资源优势、规模化运营优势以及技术优势，以客户产品需求及应用场景为导向，积极推动数控轧辊磨床产品的迭代升级和技术优化，力求在高端数控轧辊磨床领域，从技术应用维度、行业覆盖广度以及用户体验深度等多层面实现全方位突破与拓展，持续拓宽产品应用广度和深度，筑牢公司在市场竞争格局中的领先地位。

（2）深度挖掘产品技术创新潜能，新产品市场拓展成果显著

报告期内，公司紧跟国家战略发展导向，深度挖掘产品技术创新潜能，积极推动亚微米级高端复合系列磨削产品、精密螺纹磨床等新产品市场开拓，逐步获得了下游机器人及汽车零部件等行业客户的认可。目前，公司新产品已成功打入多个关键行业市场，先后与多家人形机器人零部件企业、汽车零部件企业、机床设备企业达成合作，为其提供亚微米级高端复合系列磨削产品、精密螺纹磨床等高端精密磨削装备。

（3）坚持创新发展驱动，着力行业关键技术突破

报告期内，公司坚持创新发展驱动，持续保持高比例的研发投入水平，保障各项重点研发项目有序开展。公司紧抓高端制造装备的政策机遇，不断深化产业链合作，针对工业母机领域精密磨削机床关键核心功能部件、数控系统及共性技术等方面进行协同技术攻关与研发，有效解决“卡脖子”技术难题，加速推动国产高端智能磨削装备产业化发展及应用，维护产业链安全。

2024 年，公司进一步加强与国内知名高等院校紧密合作，在精密磨削装备领域基础共性技术研究、关键核心技术协同创新等方面不断取得突破；公司积极推动知识产权战略布局，目前累计获授 86 项专利和 11 项软件著作权为核心的专有技术，其中发明专利 46 项，实用新型专利 39 项；报告期内，公司重点关注并推进国家、省市等各级科研项目进度，公司“亚 μ 万能精密复合磨削中心”产品成功获得“江苏省首台套重大装备”认定，产品技术达到国际先进水平；公司参与南京工艺装备制造股份有限公司牵头的“高端数控机床与基础制造装备”国家科技重大专项项目，重点研究高端精密磨削装备需求，共同提升国内滚动功能部件技术创新水平，有效解决国产配套设备“卡脖子”技术难题，实现进口替代。

（4）稳步推进战略任务，深化产业合作新高度

报告期内，公司聚焦高端精密磨削装备领域，公司持续聚焦高端精密磨削装备领域，一方面，不断提升数控轧辊磨床的应用范围与市场份额，积极拓展产品应用市场；另一方面，坚定实施前瞻性规划布局，强化研发创新，不断提高华辰自研智能磨削数控系统设备搭载率，深入开展纳米级金属表面磨削设备研发工作，助推公司解决行业卡脖子技术难题，努力为国内市场提供进口替代的高端精密磨削装备产品。

为有效推进战略项目落地，深化产业合作，公司与长春长光大器科技有限公司共同设立合资公司长光华辰智造科技（苏州）有限公司，主要从事超精密光学元件磨床、超精密导轨（平面、曲面）磨床的应用验证、销售及服务，以及承接光学元件、半导体（或碳化硅陶瓷）等超精密零部件磨削加工服务业务。该项目符合国家相关产业政策支持方向，如能够顺利开展，将有助于解决国内重点应用领域高端精密/超精密加工设备的产业化能力空白，助力国内高端装备行业的高质量、可持续发展，提升我国在全球高端装备制造产业链中的地位与竞争力。

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	445,987,536.96	100%	479,163,009.73	100%	-6.92%
分行业					
通用设备制造业	444,551,829.07	99.68%	478,221,987.80	99.80%	-7.04%
其他	1,435,707.89	0.32%	941,021.93	0.20%	52.57%
分产品					
全自动数控轧辊磨床	379,214,003.60	85.03%	404,099,750.06	84.33%	-6.16%
维修改造业务	30,910,401.48	6.93%	35,342,329.24	7.38%	-12.54%
备件产品	34,427,423.99	7.72%	38,779,908.50	8.09%	-11.22%
其他业务	1,435,707.89	0.32%	941,021.93	0.20%	52.57%
分地区					
国内	410,566,210.07	92.06%	478,331,495.00	99.83%	-14.17%
国外	35,421,326.89	7.94%	831,514.73	0.17%	4,159.86%
分销售模式					
直销	445,987,536.96	100.00%	479,163,009.73	100.00%	-6.92%

（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						
通用设备制造业	444,551,829.07	318,258,473.60	28.41%	-7.04%	1.04%	-5.72%
分产品						
全自动数控轧辊磨床	379,214,003.60	271,393,132.41	28.43%	-6.16%	1.84%	-5.62%
维修改造业务	30,910,401.48	19,837,476.51	35.82%	-12.54%	-15.59%	2.32%
分地区						
国内	410,566,210.07	300,046,255.71	26.92%	-14.17%	-4.71%	-7.25%
国外	35,421,326.89	18,643,757.69	47.37%	4,159.86%	9,862.37%	-30.13%

分销售模式						
直销	445,987,536.96	318,690,013.40	28.54%	-6.92%	1.15%	-5.70%

注：公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《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”规定，并对可比期间信息进行追溯调整，调减上年同期销售费用 259,479.10 元，调整后上年同期销售费用为 19,357,084.49 元；调增上年同期营业成本 259,479.10 元，调整后上年同期营业成本为 315,078,590.75 元。

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
通用设备制造业	销售量	台	86	86	0.00%
	生产量	台	86	83	3.61%
	库存量	台	81	81	0.00%
	转长期待摊费用	台	-	1	-

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

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通用设备制造业	直接材料	209,726,230.32	65.90%	199,102,379.47	63.21%	2.69%
通用设备制造业	直接人工	33,757,526.96	10.61%	34,406,748.07	10.92%	-0.32%
通用设备制造业	制造费用	70,664,988.72	22.20%	77,519,745.08	24.61%	-2.41%
通用设备制造业	合同履约成本	4,109,727.60	1.29%	3,967,527.52	1.26%	0.03%

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
全自动数控轧辊磨床	直接材料	176,648,422.69	65.09%	168,984,670.41	63.41%	1.68%
	直接人工	28,930,902.36	10.66%	25,808,708.44	9.69%	0.98%
	制造费用	62,204,179.49	22.92%	68,339,219.57	25.65%	-2.72%
	合同履约成本	3,609,627.86	1.33%	3,347,923.26	1.26%	0.07%
维修改造业务	直接材料	8,722,741.72	43.97%	7,983,325.96	33.97%	10.00%
	直接人工	4,019,907.59	20.26%	7,733,478.95	32.91%	-12.64%
	制造费用	6,808,313.42	34.32%	7,466,415.46	31.77%	2.55%
	合同履约成本	286,513.78	1.44%	317,079.51	1.35%	0.10%

备件产品	直接材料	24,355,065.91	90.11%	22,134,383.10	88.48%	1.63%
	直接人工	806,717.01	2.98%	864,560.68	3.46%	-0.47%
	制造费用	1,652,495.81	6.11%	1,714,110.05	6.85%	-0.74%
	合同履约成本	213,585.96	0.79%	302,524.75	1.21%	-0.42%

说明

注：公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《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”规定，并对可比期间信息进行追溯调整，调减上年同期销售费用 259,479.10 元，调整后上年同期销售费用为 19,357,084.49 元；调增上年同期营业成本 259,479.10 元，调整后上年同期营业成本为 315,078,590.75 元。

上表中“营业成本”为单一行业或产品的成本总额。

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 □否

原公司控股子公司华辰新材料于 2024 年 7 月 25 日召开股东会，同意公司将其持有的华辰新材料 22.5%股权转让给股东蒋昇，转让完成后公司持有华辰新材料 40%股份，不再对华辰新材料控股，不再列入合并报表范围，详见本报告第十节财务报告，九、合并范围的变更，4、处置子公司。

（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）	143,450,900.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.16%
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	32,566,371.68	7.30%
2	第二名	31,372,321.49	7.03%
3	第三名	29,734,513.26	6.67%
4	第四名	27,876,106.19	6.25%
5	第五名	21,901,587.57	4.91%
合计	--	143,450,900.19	32.16%

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）	96,512,788.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.85%
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	第一名	37,558,506.45	12.39%
2	第二名	25,931,723.76	8.56%
3	第三名	12,818,337.17	4.23%
4	第四名	10,534,872.15	3.48%

5	第五名	9,669,348.80	3.19%
合计	--	96,512,788.33	31.85%

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	21,095,173.23	19,357,084.49	8.98%	
管理费用	25,801,526.88	26,832,692.44	-3.84%	
财务费用	-6,480,696.49	-10,459,397.53	38.04%	主要系本期收到的定期存款利息减少所致
研发费用	40,766,947.48	33,615,235.71	21.28%	主要系本期研发新产品投入增加所致

注：公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《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”规定，并对可比期间信息进行追溯调整，调减上年同期销售费用 259,479.10 元，调整后上年同期销售费用为 19,357,084.49 元；调增上年同期营业成本 259,479.10 元，调整后上年同期营业成本为 315,078,590.75 元。

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
亚μ复合磨削中心高精智能数控系统的研发	实现亚μ复合磨削中心关键系统自主可控	小批量应用阶段	针对亚μ复合磨削中心数控系统国产化需求，开发核心算法和关键控制程序，实现项目产品对外圆、内圆、端面、轮廓、非圆、螺纹等复杂特征零件进行精密复合磨削加工控制功能。通过多重高精控制算法，使得工件磨削后的轨迹精度误差小于 1μm/m，圆度误差小于 0.5μm。机床综合性能指标能够达到国际先进水平。	亚μ复合磨削中心自主高精智能数控系统的研发和产业化应用，将进一步提高公司亚μ复合磨削中心的技术研发水平，增强产品的国际竞争力，推动实现国产高端精密磨削装备关键核心系统自主可控。
新能源行业精密磨床新型高精度曲线磨削装置的研发	提升公司数控轧辊磨床产品在新能源行业应用关键曲线磨削技术创新水平	完成装机测试，进入小批量应用阶段	根据新能源行业轧辊磨床的实际需求，开发新型高精度曲线磨削装置，进一步提升设备进给灵敏度，以保证高精度、高表面质量的曲线磨削。	新型高精度曲线磨削装置的研发和产业化应用，能够有效保障公司新能源行业轧辊磨床实现高精度、高表面质量曲线磨削，进一步提升公司磨床设备的关键核心部件的自主创新水平，满足该行业数控轧辊磨床的国产化需求。
精密磨床核心零件加工自制柔性线关键技术研发	实现公司大型精密复杂零件柔性化生产，提高公司高端精密设备的加工效率	完成组装调试应用，进入公司大型零件规模化柔性加工阶段	通过技术研发，集成应用装卸站、托盘库，RGV，控制系统，调度系统等子系统，配套国际先进的加工中心设备，实现公司高端精密设备大型核心零件的高效精密加工。	该项目关键技术的突破，有助于公司独立实现产线内各设备的零件生产调度及排产，实现多品种复杂零件的柔性智能化生产，显著提高公司加工机床的切削效率。
带砂轮可变角度自动控制电主轴系统的研发	满足客户轧辊高精度复杂曲线磨削需求	小批量应用阶段	根据客户需求，开发带砂轮可变角度自动控制电主轴系统，使设备整体结构更加紧凑、传递更加稳定、传动效率更加高效。具备	该研发项目的突破与顺利实施，能够帮助电工钢等高端项目客户解决轧辊高精度复杂曲线磨削需求，提升公司向客户

			向客户提供全面、有效、定制及优质的解决方案的能力。	提供全面、有效、定制及优质的解决方案能力，进一步巩固公司在国内精密磨削领域的技术领先地位。
华辰智能磨辊间智慧管理系统的研发	对原有磨辊间管控平台和轧辊信息化管理系统全面集成升级和功能开发拓展，进一步提升客户磨辊间智能化管理水平	小批量应用阶段	针对轧辊磨削产线的管理需求，进一步升级和开发全生命周期磨辊间智慧管理系统，打破多级数据系统的信息孤岛，提供全周期智能化管理运维方案。	该项目的开发与顺利实施，有助于公司实现磨辊间高效、精准、智能的生产与管理，有效助力磨辊间技术管理水平的全面升级，发挥显著的行业先进示范作用。
磨床磨削液集中过滤和磨泥自动收集处理系统的研发	实现客户磨削液高效集中处理，实现磨削液循环利用	完成装机测试，进入小批量应用阶段	根据下游行业及客户向高端化、绿色化发展的需求，研发出新一代磨削液集中处理系统，进一步提升用户磨削液的高效集中处理，实现磨削液循环利用，减少废水、废液排放，实现绿色化生产。	该项目的研发与顺利实施，有助于公司持续实现产品服务增值，提升公司社会价值；同时也为下游客户转型升级、绿色发展以及节能减排等提供助力。
螺纹磨削用高精度定位数控 A 轴系统的研发	为公司精密螺纹磨床的研发奠定关键核心部件基础	完成小批量示范应用，进入规模化推广阶段	通过对螺纹磨削用高精度定位数控 A 轴系统的研发，有效提升 A 轴刚度、精度及稳定性，为公司精密螺纹磨床的开发奠定关键核心部件基础。	该项目的研发和应用，将为公司开发全新重大创新产品精密数控螺纹磨床提供关键核心技术支持，助推公司实现重大技术突破，满足相关行业高端装备的国产化需求。
高精度数控直线导轨磨床的研发	丰富公司产品类别，拓展下游市场	完成整机组装，进入调试阶段	项目旨在开发一款高精度、高效率、智能化数控直线导轨磨床，为工业母机、机器人制造、航空航天等国民经济重点行业关键装备的直线导轨副提供高精度、高效率自动化磨削加工设备，产品性能及精度将全面对标国际顶尖企业产品的技术水平。	该项目研发设备是公司在精密磨削领域的又一重大创新产品，项目成功研发和产业化，不仅拓展延伸了公司在精密磨削领域的产品链，同时也为国家多个重点领域提供高档的国产磨削技术装备，实现关键行业高端精密磨削装备的自主可控。
高精轧辊特殊铣削、磨、抛一体关键复合加工技术研发	提升公司数控轧辊磨床产品在造纸行业的复合加工能力和技术创新水平	完成项目关键技术研发和测试，进入小批量应用阶段	本项目是公司面向造纸行业橡胶材质轧辊加工领域自主研发的高精密数控轧辊磨床，重点突破铣、磨、抛一体化复合加工系统的集成技术，并完成关键铣削与抛光核心部件的创新研发。项目通过复合加工工艺整合，实现单台设备完成多工序连续作业，减少工件转运和重复装夹环节，显著提升现场加工效率。相关技术研发成果的工程化应用，可为造纸行业传统磨削设备提供涵盖功能升级与成本优化的系统性解决方案，推动行业加工技术向集约化方向发展。	本项目的成功研发将打破传统轧辊磨床仅具备单一磨削功能的技术限制。开发的关键系统和部件，一方面能够根据曲线进行随动铣削沟槽，有效保证橡胶轧辊的容水率；同时可以在设备上引入抛光工艺，实现纸业轧辊磨、铣、抛一体式复合加工以及高精密高质量表面磨削，填补了国内在该领域的技术空白，显著提升了企业在造纸行业轧辊磨削设备领域的核心竞争力。
高精度闭式静压转台系统关键技术研发	突破超精密磨削领域关键核心技术，拓展下游市场	完成项目关键技术研发和测试，进入项目应用产品整机调试阶段	本项目研发采用电机直驱技术，配合高精度圆光栅监测系统，实现转台旋转角度的闭环精准控制；通过闭式静压主轴结构与润滑油温恒控系统的协同设计，使转台的误差控制在 0.001㎜ 以内，保障光学元件表面磨削质量的稳定性。该设备的成功开发将	超精密数控曲(平)面磨床作为国家半导体、工业母机等领域急需突破的精密磨削装备，其核心组件高精度闭式静压转台对整体性能起决定性作用。该项目成功研发和产业化应用，一方面将突破超精密光学元件、超精密平面(曲面)类零

			为工业母机、航空航天、半导体等行业提供高精度、高效率与智能化的磨削解决方案。	件、半导体(碳化硅)精密零部件领域多项关键核心技术，填补国内高精度、高效率磨削的技术空白；另一方面，拓展延伸了公司在精密磨削领域的产品链，丰富了公司高端精密磨削产品型谱，为国内半导体、工业母机等行业的转型升级提供了自主可控的高端磨削技术装备支撑。
18 米超长高精高效轧辊磨床床身关键技术研发	拓展公司数控轧辊磨床在造纸行业应用范围，巩固行业技术领先地位	基本完成项目关键技术研发，进入设备生产试制阶段	本项目专为满足造纸行业最新生产需求而研发，用于超长数控轧辊的精密磨削，可实现更宽纸幅覆盖，减少纸张分切加工次数，提升产线连续运行效率，同时有效解决传统短辊因长度不足导致的频繁更换调整问题，显著降低设备停机时长，适用于现代化造纸工业的大规模连续性生产场景，为公司超长数控轧辊磨床的成功研制奠定关键技术基础。	该项目是公司在造纸行业应对超长轧辊磨削的一项重大技术创新设计，聚焦超长轧辊精密磨削难题，针对性解决了客户当前生产工艺中的关键技术需求。通过技术研发与产业化应用，将进一步实现公司在超长数控轧辊磨床领域的技术创新突破，有效展现企业研发实力，巩固行业领先优势；同时将有助于提升造纸行业客户产品的核心性能指标，形成产业链上下游协同发展的良性循环。

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	108	95	13.68%
研发人员数量占比	23.74%	17.59%	6.15%
研发人员学历			
本科	70	59	18.64%
硕士	12	13	-7.69%
博士	2	2	0.00%
本科以下	24	21	14.29%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	62	46	34.78%
30~40 岁	31	33	-6.06%
40 岁以上	15	16	-6.25%

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）	40,766,947.48	33,615,235.71	32,842,327.26
研发投入占营业收入比例	9.14%	7.02%	9.77%
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

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	475,240,367.90	456,472,999.95	4.11%
经营活动现金流出小计	349,527,190.75	432,366,960.94	-19.16%
经营活动产生的现金流量净额	125,713,177.15	24,106,039.01	421.50%
投资活动现金流入小计	1,304,257,006.29	1,479,453,230.47	-11.84%
投资活动现金流出小计	1,765,482,448.16	1,258,165,752.25	40.32%
投资活动产生的现金流量净额	-461,225,441.87	221,287,478.22	-308.43%
筹资活动现金流入小计	6,245,160.00	0.00	100.00%
筹资活动现金流出小计	43,023,343.66	26,429,979.53	62.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,778,183.66	-26,429,979.53	-39.15%
现金及现金等价物净增加额	-371,569,346.02	219,465,436.70	-269.31%

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、经营活动产生的现金流量净额同比上升 421.50%，主要系本期收到的现金货款增加同时采购货款支付减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比下降 308.43%，主要系本期购买的理财产品增加所致。

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

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	26,978,266.63	40.22%	主要系募集资金和自有资金理财产品收益	否
公允价值变动损益	11,002,031.70	16.40%	主要系本期公司持有的交易性金融资产公允价值变动所致	否
资产减值	-25,414,256.04	-37.89%	主要系本期计提的合同资产减值准备增加所致	否
营业外收入	80,491.19	0.12%		否
营业外支出	443,896.78	0.66%		否
资产处置收益	-139,736.66	-0.21%		否
信用减值	-6,300,189.22	-9.39%		否

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	227,160,805.69	10.71%	598,730,151.71	28.76%	-18.05%	
应收账款	122,239,177.07	5.76%	127,748,413.10	6.14%	-0.38%	
合同资产	54,745,307.13	2.58%	71,442,001.44	3.43%	-0.85%	
存货	361,252,940.39	17.03%	380,616,799.00	18.28%	-1.25%	
投资性房地产	16,784,220.51	0.79%	0.00	0.00%	0.79%	
长期股权投资	3,750,856.18	0.18%	0.00	0.00%	0.18%	
固定资产	303,318,971.59	14.30%	352,192,373.30	16.92%	-2.62%	
在建工程	62,126,320.60	2.93%	27,789,171.11	1.33%	1.60%	
合同负债	248,262,095.27	11.70%	239,515,912.00	11.50%	0.20%	

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	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	268,970,481.26	11,002,031.70			1,622,000,000.00	1,279,220,000.00		622,752,512.96
4.其他权益工具投资	61,870,829.22	1,680,730.87						63,551,560.09
金融资产小计	330,841,310.48	12,682,762.57			1,622,000,000.00	1,279,220,000.00		686,304,073.05
上述合计	330,841,310.48	12,682,762.57			1,622,000,000.00	1,279,220,000.00		686,304,073.05
金融负债	0.00	0.00			0.00	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

报告期末，公司无资产权利受限的情况。

七、投资状况分析

1、总体情况

□适用 ☑不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

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

4、金融资产投资

（1） 证券投资情况

☑适用 □不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601005	重庆钢铁	4,817,363.10	公允价值计量	3,114,481.26	112,031.70					3,226,512.96	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002966	苏州银行	31,200,000.00	公允价值计量	42,636,000.00	10,890,000.00					53,526,000.00	交易性金融资产	自有资金
其他	0	0	210,000,000.00	公允价值计量				210,000,000.00	210,000,000.00	6,664,183.75		交易性金融资产	自有资金
其他	0	0	60,000,000.00	公允价值计量	61,870,829.22	1,680,730.87	3,551,560.09				63,551,560.09	其他权益工具投资	自有资金
其他	0	0	30,000,000.00	公允价值计量				30,000,000.00			30,000,000.00	交易性金融资产	自有资金
合计			336,017,363.10	--	107,621,310.48	12,682,762.57	3,551,560.09	240,000,000.00	210,000,000.00	6,664,183.75	150,304,073.05	--	--

（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
2019 年	公开发行股份	2019 年 12 月 04 日	67,755.53[1]	67,755.53	4,585.25	46,057.11	67.98%	0	8,000	11.81%	19,427.91	存放于公司开立的募集资金专户（含利息收入和理财投资收益）	0
合计	--	--	67,755.53	67,755.53	4,585.25	46,057.11	67.98%	0	8,000	11.81%	19,427.91	--	0
募集资金总体使用情况说明													
根据中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕2228 号”《关于核准华辰精密装备（昆山）股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）3,923.00 万股，每股面值人民币 1 元，发行价格为每股人民币 18.77 元，募集资金总额为人民币 736,347,100.00 元，扣除发行费用人民币 58,791,831.93 元后，实际募集资金净额为人民币 677,555,268.07 元。上述资金已于 2019 年 11 月 27 日全部到位，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“信会师报字[2019]第 ZA15828 号”《验资报告》。 截至 2024 年 12 月 31 日，公司通过募集资金账户支付募投项目 460,571,119.80 元，本报告期使用募集资金 45,852,495.07 元，截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金账户剩余募集资金 194,279,052.98 元（含利息收入和理财投资收益）。												

注：1 为了保持原披露格式及一致性，此处“总额”指的是净额。

（2） 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

融资项目	证券上市	承诺投资项目	项目性质	是否已变更项	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是

名称	日期	和超募资金投向		目（含部分变更）	投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3)＝(2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目														
2019 年公开发行股份	2019 年 12 月 04 日	全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目	生产建设	否	25,982.82	25,982.82	251.21	21,504.3	82.76%	2024 年 01 月 22 日	注	注	是	否
2019 年公开发行股份	2019 年 12 月 04 日	智能化磨削设备生产项目	生产建设	是	22,929.07	17,929.07	2,601.77	6,566.25	36.62%	2025 年 06 月 30 日			不适用	否
2019 年公开发行股份	2019 年 12 月 04 日	研发中心建设项目	运营管理	是	5,452	2,452		1,414.19	57.67%	2023 年 03 月 22 日			不适用	否
2019 年公开发行股份	2019 年 12 月 04 日	补充流动资金	补流	否	13,391.64	13,391.64		13,391.64	100.00%				不适用	否
2019 年公开发行股份	2019 年 12 月 04 日	研发中心扩建项目	运营管理	是		8,000	1,732.27	3,180.73	39.76%	2025 年 06 月 30 日			不适用	否
承诺投资项目小计				--	67,755.53	67,755.53	4,585.25	46,057.11	--	--			--	--
超募资金投向														
无	2019 年 12 月 04 日	-	不适用	否	0	0							不适用	否
合计				--	67,755.53	67,755.53	4,585.25	46,057.11	--	--			--	--
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）					2024 年 1 月 5 日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过《关于公司募投项目延期的议案》，公司综合考虑募投项目的实际进展情况，在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，决定对募投项目达到预定可使用状态的时间进行调整，“智能化磨削设备生产项目”预定可使用状态时间自 2024 年 6 月延期至 2025 年 6 月，“研发中心扩建项目”预定可使用状态时间自 2023 年 12 月延期至 2024 年 12 月，具体内容详见公司于 2024 年 1 月 6 日披露的《关于公司募投项目延期的公告》（公告编号：2024-007）。 2024 年 11 月 29 日，公司召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，同意在募投项目实施主体、				

	实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，考虑募投项目的实际进展情况，决定对募投项目“研发中心扩建项目”进行延期，预定可使用状态时间自 2024 年 12 月延期至 2025 年 6 月，具体内容详见公司于 2024 年 11 月 30 日披露的《关于公司募投项目延期的公告》（公告编号：2024-084） 截至本报告披露日，“全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目”“研发中心建设项目”已投入完毕，达到预定可使用状态并经过公司审批程序完成结项。 注：由于公司全自动数控轧辊磨床定位于高端数控机床，受客户需求的影响，定制化程度高，产品结构、生产工艺复杂，生产及验收周期通常较长。“全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目”自达到预定可使用状态后投产的设备，截至 2024 年末该等大部分投产设备尚处于生产、验收等状态，实现效益将在后续逐步释放。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
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 募集资金到位前，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目 7,279.86 万元。本公司于 2019 年 12 月 8 日召开第一届董事会第十六次（临时）会议、第一届监事会第十一次（临时）会议，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自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 7,279.86 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。本次置换由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行专项审核，并出具了《关于华辰精密装备（昆山）股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（信会师报字[2019]第 ZA15852 号）。
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	适用 2023 年 3 月 22 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行股票募投项目“研发中心建设项目”结项，并将截至 2023 年 1 月 31 日的节余募集资金共计 1,435.25 万元（含尚未支付的项目尾款及活期利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。 2024 年 1 月 22 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行股票募投项目“全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目”结项，并将截至 2023 年 12 月 22 日的节余募集资金共计 6,772.86 万元（含尚未支付的项目尾款及活期利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户进行现金管理，并将继续用于投入本公司承诺的募投项目。截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金账户剩余募集资金为 19,427.91 万元，其中募集资金专户活期存款余额人民币 827.91 万元，现金管理余额人民币 18,600.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3） 募集资金变更项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额	截至期末投资进度(3)=(2	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大

				(1)		(2)	)/(1)	期			变化
2019 年公开发行股份	首次公开发行	研发中心扩建项目	研发中心建设项目智能化磨削设备生产项目	8,000	1,732.27	3,180.73	39.76%	2025 年 06 月 30 日	-	否	否
合计	--	--	--	8,000	1,732.27	3,180.73	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)				2022 年 4 月 21 日，公司召开了第二届董事会第九次会议、第二届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，为进一步提高公司的研发水平，增强自主研发能力，增加自主研发产品的比重，提升公司盈利水平，公司拟分别调减募投项目“研发中心建设项目”“智能化磨削设备生产项目”募集资金 3,000 万元、5,000 万元。本次变更投向的募集资金将用于新项目“研发中心扩建项目”的建设投资，该项目总投资额为 8,000 万元，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。该议案已于 2022 年 5 月 12 日经 2021 年度股东大会审议通过。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用							

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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）公司未来发展的展望

1、宏观环境及行业发展趋势

2025 年是我国“十四五”规划收官之年，也是“十五五”规划谋篇布局之年，承载着开启未来发展新征程、奠定长远发展坚实基础的重大使命。制造业作为国家经济的根基，正加速向智能化、绿色化、高端化转

型升级。工业母机作为制造业的核心基础装备，其战略地位愈发凸显，已成为各国争夺高端制造产业制高点的关键领域。

受益于国内产业政策红利的持续释放，近年来我国机床工具行业在技术创新方面取得了稳步且持续的进步。从政策端来看，国家相继出台一系列高含金量的扶持政策，为国内机床工具行业的技术创新与产业升级提供了坚实的政策支撑与保障。同时，随着国内新材料、新能源汽车、航空航天、半导体等下游客户领域呈现迅猛的发展态势，为数控机床，尤其是中高端机床创造了极为广阔的市场发展空间，也为公司战略发展带来了重大机遇。

2、公司总体发展战略

2025 年，公司仍将紧跟国家战略发展导向，坚定发展信心，坚持创新驱动，继续前瞻性规划布局，强化创新研发平台，不断探索前沿技术和新型高端产品，助力客户实现前沿技术产业化、先进产品规模化。同时，公司将进一步深化与产业链上下游企业、科研院所及高校的合作伙伴关系，深度参与现代化产业体系建设，为推动国家工业母机相关产业实现高质量、可持续发展贡献核心力量。

（1）聚焦新兴产业需求，拓展产品应用版图

公司将充分把握全球市场机遇，深度挖掘数控轧辊磨床上下游产业链潜能，持续优化并拓展现有产业链模式。公司将紧密围绕国家重点新兴产业，借助 AI、机器人等新兴技术，不断开发和完善客户多样化需求的全方位解决方案，进一步稳固并提升公司在下游市场的占有率与行业领先地位，深度挖掘进口替代市场的巨大潜在空间。在产品研发与市场推广方面，公司将进一步拓展产品应用版图，重点推动各类高端精密磨削设备产品在新能源、半导体、机器人、工业母机、航空航天等新兴产业核心环节的应用，加速新产品的市场渗透。

（2）强化合作深度融合，攻克前沿关键技术

公司将继续聚焦高端精密磨削装备领域前沿技术，坚定推进产品技术创新战略，紧密贴合行业发展新趋势与客户多样化需求，持续优化核心产品性能，全方位增强市场竞争力，保持在行业内的技术领先优势。2025 年，公司将持续加强与科研院所、高校及上下游龙头企业的合作深度融合，加快实现国产高端精密磨削装备进口替代，丰富公司产品体系，攻克前沿关键技术，开发具有前瞻性、高附加值的新型高端产品，开辟市场增长空间，巩固公司在行业内的技术引领地位。

（3）推进绿色智能制造，加强智能数字化建设

2025 年，在国家对绿色发展、智能制造提出更高要求的宏观背景下，公司将进一步深化绿色智能制造理念，深层次探索人工智能、大数据等前沿技术的创新应用，为公司的智能化转型注入强劲动力。公司将进一步加强智能数字化建设，优化生产执行系统（MES）及产品生命周期管理系统（PLM）等信息化管理平台，全方位提升生产效率、产品质量、安全管理水平，为行业绿色智能制造发展贡献力量。

（4）提升公司治理水平，增强长期投资价值

公司高度重视上市公司内部治理，持续优化内部控制体系。2025 年，公司将严格遵守相关法律法规的规定，持续完善公司治理机制，不断提升公司治理水平，为公司的高质量发展筑牢坚实基础。公司在稳固自身发展根基、全力拓展核心业务，不断提升市场竞争力与盈利能力的同时，将坚定不移地贯彻股东分红回报规划。秉持对股东高度负责的态度，根据公司实际经营状况与发展战略，合理制定分红方案，通过稳定、持续的分红政策回馈股东，使股东能够切实分享公司发展成果，从而全方位增强公司的长期投资价值。

（二）可能面临的风险及对策

1、市场竞争加剧风险及对策

近年来，国内装备制造行业发展迅速，部分企业在特定的应用领域建立了一定的优势。公司近几年保持快速发展的势头，已经在国内市场处于领先地位，但市场的需求变化快速，竞争日益激烈，如果公司未来在新产品或技术开发、销售服务体系构建等方面不能有效适应市场的变化，公司将在市场竞争中处于不利地位。同时随着物联网、云计算、大数据、人工智能等技术的快速发展，催生出大量新技术、新场景和新应用，给市场带来了诸多不确定因素。对此，公司将持续加大在研发方面的投入，确保关键技术在行业领先，保证产

品的核心竞争能力；在巩固原有行业份额的同时，适时适度扩大营销范围，确保公司在国内及海外市场与优质客户建立合作关系；加快提升精益生产管理水平，提高产品质量和售后服务水平，从而提升市场竞争力。

拓展新产品和市场是公司的一项战略性经营计划，公司正在逐步建立完善相关营销和服务体系，但在此过程中可能会面临国内外经济局势、市场环境和监管制度发生重大变化等无法预期的风险。对此，公司将密切关注相关动态，通过充分做好事前审查等手段来降低市场拓展带来的风险。

2、产品价格和毛利率下降风险及对策

随着市场竞争日益激烈，公司利用行业技术创新、销售服务等方面的优势，在确保合理利润空间的前提下，积极拓展公司业务规模，扩大市场影响力。近几年，随着竞品竞标价格下降，数控轧辊磨床的价格呈下降趋势，如果未来竞争进一步加剧，产品存在价格和毛利率下降的可能性，对公司未来的盈利能力将产生一定的影响。对此，公司将继续加大核心技术和产品的研发投入，持续推出新产品、新服务，以保持公司产品的综合毛利率的稳定。

3、应收账款回收风险及对策

随着公司业务规模的扩大，公司应收账款余额逐步增加，尽管公司下游客户多为大型钢铁、有色金属生产企业，资金实力雄厚，信用状况良好，应收账款可回收性较强，但如果未来市场环境发生剧烈变动，下游客户的经营状况可能发生重大不利变化，可能出现现金流紧张而支付困难的情形。针对此风险，公司对应收账款的坏账风险进行充分预估，对客户按信用等级进行管理，提前采取有针对性的预防措施，控制风险；合理制订回款计划并进行横向及纵向分解，将回款、应收账款上限作为各销售团队的关键业绩指标进行周期考核；对超过回款期的应收账款加大催收力度，必要时合理调整应付账款账期；同时进一步规范销售、生产、采购计划管理流程，提高销售计划准确率和库存周转效率。

4、技术人员流失风险及对策

人才资源是企业生存和发展必备的核心资源，特别是公司处在科创转型的大时代，人才对企业发展的推动作用日益明显，人才资源对企业的重要性更加突出。近年来，国内物价水平持续上涨，公司工资及福利也呈上涨趋势，公司人力成本也逐步上升，另外高端装备制造业人才竞争激烈，给公司人才带来一定的流失风险。公司将通过提高员工福利待遇，为员工创造学习和锻炼的机会，在恰当的时机通过实施股权激励计划等方式吸引人才、留住人才。

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 04 月 22 日	江苏省苏州市昆山市周市镇横长泾路 333 号，华辰装备四楼会议室	网络平台线上交流	其他	通过“价值在线”（www.ir-online.cn）参与本次网上业绩说明会的广大投资者	2023 年度业绩说明会	详见公司 2024 年 4 月 22 日披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的投资者关系活动记录表
2024 年 12 月 23 日	江苏省苏州市昆山市周市镇横长泾路 333 号，华辰装备四楼会议室	实地调研	机构	广发证券、开源证券、经控集团、方正证券、宁银理财、天风证券、聚鸣投资、丹羿投资、米利都、勤辰资产、国金证券、煜德投资、准锦投资、固禾基金、杭实资管、臻宜投资、古曲基金、亘曦资管、东吴证券、西部利得基金、鹏扬基金、富安达基金、上银基金、中欧基金、富国基金、永	公司基本情况、发展趋势、行业状况等	详见公司 2024 年 12 月 23 日披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的投资者关系活动记录表

				赢基金、华福证券		
2024 年 12 月 25 日	江苏省苏州市昆山市周市镇横长泾路 333 号，华辰装备四楼会议室	实地调研	机构	光大证券、华创证券、长信基金、华宝信托、北京智人、东方资本、远信投资	公司基本情况、发展趋势、行业状况等	详见公司 2024 年 12 月 25 日披露于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的投资者关系活动记录表

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

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

（一）聚焦高端精密磨削领域，致力成为国际一流高端精密磨削装备服务商

公司是集精密磨削装备研发、制造和服务为一体的综合解决方案提供商。深耕行业近 20 年，公司已掌握了数控轧辊磨床领域“关键功能部件-整机技术-技术服务”全产业链的核心技术。为满足下游市场与客户需求，公司在巩固原有行业及市场应用基础上，重点推进和突破了高端金属板带箔材等有色金属行业领域磨削技术开发与应用，进一步提升和拓宽公司高端数控轧辊磨床的应用广度和深度。同时公司以市场需求为导向，以技术创新、产品创新、应用场景创新为驱动，积极推动亚微米高端复合磨削系列产品、精密螺纹磨床、数控直线导轨磨床、自主数控系统的研发及市场应用，进一步提升公司核心高精密磨削加工技术，丰富下游市场覆盖领域，为公司未来业绩提升以及长期健康可持续发展寻求新突破。

未来，公司将继续聚焦高端精密磨削装备的研发、制造，不断提升数控轧辊磨床的应用范围与市场份额，大力拓展新产品亚微米高端复合磨削系列产品、精密螺纹磨床、数控直线导轨磨床等产品应用市场，提高华辰自研智能磨削数控系统的设备搭载率，深入开展纳米级金属表面磨削设备的研发工作，助推公司解决行业卡脖子技术难题，努力为国内市场提供进口替代的高端精密磨削装备产品，力争成为国际一流高端精密磨削装备服务商。

（二）坚持创新发展驱动，倾力打造行业领先的技术研发和成果转化策源地

公司围绕高端精密磨削领域，以市场驱动和客户导向为核心持续加大研发创新力度。公司 2022 年研发费用 3,284.23 万元，2023 年研发费用 3,361.52 万元，2024 年研发费用 4,076.69 万元，占当年营业收入比例分别为 9.77%、7.02%、9.14%。公司凭借多年行业技术沉淀与积累，已具备强大的自主研发实力，并搭建了优秀的技术人才队伍。同时公司与清华大学等国内知名高等院校紧密合作，在精密磨削装备领域基础共性技术研究、关键核心技术协同创新等方面取得不断突破，开发了多项重大创新产品，倾力打造行业领先的技术研发和成果转化策源地。

未来，公司将继续前瞻性规划布局，强化研发创新，提升公司创新研发平台，不断探索前沿技术和新型高端产品，助力客户实现前沿技术产业化、先进产品规模化。公司将不断深化产业链合作伙伴关系，共同推进现代化产业体系建设，为我国高层次科技自主自强提供支撑与服务，助力国家工业母机相关产业实现高质量发展。

（三）规范运营，持续提升公司治理水平

经过近 20 年的快速发展，公司已建立起权责明确、协调运作的治理结构，并不断夯实公司治理基础，健全内部控制制度。公司秉持依法治企与合规管理相结合的原则，不断强化法人治理结构和合规管理体系建设，持续规范公司及股东的权利义务，防止滥用股东权利、管理层优势地位损害中小投资者权益，切实为维护公司股东合法权益提供有力保障。

未来，公司将持续完善法人治理结构和内部控制制度，不断提升公司法人治理水平，制定和优化完整、闭环的公司治理相关制度，加大内部审计审查力度；公司将持续提升决策水平，充分发挥董事会及董事会专门委员会作用，进一步加强监事会履职保障功能，有效发挥监事会在企业治理中的效能；公司将建立市场化激励与约束机制，打造高效管理团队，充分发挥管理团队的经营管理水平，不断提高公司核心竞争力、盈利能力和全面风险管理能力，以期实现公司长期健康可持续发展，回馈广大投资者。

（四）严格履行信息披露责任，高效传递公司价值

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》《信息披露管理办法》等相关制度规范要求，始终坚持“真实、准确、完整、及时”的信息披露原则，突出重要性、针对性，主动披露有助于投资者投资决策的信息，强化行业竞争、公司业务、风险因素等关键信息披露，减少冗余信息披露，杜绝炒概念、蹭热点行为。同时公司积极畅通投资者的信息获取渠道，不断拓展投资者沟通的广度与深度，使投资者更直观、全面地了解公司核心价值，增强对公司的信心。

未来，公司将积极建立公开、公平、透明、多维度的投资者沟通渠道，通过互动易平台、投资者邮箱、投资者专线、业绩说明会等多种形式与投资者积极沟通，以期更好地传递公司的投资价值，增强投资者对公司的认同感，树立市场信心。

（五）共享成果，积极回报投资者

公司高度重视对投资者的合理投资回报，在追求自身发展的同时，与投资者共享发展成果，提振信心。为进一步完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，树立长期投资和理性投资理念，积极回报投资者，公司多次制定《未来三年股东分红回报规划》。

未来公司将继续聚焦高端精密磨削领域，永续创新，聚力奋发，实现稳健发展。公司将统筹好经营发展、业绩增长与股东回报的动态平衡，通过技术创新持续提升产品竞争力，规范公司治理，提升信息披露质量，不断提升股东回报水平。公司将持续推进“质量回报双提升”行动方案，在保持可持续发展的同时，积极回报投资者，为稳市场、稳信心积极贡献力量。

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》等法律法规、规范性文件和证监会的相关要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度。已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。治理状况符合法律法规和有关上市公司治理的规范性文件。

1、股东与股东大会

报告期内，公司股东大会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司章程》《股东大会议事规则》等相关规定及要求，运行规范。公司平等对待所有股东，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、董事与董事会

报告期内，公司董事会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司章程》《董事会议事规则》及董事会各专委会的议事规则等规定及要求，运行规范。公司独立董事也严格按照《董事会议事规则》等相关规定行使自己的权利，发表了独立董事意见，切实履行了自己的义务。公司董事不存在违反相关法律法规行使职权的行为。

3、监事与监事会

报告期内，公司监事会会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司章程》《监事会议事规则》等相关法律法规的规定及要求，运行规范。公司监事不存在违反相关法律法规行使职权的行为。

4、高级管理人员与公司激励约束机制

报告期内，公司依照法定程序聘任或者解聘高级管理人员，高级管理人员能够严格按照《公司章程》及其他相关管理制度忠实、勤勉、谨慎地履行职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务，没有发现违规行为。公司建立了薪酬与公司绩效、个人业绩相联系的机制，以吸引人才，保持高级管理人员及核心员工的稳定。

5、控股股东及其关联方与公司

报告期内，公司不存在控股股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况，不存在关联方占用和支配公司资产情况。公司控股股东、实际控制人及关联方不存在干涉公司具体运作、影响公司经营管理独立性及以任何方式隐瞒关联关系的情况。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，控股股东与公司在人员、资产、财务、机构和业务方面，各自独立核算，独立承担责任和风险。同时公司董事会、监事会和内部机构亦能够独立运作。

6、利益相关者、环境保护及社会责任

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，积极履行社会责任，遵守环境保护制度，共同推动公司持续、稳健发展。

7、信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》《信息披露管理办法》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，董事会秘书组织和协调公司信息披露事务，办理公司信息对外公布等相关事宜。公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）网站披露公司信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，有效保证了全体股东尤其是中小股东对公司重大事项享有的知情权和参与权。

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

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面具备独立性，具有完整的业务体系和独立经营的能力。

1、资产独立情况

公司系华辰有限整体变更设立的股份有限公司，承继了华辰有限所有的资产、负债及权益。公司已经具备了与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

2、人员独立情况

公司根据《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘任高级管理人员，公司劳动、人事及工资管理与股东单位完全独立；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，并建立了独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

4、机构独立情况

公司已建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

5、业务独立情况

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

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
2024 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	59.42%	2024 年 01 月 22 日	2024 年 01 月 22 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告号：2024-020）
2023 年度股东大会	年度股东大会	59.42%	2024 年 05 月 07 日	2024 年 05 月 07 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年年度股东大会决议的公告》（公告号：2024-053）
2024 年第二次临时股东	临时股东大会	54.62%	2024 年 09 月 09 日	2024 年 09 月 09 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024

大会					年第二次临时股东大会决议的公告》（公告号：2024-066）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.57%	2024 年 11 月 29 日	2024 年 11 月 29 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024 年第三次临时股东大会决议的公告》（公告号：2024-080）
2024 年第四次临时股东大会	临时股东大会	54.34%	2024 年 12 月 18 日	2024 年 12 月 18 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024 年第四次临时股东大会决议的公告》（公告号：2024-089）

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（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
曹宇中	男	63	董事长	现任	2017 年 10 月 10 日	2027 年 01 月 22 日	44,382,028	0	0	0	44,382,028	
刘翔雄	男	62	董事、副总经理	现任	2017 年 10 月 10 日	2027 年 01 月 22 日	46,055,200	0	0	0	46,055,200	
赵泽明	男	63	董事、副总经理	现任	2017 年 10 月 10 日	2027 年 01 月 22 日	56,982,900	0	12,608,800	0	44,374,100	协议转让减持
徐彩英	女	61	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	2017 年 10 月 10 日	2027 年 01 月 22 日	2,328,000	0	0	64,000	2,392,000	股权激励归属
彭连超	男	44	独立董事	现任	2020 年 10 月 15 日	2027 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0	
顾月勤	女	46	独立董事	现任	2022 年 03 月 25 日	2027 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0	

葛霞青	女	47	独立董事	现任	2024 年 01 月 22 日	2027 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0	
房平木	男	45	独立董事	离任	2019 年 12 月 25 日	2024 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0	
许少军	男	53	总经理	现任	2020 年 05 月 15 日	2027 年 01 月 22 日	38,400	0	0	51,200	89,600	股权激励归属
王明霞	女	43	监事会主席	现任	2021 年 04 月 22 日	2027 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0	
黄慧	女	28	监事	现任	2023 年 05 月 12 日	2027 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0	
何懿伟	男	32	监事	现任	2023 年 05 月 12 日	2027 年 01 月 22 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	149,786,528.00	0.00	12,608,800.00	115,200.00	137,292,928.00	--

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
房平木	独立董事	任期满离任	2024 年 01 月 22 日	任期届满离任，不再担任公司独立董事

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

1、董事

曹宇中先生，1962 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师、高级经济师。历任贵州险峰机床厂磨床研究室副主任，华辰有限、加森模具执行董事兼总经理，华辰新材料、华辰机器、华辰电气、华辰精工监事等。现任华辰光电、如岭精密传动执行董事；华辰电动、Universe Master BVI 董事，华辰联合、昆山星纵企业管理监事，长光华辰智造董事长、总经理，公司董事长。

刘翔雄先生，1963 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，高级经济师。历任贵州险峰机床厂磨床研究室技术员，华辰有限监事，贵阳汇峰董事长、监事，华辰机器、华辰电气、苏特威执行董事兼总经理，萨驰控股、萨驰华辰董事，加森模具监事等。现任华辰净化、行辰智能、华辰智能执行董事，华辰电动、Universe Master BVI、上海畅停信息董事，华辰光电、上海贵商股权投资基金管理有限公司监事，昆山市人大代表，公司董事、副总经理。

赵泽明先生，1962 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任贵州险峰机床厂销售处副处长，华辰机器董事，贵阳汇峰、华辰精工执行董事兼总经理，萨驰华辰、苏特威监事等。现任华辰联合执行董事，Universe Master BVI 董事，昆山市贵州商会会长，昆山海外联谊会常务副会长，公司董事、副总经理。

徐彩英女士，1964 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师、中国注册会计师、高级税务筹划师。历任正仪镇工业公司人事秘书科秘书，昆山市物资供销有限公司会计，苏州新大华会计师事务所审计项目经理，苏州信联会计师事务所审计项目经理，苏州银行监事，萨驰控股、萨驰华辰财务总监，

华辰电动董事，飞宇精密独立董事，恒铭达独立董事、伟时电子独立董事。现任华辰电动、如岭精密监事，苏州奥德独立董事，长光华辰智造董事，苏州市人大代表，公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。

彭连超先生，1981 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中级会计师，中国注册会计师，注册税务师。历任昆山动点投资咨询财务主管，常州海拓汽车部件财务主管，昆山安致勤资管理顾问有限公司经理，铭凯益电子税务经理。现任铭凯益电子财务总监、伟时电子独立董事，公司独立董事。

顾月勤女士，1979 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师，注册税务师。历任上海立沪五金弹簧有限公司财务主管、福立旺精密机电（中国）有限公司执行董事助理、福立旺精密机电（中国）股份有限公司董事、福立旺董事、副总经理、董事会秘书。现任福立旺精密机电（中国）股份有限公司上海分公司负责人，强芯科技（南通）有限公司总经理，上海强芯企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，万祥科技独立董事、昆山长鹰硬质材料独立董事，公司独立董事。

葛霞青女士，1978 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，职业律师。历任国浩律师（苏州）事务所主任、管理合伙人、党支部书记。现任国浩律师（苏州）事务所合伙人、党总支书记，苏州市政协委员，苏州市工业园区律师协会副会长，公司独立董事。

2、监事

王明霞女士，1982 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任昆山伟时电子有限公司总务主任。现任公司管理部副部长、监事会主席。

黄慧女士，1997 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司文宣专员、非职工代表监事。

何懿伟先生，1993 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司项目申报专员、工会主席、职工代表监事。

3、高级管理人员

许少军先生，1972 年生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。历任唐山钢铁集团有限责任公司（简称唐钢）司家营铁矿焊管车间电气技术员兼电工组长、唐钢庙沟铁矿采矿车间副主任、唐钢热轧薄板厂轧辊车间副主任、唐钢一钢轧厂轧辊车间主任、唐钢一钢轧厂技术科主任师、唐钢一钢轧厂设备科主任。现任行辰智能总经理、公司总经理。

在股东单位任职情况

□适用 ☑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
曹宇中	长光华辰智造科技（苏州）有限公司	董事长、总经理	2024 年 12 月 30 日		否
曹宇中	Universe Master Management Limited	董事	2015 年 04 月 01 日		否
曹宇中	昆山华辰联合投资管理有限公司	监事	2015 年 05 月 05 日		否
曹宇中	昆山华辰光电科技有限公司	执行董事	2015 年 12 月 15 日		否
曹宇中	昆山华辰电动科技有限公司	董事	2018 年 12 月 01 日		否
曹宇中	昆山星纵企业管理有限公司	监事	2021 年 11 月 01 日		否
曹宇中	如岭精密传动（苏州）有限公司	执行董事	2021 年 12 月 01 日		否
刘翔雄	昆山华辰净化科技有限公司	执行董事	2015 年 06 月 18 日		否

刘翔雄	昆山华辰智能环保机器人有限公司	执行董事	2017 年 02 月 28 日		否
刘翔雄	上海行辰智能科技有限公司	执行董事	2020 年 08 月 12 日		否
刘翔雄	昆山华辰电动科技有限公司	董事	2018 年 12 月 01 日		否
刘翔雄	Universe Master Management Limited	董事	2015 年 04 月 01 日		否
刘翔雄	昆山华辰光电科技有限公司	监事	2015 年 12 月 15 日		否
刘翔雄	上海贵商股权投资基金管理有限公司	监事	2015 年 12 月 01 日		否
刘翔雄	上海畅停信息科技有限公司	董事	2023 年 05 月 30 日		否
赵泽明	昆山华辰联合投资管理有限公司	执行董事	2015 年 05 月 05 日		否
赵泽明	Universe Master Management Limited	董事	2015 年 04 月 01 日		否
徐彩英	长光华辰智造科技（苏州）有限公司	董事	2024 年 12 月 30 日		否
徐彩英	昆山华辰电动科技有限公司	监事	2021 年 01 月 01 日		否
徐彩英	苏州奥德高端装备股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月 23 日		是
徐彩英	如岭精密传动（苏州）有限公司	监事	2021 年 12 月 22 日		否
许少军	上海行辰智能科技有限公司	总经理	2020 年 08 月 12 日		否
彭连超	铭凯益电子（昆山）股份有限公司	财务总监	2016 年 08 月 15 日		是
彭连超	伟时电子股份有限公司	独立董事	2024 年 06 月 27 日		是
顾月勤	强芯科技（南通）有限公司	总经理	2021 年 08 月 16 日		是
顾月勤	福立旺精密机电（中国）股份有限公司上海分公司	负责人	2021 年 01 月 28 日		否
顾月勤	昆山长鹰硬质材料科技股份有限公司	独立董事	2024 年 11 月 01 日		是
顾月勤	苏州万祥科技股份有限公司	独立董事	2023 年 09 月 28 日		是
顾月勤	上海强芯企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2023 年 01 月 18 日		否
葛霞青	国浩律师（苏州）事务所	合伙人	2016 年 01 月 01 日		是

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

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

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据《公司章程》等有关规定，公司的董事、监事的薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员的薪酬由公司董事会决定。公司董事、监事的薪酬、津贴分别经董事会、监事会审议后，提交股东大会审议通过后实施。

（二）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬已按规定发放。

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
曹宇中	男	63	董事长	现任	168	否
刘翔雄	男	62	董事、副总经理	现任	168	否
赵泽明	男	63	董事、副总经理	现任	168	否
徐彩英	女	61	董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	现任	168	否
彭连超	男	44	独立董事	现任	8	否
顾月勤	女	46	独立董事	现任	8	否
葛霞青	女	47	独立董事	现任	7.33	否
房平木	男	45	独立董事	离任	0.67	否
许少军	男	53	总经理	现任	79.97	否
王明霞	女	43	监事会主席	现任	21.51	否
黄慧	女	28	监事	现任	9.71	否
何懿伟	男	32	监事	现任	13.38	否
合计	--	--	--	--	820.57	--

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
第二届董事会第十八次会议	2024 年 01 月 05 日	2024 年 01 月 06 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告号：2024-002）
第三届董事会第一次会议	2024 年 01 月 22 日	2024 年 01 月 22 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第三届董事会第一次会议决议公告》（公告号：2024-021）
第三届董事会第二次会议	2024 年 04 月 12 日	2024 年 04 月 13 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第三届董事会第二次会议决议公告》（公告号：2024-033）
第三届董事会第三次会议	2024 年 08 月 23 日	2024 年 08 月 24 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第三届董事会第三次会议决议公告》（公告号：2024-058）
第三届董事会第四次会议	2024 年 10 月 28 日	2024 年 10 月 29 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第三届董事会第四次会议决议公告》（公告号：2024-067）
第三届董事会第五次会议	2024 年 11 月 07 日	2024 年 11 月 08 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第三届董事会第五次会议决议公告》（公告号：2024-071）

第三届董事会第六次会议	2024 年 11 月 29 日	2024 年 11 月 30 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第三届董事会第六次会议决议公告》（公告号：2024-081）

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
曹宇中	7	7	0	0	0	否	5
刘翔雄	7	7	0	0	0	否	5
赵泽明	7	7	0	0	0	否	5
徐彩英	7	7	0	0	0	否	5
房平木	1	1	0	0	0	否	1
顾月勤	7	4	3	0	0	否	5
彭连超	7	6	1	0	0	否	5
葛霞青	6	3	3	0	0	否	5

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

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，能够主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

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）
审计委员会	彭连超、顾月勤、葛霞青	6	2024 年 01 月 22 日	《关于聘任公司财务总监的议案》			
			2024 年 01 月 22 日	《关于审议 2023 年年度报告后续进展情况的议案》			
			2024 年 04 月 04 日	《董事会审计委员会关于立信会计师事务所（特殊普通合伙）2023 年度履职评估及履行监督职责的情			

				况报告》《华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2023 年年度报告全文及其摘要》《华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2024 年第一季度报告全文》《华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2023 年度财务决算报告》《华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》《华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告》《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年财务审计机构的议案》《关于公司<2024 年度向银行等金融机构申请授信额度>的议案》《关于公司<2023 年度日常关联交易情况及 2024 年度日常关联交易预计>的议案》《关于 2023 年度计提资产减值准备的议案》《关于开展远期结售汇业务的议案》			
			2024 年 08 月 16 日	《关于<2024 年半年度报告及其摘要>的议案》《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》			
			2024 年 10 月 28 日	《关于＜2024 年第三季度报告＞的议案》			
			2024 年 12 月 23 日	《2024 年度财务报表审计计划及沟通报告的议案》			
薪酬与考核委员会	顾月勤、葛霞青、徐彩英	3	2024 年 04 月 04 日	《华辰精密装备（昆山）股份有限公司董事、高级管理人员 2024 年度薪酬的预案》《华辰精密装备（昆山）股份有限公司监事 2024 年度薪酬的预案》《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票授予价格的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票第三个归属期归属条件成就的议案》			
			2024 年 11 月 07 日	《关于<华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》			

				《关于<华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》			
			2024 年 11 月 29 日	《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》			
提名委员会	彭连超、房平木、赵泽明	1	2024 年 01 月 02 日	《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》			
提名委员会	葛霞青、彭连超、赵泽明	1	2024 年 01 月 22 日	《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》			

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）	455
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	0
报告期末在职员工的数量合计（人）	455
当期领取薪酬员工总人数（人）	466
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	253
销售人员	32
技术人员	108
财务人员	8
行政人员	54
合计	455
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中	62
高中/中专	183
大专	91
本科	103
硕士	13
博士	3

合计	455

2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬管理制度，力求实现公司和员工长期共同发展。公司薪酬制度的制定以绩效、能力为导向，遵循市场化、公平性、竞争性、激励性原则，根据岗位职责、工作能力和业绩达成等因素制定。公司员工薪酬包括基本工资、绩效奖金、津贴/补贴、加班工资等，高管人员薪酬方案由董事会根据经营情况确定。公司按照相关规定为职工缴纳社会保险费（养老、失业、工伤、生育、医疗）及住房公积金等。公司在职工工资中代为扣缴个人所得税、职工社会保险、住房公积金及其他必要的款项。

3、培训计划

为全面提升公司员工的综合素质和业务能力，增强员工的安全意识、服务意识和业务水平，公司根据发展需要和员工多样化培训需求，统一组织培训。培训包括内部培训和外部培训等常规培训；内部培训主要分七大模块，具体分为生产系列技术培训，产品研发系列培训、质量管理系列培训、管理技能提升系列培训、生产计划管理系列培训、供应链管理系列培训、安全生产系列培训等模块。外部培训主要包括外部专家与研发人员交流培训、外部培训专家给予相应的技术培训等。同时，公司还根据战略规划的需求，对特殊岗位上的员工实施了有针对性的培训，以适应员工能力与公司发展的需要，提升承担关键职位或承担更大责任的能力。

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

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案须经由董事会审议通过提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内实施，切实保证了全体股东的利益。

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：	是

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）	1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	253,539,200
现金分红金额（元）（含税）	25,353,920.00
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）	25,353,920.00
可分配利润（元）	429,071,734.80
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	
本次利润分配拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），截至 2024 年 12 月 31 日，公司总股本 253,539,200 股，以此估算合计拟派发现金红利 25,353,920.00 元（含税），不以资本公积金转增股本；不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。董事会审议利润分配预案后股本发生变动的，将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。上述利润分配预案尚需提交公司股东大会审议批准。 公司 2024 年半年度利润分配方案于 2024 年 11 月 6 日实施完成，已实施现金分红 5,043,520.00 元（含税）。2024 年度，公司现金分红总额预计为 30,397,440.00 元（含税）。	

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

（1）2021 年限制性股票激励计划

2024 年 4 月 12 日，公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票授予价格的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票第三个归属期归属条件成就的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年限制性股票激励计划》等相关规定，同意公司将 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予的第二类限制性股票归属价格由 4.68125 元/股调整为 4.58125 元/股；同意将首次授予的 3 名离职激励对象已获授尚未归属的 10.88 万股第二类限制性股票予以作废处理，作废后，2021 年限制性股票激励计划尚未归属的第二类限制性股票数量为 136.32 万股；同意公司按规定为符合条件的 38 名激励对象办理 136.32 万股第二类限制性股票归属相关事宜。公司已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理本次归属第二类限制性股票登记手续。本次归属的第二类限制性股票上市流通日为 2024 年 11 月 19 日。

（2）2024 年限制性股票激励计划

2024 年 11 月 7 日，公司分别召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，审议并通过了《关于〈华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，上述议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过，监事会对首次授予限制性股票的激励对象名单进行了核查。

2024 年 11 月 8 日至 2024 年 11 月 17 日，公司对拟首次授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划首次授予激励对象有关的任何异议。2024 年 11 月 25 日，公司披露了《监事会关于公司 2024 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的核查意见及公示情况说明》及《关于 2024 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

2024 年 11 月 29 日，公司召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》等议案。

2024 年 11 月 29 日，公司分别召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，审议并通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2024 年 11 月 29 日为首次授予日，授予 99 名激励对象 453.00 万股限制性股票，上述议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过，监事会对首次授予激励对象名单（首次授予日）进行了核查。

董事、高级管理人员获得的股权激励

☑适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
徐彩英	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	0	0	0	0	0	0	31.68	64,000	64,000	0	4.5813	0
许少军	总经理	0	0	0	0	0	0	31.68	51,200	51,200	0	4.5813	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	115,200	115,200	0	--	0
备注（如有）		本报告期内，徐彩英女士、许少军先生分别归属 2021 年限制性股票激励计划第二类限制性股票 6.4 万股、5.12 万股。											

注：本列“限制性股票”为第二类限制性股票；本列”已解锁股份”为归属数量

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员由董事会聘任，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。高级管理人员直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标。公司建立了有效的激励约束机制，激励高级管理人员勤勉尽责工作，努力提高经营管理水平和经营业绩，高管人员的工作绩效与其收入直接挂钩，根据公司设定目标和实际任务完成情况进行考核。公司董事会下设薪酬与考核委员会负责对公司董事、监事及高级管理人员的责任目标完成情况、工作能力、履职情况等进行年终考评。报告期内，高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度执行情况良好。

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

（1）进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门将密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

（2）强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险管理、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

（3）加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

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
不适用	-	-	-	-	-	-

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 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2024 年度内部控制自我评价报告》。	
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	重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和内审部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的帐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、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。 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷的存在的迹象包括：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。 其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	重大缺陷：指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平（营业收入的 1.5%）。 重要缺陷：指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平（营业收入的 1.5%），但高于一般性水平（营业收入的 0.2%）。 一般缺陷：指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平（营业收入的 0.2%）。	重大缺陷：直接财产损失≥500 万元，已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响；公司关键岗位人员流失严重；被媒体频频曝光负面新闻。 重要缺陷：50 万元≤直接财产损失〈500 万元，受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；被媒体曝光且产生负面影响。 一般缺陷：直接财产损失〈50 万元，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。
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，华辰装备于 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 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2024 年度内部控制审计报告》
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

根据中国证监会部署，公司组织开展上市公司治理专项行动自查工作，公司经自查，未发现需要整改的情形。

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

在报告期内，公司严格遵守环保法律法规及行业规范，自觉履行生态环境保护的社会责任，未发生环境污染事故及其他环保违法违规行为，也未受到环保部门的行政处罚。

二、社会责任情况

（1）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等相关法律法规及规章制度的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，确保所有股东与投资者以平等机会获取公司信息，保障全体股东及投资者的合法权益。通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行交流，提高上市公司的透明度与诚信度。

公司一直非常重视对股东的合理投资回报，同时兼顾公司的可持续发展，制定了持续、稳定、科学的分红政策。公司积极落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第 3 号－上市公司现金分红》的相关要求，在《公司章程》中明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。

（2）职工权益保护

公司严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，与员工签订《劳动合同》，办理各种社会保险，尊重和维护员工的个人权益。公司通过创造良好的内部工作氛围、制定合理的晋升机制、采取富有竞争力的薪酬体系，建立稳定、高效的人才队伍，并不断吸引新的高素质人才加盟公司。

公司重视员工培育与发展，为员工提供广阔的发展空间。公司注重人文关怀和职工文化建设，构建了包含新员工关怀、节日关怀、员工活动、生日关怀的员工关怀体系；以食宿、培训、节日福利、生日福利、带薪假期、员工慰问为内容的员工福利体系；以传统节日活动、运动会为主题的职工文化建设体系。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

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	曹宇中；昆山双禺投资企业（有限合伙）；刘翔雄；徐彩英；赵泽明；中小企业发展基金（江苏有限合伙）	股份限售承诺	1、控股股东、实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明承诺（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；（2）在上述锁定期满后，如本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员，在任职期间应当向公司申报所持有的公司股份变动情况，每年转让的股份不超过本人持有公司股份数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份；自公司股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；（3）公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）；（4）若本人在所持公司股票锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格将不低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）；锁定期满后两年内合计减持的公司股份数量将不超过公司股份总数的 10%。本人减持公司股份时，将提前 3 个交易日通过公司发出相关	2018 年 03 月 30 日	3 年	履行完毕

			公告；（5）本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》《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。2、中小基金、双禹投资承诺（1）自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的公司股份；（2）自本企业取得公司股权完成工商变更登记之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本企业持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的公司股份；（3）本企业将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》《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。3、持有公司股份的其他董事、高级管理人员徐彩英承诺（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；自本人取得公司股权完成工商变更登记之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；（2）在上述锁定期满后，如本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员，在任职期间应当向公司申报所持有的公司股份变动情况，每年转让的股份不超过本人持有公司股份数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份；自公司股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；（3）公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发			

			股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，则上述价格进行相应调整）；（4）若本人直接或间接持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）；（5）本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》《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。			
	曹宇中；刘翔雄；徐彩英；赵泽明	股份减持承诺	″1、控股股东、实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明承诺若本人在所持公司股票锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格将不低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）；锁定期满后两年内合计减持的公司股份数量将不超过公司股份总数的 10%。本人减持公司股份时，将提前 3 个交易日通过公司发出相关公告 2、持有公司股份的其他董事、高级管理人员徐彩英承诺若本人直接或间接持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）	2018 年 03 月 30 日	长期有效	正在履行中
	曹宇中；华辰精密装备（昆山）股份有限公司；刘翔雄；赵泽明	股份回购承诺	1、公司承诺若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在中国证监会就此对公司作出行政处罚决定生效之日起三十日内，公司召开股东大会审议回购首次公开发行的全部新股的方案，并在股东大会审议通过之日起五日内启动回购方案，回购价格以公司首次公开发行价格加上同期银行存款利息和二级市场价格孰高者确定（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。2、控股股东承诺若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件	2018 年 03 月 30 日	长期有效	正在履行中

			构成重大、实质影响，在公司股东大会审议通过回购首次公开发行的全部新股的方案之日起五日内，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股并将启动回购方案，并购回首次公开发行股票时本人公开发售的股票，购回价格以公司首次公开发行价格加上同期银行存款利息和二级市场价格孰高者确定（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。			
	曹宇中；刘翔雄；赵泽明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、关于避免同业竞争的承诺为避免今后可能发生同业竞争，最大限度地维护公司利益，保证公司的正常经营，公司实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺》，主要内容为：“一、截止本函出具之日，除华辰装备及其控股子公司外，本人及本人可控制的其他企业目前没有直接或间接地实际从事与华辰装备或其控股子公司的业务构成同业竞争的任何业务活动。二、本人及本人可控制的其他企业将不会直接或间接地以任何方式实际从事与华辰装备或其控股子公司的业务构成或可能构成同业竞争的任何业务活动。如有这类业务，其所产生的收益归华辰装备所有。三、本人将不会以任何方式实际从事任何可能影响华辰装备或其控股子公司经营和发展的业务或活动。四、如果本人将来出现所投资的全资、控股、参股企业实际从事的业务与华辰装备或其控股子公司构成竞争的情况，本人同意将该等业务通过有效方式纳入华辰装备经营以消除同业竞争的情形；华辰装备有权随时要求本人出让在该等企业中的部分或全部股权/股份，本人给予华辰装备对该等股权/股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。五、本人从第三方获得的商业机会如果属于华辰装备或其控股子公司主营业务范围之内的，本人将及时告知华辰装备或其控股子公司，并尽可能地协助华辰装备或其控股子公司取得该商业机会。六、若违反本承诺，本人将赔偿华辰装备或其控股子公司因此而遭受的任何经济损失。七、本承诺函有效期限自签署之日起至本人不再构	2018 年 03 月 30 日	长期有效	正在履行中

			成华辰装备的实际控制人或华辰装备终止在证券交易所上市之日止。”2、关于减少和规范关联交易的承诺为减少和规范关联交易，维护公司利益，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺事项如下：“本人及本人所控制的除华辰精密装备（昆山）股份有限公司（以下简称“华辰装备”）及其控股子公司以外的其他任何公司及其他任何类型的企业（如有）（以下简称“关联方”）将尽量避免与华辰装备及其控股子公司之间发生关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则执行，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行有关授权与批准程序及信息披露义务。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。本人承诺严格按照国家现行法律法规、规范性文件以及《公司章程》《关联交易决策制度》等有关规定履行必要程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，明确双方的权利和义务，确保关联交易的公平合理，不发生损害所有股东利益的情况。本人及本人的关联方（如有）将不以任何理由和方式非法占用华辰装备的资金以及其他任何资产、资源，在任何情况下不要求华辰装备提供任何形式的担保。上述承诺是无条件的，如违反上述承诺给华辰装备造成任何经济损失的，本人将对华辰装备、华辰装备的其他股东或相关利益方因此受到的损失作出全面、及时和足额的赔偿。在本人及本人的关联方（如有）与华辰装备存在关联关系期间，本承诺函将持续有效。”			
	单颖之；杜海涛；高嘉阳；高允斌；阚峰；徐彩英；周拯	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为减少和规范关联交易，维护公司利益，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺事项如下：“本人及本人所控制的除华辰精密装备（昆山）股份有限公司（以下简称“华辰装备”）及	2019 年 08 月 08 日	长期有效	正在履行中

			其控股子公司以外的其他任何公司及其他任何类型的企业（如有）（以下简称“关联方”）将尽量避免与华辰装备及其控股子公司之间发生关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则执行，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行有关授权与批准程序及信息披露义务。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。本人承诺严格按照国家现行法律法规、规范性文件以及《公司章程》《关联交易决策制度》等有关规定履行必要程序，遵循市场公正、公平、公开的原则，明确双方的权利和义务，确保关联交易的公平合理，不发生损害所有股东利益的情况。本人及本人的关联方（如有）将不以任何理由和方式非法占用华辰装备的资金以及其他任何资产、资源，在任何情况下不要求华辰装备提供任何形式的担保。上述承诺是无条件的，如违反上述承诺给华辰装备造成任何经济损失的，本人将对华辰装备、华辰装备的其他股东或相关利益方因此受到的损失作出全面、及时和足额的赔偿。在本人及本人的关联方（如有）与华辰装备存在关联关系期间，本承诺函将持续有效。”			
	曹宇中；单颖之；高允斌；华辰精密装备（昆山）股份有限公司；阚峰；刘翔雄；徐彩英；赵泽明	IPO 稳定股价承诺	公司承诺：在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），公司将按照《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》回购公司股票。公司控股股东、实际控制人承诺：在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本人将按照《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》增持公司股票；本人将根	2019 年 03 月 28 日	3 年	履行完毕

			据公司股东大会批准的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，在公司就回购股票事宜召开的股东大会上，对回购股票的相关决议投赞成票。公司全体董事承诺：在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本人将根据公司股东大会批准的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对回购股份的相关决议投赞成票；将根据公司股东大会批准的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，履行相关的各项义务。公司全体高级管理人员承诺：在公司上市后三年内，若公司连续 20 个交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），本人将根据公司股东大会批准的《华辰精密装备（昆山）股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》中的相关规定，履行相关的各项义务。			
	曹宇中；刘翔雄；赵泽明	其他承诺	公司控股股东、实际控制人就公司整体变更事项征缴个人所得税作出如下承诺：如税务机关要求本人就公司整体变更事项征缴个人所得税，本人将以自有资金自行承担和缴纳，如因此导致公司被相关税务机关追究相关法律责任和/或造成经济损失，本人将负责承担相关法律责任和/或赔偿因此给公司造成的损失。	2019 年 03 月 28 日	长期有效	正在履行中
	曹宇中；单颖之；高允斌；阚峰；刘翔雄；徐彩英；赵泽明	其他承诺	为了保障公司填补被摊薄即期回报的相关措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出的承诺如下：1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对自身的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺将尽职促使公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填	2019 年 03 月 28 日	长期有效	正在履行中

			补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺将尽职促使公司未来拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后，若监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构相关规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。公司控股股东、实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明除遵守上述承诺外，补充作出以下承诺：“不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”			
	曹宇中；昆山双禺投资企业（有限合伙）；刘翔雄；徐彩英；赵泽明；中小企业发展基金（江苏有限合伙）	其他承诺	公司股东以及作为公司股东的董事、监事、高级管理人员均承诺：直接或间接持有的公司股份目前不存在权属纠纷、质押、冻结等依法不得转让或其他有争议的情况。	2018 年 03 月 30 日	长期有效	正在履行中
	曹宇中；刘翔雄；赵泽明	其他承诺	公司控股股东、实际控制人就公司员工的社会保险金问题作出如下承诺：“如公司及其子公司，被相关主管部门要求补缴其以前年度有关的社会保险费，或因未足额缴纳以前年度的有关社会保险费而需缴纳滞纳金、或被相关部门处以行政处罚，或因员工以任何方式向公司追偿未缴纳的社会保险费而需由公司承担损失责任的，本人将代公司承担该等需补缴的社会保险费、滞纳金、罚款及其他损失，且不向公司追偿，以确保公司不因此而受到任何损失。”	2018 年 12 月 10 日	长期有效	正在履行中
	北京市金杜律师事务所；广发证券股份有限公司；江苏中企华中天资产评估有限公司；立信会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	保荐机构广发证券股份有限公司、申报会计师及验资机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）、资产评估机构江苏中企华中天资产评估有限公司等证券服务机构承诺：因其为发行人首次公开发行制作、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，将依法赔偿投资者损失。发行人律师	2018 年 09 月 10 日	长期有效	正在履行中

			北京市金杜律师事务所承诺：如因本所为华辰精密装备（昆山）股份有限公司首次公开发行股票制作、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，经司法机关生效判决认定后，本所将依法赔偿投资者因本所制作、出具的文件所载内容有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而遭受的损失。保荐机构广发证券股份有限公司承诺：若因本公司为华辰精密装备（昆山）股份有限公司首次公开发行股票制作、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，本公司将先行赔偿投资者损失。			
	曹宇中；单颖之；杜海涛；高嘉阳；高允斌；阚峰；刘翔雄；徐彩英；赵泽明；周拯	其他承诺	公司、控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员承诺：若因招股说明书有虚假记载、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，将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司/本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。	2019 年 08 月 08 日	长期有效	正在履行中
承诺是否按时履行	是					

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

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

原公司控股子公司华辰新材料于 2024 年 7 月 25 日召开股东会，同意公司将其持有的华辰新材料 22.5%股权转让给股东蒋昇，转让完成后公司持有华辰新材料 40%股份，不再对华辰新材料控股，不再列入合并报表范围，详见本报告第十节财务报告，九、合并范围的变更，4、处置子公司。

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）	66
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	江强、张稼
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	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

公司聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2024 年度内部控制审计机构。

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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

报告期内，未达到重大诉讼披露标准的其他主要诉讼的涉案总金额及预计总负债情况：

非重大诉讼(仲裁)基本情况	累计涉案金额（万元）	已判决金额（万元）	是否形成预计负债
合同纠纷类诉讼案件（诉讼相对方：响水巨合、溧阳龙跃、溧阳瑞达）	6862.28	6762.28	否

十二、处罚及整改情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
昆山华辰电动科技有限公司	同一控制企业	向关联方购买商品或服务	原材料	市场价格定价	30.18	30.18	3.46%	100	否	银行转账	30.18	2024 年 04 月 13 日	2024 年 4 月 13 日披露于巨潮资讯网的《关于公司 2023 年度日常关联交易情况及 2024 年度日常

													关联交易预计的公告》（公告编号 2024-042）
昆山华辰新材料科技有限公司	联营企业	向关联方购买商品或服务	砂轮	市场价格定价	804.48	804.48	41.56%	不适用	是	银行转账	804.48		不适用
昆山华辰电动科技有限公司	同一控制企业	向关联方购买商品或服务	固定资产	市场价格定价	187.42	187.42	100.00%	200	否	银行转账	187.42	2024 年 04 月 13 日	2024 年 4 月 13 日披露于巨潮资讯网的《关于公司 2023 年度日常关联交易情况及 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号 2024-042）
昆山华辰新材料科技有限公司	联营企业	向关联方销售商品或服务	水电费	市场价格定价	18.80	18.8	100.00%	不适用	是	电子承兑	18.8		不适用
昆山华辰新材	联营企业	向关联方出租	房租	市场价格定价	41.77	41.77	100.00%	不适用	是	电子承兑	41.77		不适用

料科技有限公司		房屋及设备										
合计				--	--	1,082.65	--	300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于 2024 年 4 月 12 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度日常关联交易情况及 2025 年度日常关联交易预计的议案》，同意公司对 2024 年度的日常关联交易进行合理预计，预计累计交易总金额不超过人民币 300 万元。本报告期公司与关联方实际累计发生的日常关联交易为 1,082.65 万元，主要是由于原公司控股子公司华辰新材料于 2024 年 7 月 25 日召开股东会，同意公司将其持有的华辰新材料 22.5%股权转让给股东蒋昇，转让完成后公司持有华辰新材料 40%股份，不再对华辰新材料控股。根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》的相关规定，结合实际情况，公司经谨慎评估，将华辰新材料认定为公司关联方，故 2024 年度 8-12 月新增与华辰新材料关联交易共计 865.05 万元。 公司与关联方的年度日常关联交易预计是基于市场需求和日常经营对日常关联交易实际需要的判断，较难实现准确预计，因此与实际发生情况存在一定的差异。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

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	46,100	0	0	0
银行理财产品	募集资金	18,600	18,600	0	0
其他类	自有资金	21,000	0	0	0
合计		85,700	18,600	0	0

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	133,910,550.00	53.10%	86,400.00			-21,570,654.00	-21,484,254.00	112,426,296.00	44.34%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	133,910,550.00	53.10%	86,400.00			-21,570,654.00	-21,484,254.00	112,426,296.00	44.34%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	133,910,550.00	53.10%	86,400.00			-21,570,654.00	-21,484,254.00	112,426,296.00	44.34%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	118,265,450.00	46.90%	1,276,800.00			21,570,654.00	22,847,454.00	141,112,904.00	55.66%
1、人民币普通股	118,265,450.00	46.90%	1,276,800.00			21,570,654.00	22,847,454.00	141,112,904.00	55.66%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	252,176,000.00	100.00%	1,363,200.00			0	1,363,200.00	253,539,200.00	100.00%

股份变动的原因

☑适用 □不适用

公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票第三个归属期归属条件成就的议案》，董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票的第三个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定为符合条件的 38 名激励对象办理 136.32 万股第二类限制性股票归属相关事宜。本次归属的第二类限制性股票已办理完毕，上市流通日为

2024 年 11 月 19 日。由于公司 2021 年限制性股票激励计划中的第二类限制性股票归属行为导致公司的总股本由 252,176,000 股增加至 253,539,200 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

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

公司第二类限制性股票归属完成后，公司总股本由 252,176,000 股增加至 253,539,200 股。本次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如下：

（1）基本每股收益和稀释每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益 0.2458 元；按本次股本变动后的股本计算本期基本每股收益 0.2445 元；因本期股本增加，导致每股收益下降。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

（2）归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，本期期末归属于公司普通股股东的每股净资产 6.3714 元，股本增加后，本期期末归属于公司普通股股东的每股净资产 6.3372 元。

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
曹宇中	33,286,521.00	0.00	0.00	33,286,521.00	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
刘翔雄	34,541,400.00	0.00	0.00	34,541,400.00	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
赵泽明	42,737,175.00	0.00	0.00	42,737,175.00	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
徐彩英	1,746,000.00	48,000.00	0.00	1,794,000.00	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
许少军	28,800.00	38,400.00	0.00	67,200.00	高管锁定股	任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
周拯	47,812.00	0.00	47,812.00	0.00	高管锁定股	距离监事任期届满已满 6 个月，持有股份不再限售。
杜海涛	54,000.00	0.00	54,000.00	0.00	高管锁定股	距离监事任期届满已满 6 个月，持有股份不再限售。
合计	112,441,708.00	86,400.00	101,812.00	112,426,296.00	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
第二类限制性股票	2024 年 11 月 19 日	4.58125	1,363,200	2024 年 11 月 19 日	1,363,200	-	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华辰精密装备（昆山）股份有限公司关于 2021 年限制性股票激励计划第三期限制性股票归属结果暨股份上市公告》	2024 年 11 月 19 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票第三个归属期归属条件成就的议案》，董事会认为公司 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票的第三个归属期归属条件已经成就，同意公司按规定为符合条件的 38 名激励对象办理 136.32 万股第二类限制性股票归属相关事宜。本次归属的第二类限制性股票已办理完毕，上市流通日为 2024 年 11 月 19 日。

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

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化，具体变化情况详见本报告“第七节 股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”；公司资产和负债结构的变动情况详见“第十节 财务报告”相关部分。

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	14,242	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,042	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
刘翔雄	境内自然人	18.16%	46,055,200.00	0.00	34,541,400.00	11,513,800.00	不适用	0
曹宇中	境内自然人	17.50%	44,382,028.00	0.00	33,286,521.00	11,095,507.00	不适用	0
赵泽明	境内自然人	17.50%	44,374,100.00	-12,608,800.00	42,737,175.00	1,636,925.00	不适用	0
冯果	境内自然人	4.97%	12,608,800.00	0.00	0.00	12,608,800.00	质押	12,608,800
海南信唐贸易合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.97%	12,608,800.00	0.00	0.00	12,608,800.00	不适用	0
广州山岳私募基金管理有限公司－山岳嵩山奥义 2 号私募证券投资基金	其他	4.97%	12,608,800.00	12,608,800.00	0.00	12,608,800.00	不适用	0
徐彩英	境内自然人	0.94%	2,392,000.00	64,000.00	1,794,000.00	598,000.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.82%	2,087,597.00	1,634,444.00	0.00	2,087,597.00	不适用	0
胡腾	境内自然人	0.66%	1,681,172.00	0.00	0.00	1,681,172.00	不适用	0
四川发展证券投资基金管理有限公司－四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	0.39%	979,040.00	979,040.00	0.00	979,040.00	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）	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	曹宇中、刘翔雄和赵泽明为一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用
前 10 名股东中存在回购专户的特别	不适用

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
冯果	12,608,800	人民币普通股	12,608,800
海南信唐贸易合伙企业（有限合伙）	12,608,800	人民币普通股	12,608,800
广州山岳私募基金管理有限公司－山岳嵩山奥义 2 号私募证券投资基金	12,608,800	人民币普通股	12,608,800
刘翔雄	11,513,800	人民币普通股	11,513,800
曹宇中	11,095,507	人民币普通股	11,095,507
香港中央结算有限公司	2,087,597	人民币普通股	2,087,597
胡腾	1,681,172	人民币普通股	1,681,172
赵泽明	1,636,925	人民币普通股	1,636,925
四川发展证券投资基金管理有限公司－四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	979,040	人民币普通股	979,040
上海迎水投资管理有限公司－迎水长丰 14 号私募证券投资基金	903,680	人民币普通股	903,680
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	曹宇中、刘翔雄和赵泽明为一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东海南信唐贸易合伙企业（有限合伙）通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,826,500 股，通过普通证券账户持有 782,300 股，实际合计持有 12,608,800 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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹宇中	中国	否
刘翔雄	中国	否
赵泽明	中国	否
主要职业及职务	曹宇中、刘翔雄、赵泽明主要职业及职务情况详见本报告第四节公司治理之七、董事、监事和高级管理人员情况。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内不存在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

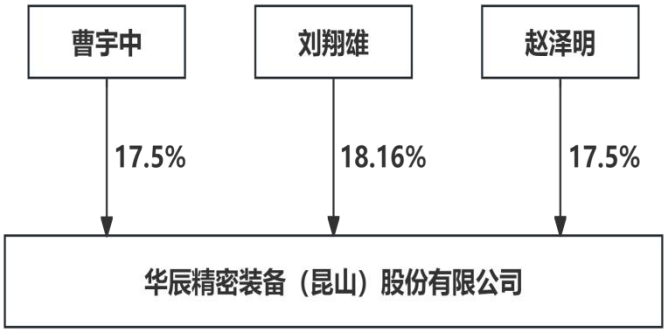
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹宇中	本人	中国	否
刘翔雄	本人	中国	否
赵泽明	本人	中国	否
主要职业及职务	曹宇中、刘翔雄、赵泽明主要职业及职务情况详见本报告第四节公司治理之七、董事、监事和高级管理人员情况。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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 23 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 ZA11283 号
注册会计师姓名	江强、张稼

审计报告正文

华辰精密装备（昆山）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了华辰精密装备（昆山）股份有限公司（以下简称华辰装备）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，公允反映了华辰装备 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，我们独立于华辰装备，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
（一）应收账款的可收回性	
请参阅后附华辰装备财务报表附注“三、（九）”所述的会计政策及附注“五、（四）”应收账款的相关内容。 2024 年 12 月 31 日，华辰装备合并财务报表的应收账款的原值为 19,891.74 万元，预期信用损失模型下计提的坏账准备为 7,667.83 万元。 由于华辰装备管理层在确定应收账款的预期信用损失金额时需运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们将应收账款的预期信用损失确定为关键审计事项。	我们就华辰装备应收账款的可收回性实施的审计程序包括： 1、了解、测试和评价管理层对应收账款信用政策及减值测试相关的内部控制设计和运行有效性； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，分析并判断是否存在其他表明应收款项发生减值的证据； 3、了解和评估管理层在应收账款减值测试中使用的预期信用损失模型的恰当性，评价预期信用损失率的恰当性； 4、查看与应收款项坏账准备计提及核销相关的公司审批文件； 5、分析应收账款的账龄和客户的信用情况，并选取样本实施函证程序，将函证结果与管理层记录的金额进行核对； 6、检查报告期后应收款项的回收情况。
（二）收入确认	
请参阅后附华辰装备财务报表附注“三、（二十四）”所述的会计政策及“五、（三十四）”营业收	我们就华辰装备收入确认实施的审计程序包括： 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控

入的相关内容。 2024 年度，华辰装备的营业收入为 44,598.75 万元。 华辰装备主营产品轧辊磨床通常在将产品发送至客户指定地点，安装调试完毕并经客户验收合格后，确认收入。 由于收入是华辰装备管理层的关键业绩指标，从而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，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	制设计和运行的有效性，并对重要的控制点执行控制测试； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，并复核相关会计政策是否得到一贯执行； 3、执行实质性分析性程序，分产品类型对收入、成本、毛利率情况进行波动分析； 4、实施收入细节测试，从销售收入明细表中选取样本，核对发票、销售合同、出库单及验收单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、对本年记录的收入交易选取样本执行函证及替代测试程序，并对重要客户执行实地勘察的查验程序； 6、对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、验收单及其他支持性文件，进行截止测试，以确认收入是否记录于正确的会计期间。

四、其他信息

华辰装备管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华辰装备 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，管理层负责评估华辰装备的持续经营能力，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。

治理层负责监督华辰装备的财务报告过程。

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，就可能导致对华辰装备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华辰装备不能持续经营。

（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）就华辰装备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。

（此页无正文）

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）：江强

中国注册会计师：张稼

中国•上海　　2025 年 4 月 23 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：华辰精密装备（昆山）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	227,160,805.69	598,730,151.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	622,752,512.96	268,970,481.26
衍生金融资产		
应收票据	5,164,377.94	13,830,020.74
应收账款	122,239,177.07	127,748,413.10
应收款项融资	111,324,869.33	96,307,854.60
预付款项	3,376,665.25	7,244,894.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,291,847.62	9,805,059.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	361,252,940.39	380,616,799.00
其中：数据资源		
合同资产	54,745,307.13	71,442,001.44
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	969,560.03	1,208,137.37
流动资产合计	1,512,278,063.41	1,575,903,813.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	97,523,986.30	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,750,856.18	0.00
其他权益工具投资	63,551,560.09	61,870,829.22
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,784,220.51	0.00
固定资产	303,318,971.59	352,192,373.30
在建工程	62,126,320.60	27,789,171.11
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,644,466.60	30,572,349.94
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,963,123.32	7,782,314.24
递延所得税资产	27,080,897.16	25,685,342.03
其他非流动资产	2,401,069.47	206,500.00
非流动资产合计	609,145,471.82	506,098,879.84
资产总计	2,121,423,535.23	2,082,002,692.99
流动负债：		
短期借款		
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	76,852,190.77	78,972,814.85
应付账款	78,928,037.20	74,200,499.85
预收款项		
合同负债	248,262,095.27	239,515,912.00
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	15,330,911.62	14,726,873.09
应交税费	4,410,552.20	3,263,014.44

其他应付款	611,251.73	16,794,327.01
其中：应付利息		
应付股利		15,937,500.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	9,731,508.24	10,209,630.16
流动负债合计	434,126,547.03	437,683,071.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	80,576,619.61	78,530,289.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,576,619.61	78,530,289.70
负债合计	514,703,166.64	516,213,361.10
所有者权益：		
股本	253,539,200.00	252,176,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	838,575,525.62	830,286,490.33
减：库存股		
其他综合收益	3,018,826.06	1,590,204.83
专项储备		
盈余公积	82,515,082.11	76,504,785.73
一般风险准备		
未分配利润	429,071,734.80	403,362,531.91
归属于母公司所有者权益合计	1,606,720,368.59	1,563,920,012.80
少数股东权益	0.00	1,869,319.09
所有者权益合计	1,606,720,368.59	1,565,789,331.89
负债和所有者权益总计	2,121,423,535.23	2,082,002,692.99

法定代表人：曹宇中　　主管会计工作负责人：徐彩英　　会计机构负责人：徐彩英

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	227,101,575.07	597,506,851.30
交易性金融资产	622,752,512.96	268,970,481.26
衍生金融资产		
应收票据	5,164,377.94	13,830,020.74
应收账款	122,239,177.07	120,612,561.42
应收款项融资	111,324,869.33	94,925,978.60
预付款项	3,373,873.05	7,167,196.64
其他应收款	5,286,730.24	38,320,406.42
其中：应收利息		
应收股利		26,562,500.00
存货	361,415,431.14	380,519,800.35
其中：数据资源		
合同资产	54,745,307.13	71,442,001.44
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,513,403,853.93	1,593,295,298.17
非流动资产：		
债权投资	97,523,986.30	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,514,956.38	4,996,452.45
其他权益工具投资	63,551,560.09	61,870,829.22
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,784,220.51	
固定资产	302,986,836.17	348,005,816.98
在建工程	62,126,320.60	27,217,973.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,644,466.60	30,572,349.94
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,963,123.32	7,782,314.24
递延所得税资产	27,046,952.61	24,118,543.64
其他非流动资产	2,401,069.47	6,500.00
非流动资产合计	607,543,492.05	504,570,779.62
资产总计	2,120,947,345.98	2,097,866,077.79
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	76,852,190.77	69,198,247.35
应付账款	78,928,037.20	115,867,683.64
预收款项		
合同负债	248,262,095.27	239,508,053.59
应付职工薪酬	15,330,911.62	13,608,062.49
应交税费	4,410,552.20	3,256,580.17
其他应付款	611,251.73	719,840.87
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	9,731,508.24	10,208,608.57
流动负债合计	434,126,547.03	452,367,076.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	80,576,619.61	78,530,289.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,576,619.61	78,530,289.70
负债合计	514,703,166.64	530,897,366.38
所有者权益：		
股本	253,539,200.00	252,176,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	816,750,364.60	808,461,329.31
减：库存股		
其他综合收益	3,018,826.06	1,590,204.83
专项储备		
盈余公积	82,515,082.11	76,504,785.73
未分配利润	450,420,706.57	428,236,391.54
所有者权益合计	1,606,244,179.34	1,566,968,711.41
负债和所有者权益总计	2,120,947,345.98	2,097,866,077.79

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	445,987,536.96	479,163,009.73
其中：营业收入	445,987,536.96	479,163,009.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	403,449,622.55	386,802,798.94
其中：营业成本	318,690,013.40	315,078,590.75
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	3,576,658.05	2,378,593.08
销售费用	21,095,173.23	19,357,084.49
管理费用	25,801,526.88	26,832,692.44
研发费用	40,766,947.48	33,615,235.71
财务费用	-6,480,696.49	-10,459,397.53
其中：利息费用	12,223.66	278,463.99
利息收入	6,224,192.69	10,698,565.69
加：其他收益	18,777,267.24	15,910,829.92
投资收益（损失以“－”号填列）	26,978,266.63	22,443,260.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-761,282.80	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	11,002,031.70	-9,137,720.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,300,189.22	21,332,282.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,414,256.04	-3,381,909.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-139,736.66	-130,818.98
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	67,441,298.06	139,396,134.78
加：营业外收入	80,491.19	292,451.47

减：营业外支出	443,896.78	1,515,395.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,077,892.47	138,173,190.52
减：所得税费用	2,795,326.48	15,423,657.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	64,282,565.99	122,749,533.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	64,282,565.99	122,749,533.28
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	61,980,619.27	117,749,004.86
2.少数股东损益	2,301,946.72	5,000,528.42
六、其他综合收益的税后净额	1,428,621.23	1,249,027.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,428,621.23	1,249,027.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,428,621.23	1,249,027.20
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	1,428,621.23	1,249,027.20
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	65,711,187.22	123,998,560.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,409,240.50	118,998,032.06
归属于少数股东的综合收益总额	2,301,946.72	5,000,528.42
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.24	0.47
（二）稀释每股收益	0.24	0.47

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：曹宇中　　主管会计工作负责人：徐彩英　　会计机构负责人：徐彩英

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	436,843,374.59	469,066,311.43
减：营业成本	315,244,975.29	325,034,316.93
税金及附加	3,565,431.80	2,364,380.54
销售费用	20,507,469.11	18,064,389.00
管理费用	25,365,199.68	25,498,368.35
研发费用	38,309,604.05	29,729,263.27
财务费用	-6,489,641.90	-10,520,885.76
其中：利息费用	12,223.66	221,517.53
利息收入	6,221,168.31	10,692,605.68
加：其他收益	18,766,077.78	14,856,746.32
投资收益（损失以“－”号填列）	24,982,181.07	49,005,760.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	965,736.33	
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）	11,002,031.70	-9,137,720.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,292,588.44	21,175,829.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,414,256.04	-3,381,909.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-195,594.36	-209,898.32
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	63,188,188.27	151,205,287.06
加：营业外收入	80,491.17	292,451.26
减：营业外支出	443,896.78	987,082.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,824,782.66	150,510,656.07
减：所得税费用	2,721,818.85	13,674,243.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,102,963.81	136,836,412.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	60,102,963.81	136,836,412.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,428,621.23	1,249,027.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,428,621.23	1,249,027.20
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	1,428,621.23	1,249,027.20

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	61,531,585.04	138,085,439.39
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	444,897,190.92	427,827,159.08
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	3,843,976.89	2,634,606.01
收到其他与经营活动有关的现金	26,499,200.09	26,011,234.86
经营活动现金流入小计	475,240,367.90	456,472,999.95
购买商品、接受劳务支付的现金	213,364,315.66	288,153,239.73
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	87,123,241.11	89,531,174.63
支付的各项税费	25,493,946.80	23,616,801.53
支付其他与经营活动有关的现金	23,545,687.18	31,065,745.05
经营活动现金流出小计	349,527,190.75	432,366,960.94
经营活动产生的现金流量净额	125,713,177.15	24,106,039.01

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,279,220,000.00	1,456,430,000.00
取得投资收益收到的现金	21,592,458.44	22,977,930.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	744,547.85	45,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,700,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,304,257,006.29	1,479,453,230.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,553,681.98	152,515,752.25
投资支付的现金	1,718,000,000.00	1,105,650,000.00
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	1,928,766.18	
投资活动现金流出小计	1,765,482,448.16	1,258,165,752.25
投资活动产生的现金流量净额	-461,225,441.87	221,287,478.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,245,160.00	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,245,160.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,023,343.66	25,439,117.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,750,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		990,862.00
筹资活动现金流出小计	43,023,343.66	26,429,979.53
筹资活动产生的现金流量净额	-36,778,183.66	-26,429,979.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	721,102.36	501,899.00
五、现金及现金等价物净增加额	-371,569,346.02	219,465,436.70
加：期初现金及现金等价物余额	598,730,151.71	379,264,715.01
六、期末现金及现金等价物余额	227,160,805.69	598,730,151.71

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	435,097,923.40	421,060,864.55
收到的税费返还	3,736,292.74	1,585,483.21
收到其他与经营活动有关的现金	26,474,986.23	25,598,245.84
经营活动现金流入小计	465,309,202.37	448,244,593.60
购买商品、接受劳务支付的现金	251,030,393.75	290,675,855.65
支付给职工以及为职工支付的现金	83,489,404.69	85,340,660.52
支付的各项税费	25,477,738.01	22,511,829.89
支付其他与经营活动有关的现金	22,602,875.90	29,534,754.75
经营活动现金流出小计	382,600,412.35	428,063,100.81
经营活动产生的现金流量净额	82,708,790.02	20,181,492.79
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	1,279,220,000.00	1,456,430,000.00
取得投资收益收到的现金	48,154,958.44	22,977,930.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	744,547.85	45,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,700,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,330,819,506.29	1,479,453,230.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,626,491.24	148,662,786.03
投资支付的现金	1,718,000,000.00	1,106,870,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,760,626,491.24	1,255,532,786.03
投资活动产生的现金流量净额	-429,806,984.95	223,920,444.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,245,160.00	0.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,245,160.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,273,343.66	25,439,117.53
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,273,343.66	25,439,117.53
筹资活动产生的现金流量净额	-24,028,183.66	-25,439,117.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	721,102.36	501,899.00
五、现金及现金等价物净增加额	-370,405,276.23	219,164,718.70
加：期初现金及现金等价物余额	597,506,851.30	378,342,132.60
六、期末现金及现金等价物余额	227,101,575.07	597,506,851.30

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													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	252,176,000.00	0.00	0.00	0.00	830,286,490.33	0.00	1,590,204.83	0.00	76,504,785.73	0.00	403,362,531.91		1,563,920,012.80	1,869,319.09	1,565,789,331.89
加：会计政策变更															
期差															

错更正															
他															
二、本年期初余额	252,176,000.00	0.00	0.00	0.00	830,286,490.33	0.00	1,590,204.83	0.00	76,504,785.73	0.00	403,362,531.91		1,563,920,012.80	1,869,319.09	1,565,789,331.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,363,200.00	0.00	0.00	0.00	8,289,035.29	0.00	1,428,621.23	0.00	6,010,296.38	0.00	25,709,202.89		42,800,355.79	-1,869,319.09	40,931,036.70
（一）综合收益总额							1,428,621.23				61,980,619.27		63,409,240.50	2,301,946.72	65,711,187.22
（二）所有者投入和减少资本	1,363,200.00	0.00	0.00	0.00	8,289,035.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		9,652,235.29		9,652,235.29
1.所有者投入的普通股	1,363,200.00	0.00	0.00	0.00	4,881,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		6,245,160.00		6,245,160.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					3,407,075.29								3,407,075.29		3,407,075.29
4.															

其他														
（三）利润分配									6,010,296.38	0.00	-36,271,416.38		-30,261,120.00	-4,171,265.81	-34,432,385.81
1.提取盈余公积									6,010,296.38	0.00	-6,010,296.38				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-30,261,120.00		-30,261,120.00		-30,261,120.00
4.其他														-4,171,265.81	-4,171,265.81
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.															

设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取								2,661,537.36					2,661,537.36		2,661,537.36
2.本期使用								2,661,537.36					2,661,537.36		2,661,537.36
（六）其他															
四、本期期末余额	253,539,200.00				838,575,525.62		3,018,826.06		82,515,082.11		429,071,734.80		1,606,720,368.59	0.00	1,606,720,368.59

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	252,176,000.00				828,163,056.97		341,177.63		62,821,144.51		324,514,768.27		1,468,016,147.38	12,806,290.67	1,480,822,438.05
加：会计政策变更															
期差															

错更正															
他															
二、本年期初余额	252,176,000.00				828,163,056.97		341,177.63		62,821,144.51		324,514,768.27		1,468,016,147.38	12,806,290.67	1,480,822,438.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,123,433.36		1,249,027.20		13,683,641.22		78,847,763.64		95,903,865.42	-10,936,971.58	84,966,893.84
（一）综合收益总额							1,249,027.20				117,749,004.86		118,998,032.06	5,000,528.42	123,998,560.48
（二）所有者投入和减少资本					2,123,433.36								2,123,433.36		2,123,433.36
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					2,123,433.36								2,123,433.36		2,123,433.36
4.															

其他														
（三）利润分配									13,683,641.22		-38,901,241.22		-25,217,600.00	-15,937,500.00	-41,155,100.00
1.提取盈余公积									13,683,641.22		-13,683,641.22				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-25,217,600.00		-25,217,600.00	-15,937,500.00	-41,155,100.00
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定															

受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取								1,938,042.69					1,938,042.69		1,938,042.69
2.本期使用								1,938,042.69					1,938,042.69		1,938,042.69
（六）其他															
四、本期期末余额	252,176,000.00				830,286,490.33		1,590,204.83		76,504,785.73		403,362,531.91		1,563,920,012.80	1,869,319.09	1,565,789,331.89

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：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	252,176,000.00				808,461,329.31		1,590,204.83		76,504,785.73	428,236,391.54		1,566,968,711.41
加：会计政策变更												

期差错更正												
他										-1,647,232.40		-1,647,232.40
二、本年期初余额	252,176,000.00				808,461,329.31		1,590,204.83		76,504,785.73	426,589,159.14		1,565,321,479.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,363,200.00				8,289,035.29		1,428,621.23		6,010,296.38	23,831,547.43		40,922,700.33
（一）综合收益总额							1,428,621.23			60,102,963.81		61,531,585.04
（二）所有者投入和减少资本	1,363,200.00				8,289,035.29							9,652,235.29
1. 所有者投入的普通股	1,363,200.00				4,881,960.00							6,245,160.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,407,075.29							3,407,075.29

4．其他												
（三）利润分配									6,010,296.38	-36,271,416.38		-30,261,120.00
1．提取盈余公积									6,010,296.38	-6,010,296.38		
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他										-30,261,120.00		-30,261,120.00
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取								2,661,537.36				2,661,537.36
2．本期使用								2,661,537.36				2,661,537.36
（六）其他												
四、本期期末余额	253,539,200.00				816,750,364.60		3,018,826.06		82,515,082.11	450,420,706.57		1,606,244,179.34

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：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	252,176,000.00				806,337,895.95		341,177.63		62,821,144.51	330,301,220.57		1,451,977,438.66
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、	252,176,00				806,337,89		341,177.63		62,821,144	330,301,22		1,451,977,

本年期初余额	0.00				5.95				.51	0.57		438.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,123,433.36		1,249,027.20		13,683,641.22	97,935,170.97		114,991,272.75
（一）综合收益总额							1,249,027.20			136,836,412.19		138,085,439.39
（二）所有者投入和减少资本					2,123,433.36							2,123,433.36
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					2,123,433.36							2,123,433.36
4．其他												
（三）利润分配									13,683,641.22	-38,901,241.22		-25,217,600.00
1．提取盈									13,683,641.22	-13,683,641		

余公积										.22		
2．对所有者（或股东）的分配										-25,217,600.00		-25,217,600.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												

6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取								1,938,042.69				1,938,042.69
2．本期使用								1,938,042.69				1,938,042.69
（六）其他												
四、本期期末余额	252,176,000.00				808,461,329.31		1,590,204.83		76,504,785.73	428,236,391.54		1,566,968,711.41

三、公司基本情况

华辰精密装备（昆山）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由昆山华辰重机有限公司整体变更，由曹宇中、赵泽明和刘翔雄于 2017 年共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：91320583666396160B。2019 年 12 月 4 日在深圳证券交易所创业板上市。所属行业为通用设备制造行业。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数 25,353.92 万股，注册资本为 25,353.92 万元，公司注册地：昆山市周市镇横长泾路 333 号。

本公司经营范围为：数控机床开发、制造、销售及售后服务，大型机械零件加工，机床改造、维修、安装、调试、技术咨询及技术服务，机电设备成套开发、制造；机床零配件及材料销售；货物及技术的进出口业务，法律、行政法规规定前置许可经营、禁止经营的除外。（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）

公司法定代表人：曹宇中。本公司由曹宇中，赵泽明，刘翔雄共同控制。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 23 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。

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：

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。详见本附注“37”收入、本报告“七、（61）营业收入和营业成本”。

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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	100 万元
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回金额	100 万元
本期重要的应收账款核销	100 万元
重要的在建工程	500 万元
重要的非全资子公司	总资产、营业收入或净利润三项指标之一占本公司当年合并报表相应指标数额的 15%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

不适用

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

外币业务采用交易发生日的即期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。

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：

－收取金融资产现金流量的合同权利终止；

－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；

－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、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产	一般风险信用组合（账龄组合）	参照历史信用损失经验，结合当前状态以及对未来经济状况的预测，应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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

参阅本报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“11、金融工具”--“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”有关内容。

13、应收账款

参阅本报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“11、金融工具”--“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”有关内容。

14、应收款项融资

参阅本报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“11、金融工具”--“2、金融工具的确认依据和计量方法”--“（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）”有关内容。

15、其他应收款

参阅本报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“11、金融工具”--“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”有关内容。

16、合同资产

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。

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报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“11、金融工具”-“6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、发出商品、库存商品（产成品）、合同履约成本等。

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。

发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价；产成品发出时按个别认定法计价。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

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。

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。

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

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

19、债权投资

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

20、其他债权投资

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

21、长期应收款

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

22、长期股权投资

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。

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。

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的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

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
发电设备	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（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、固定资产装修	(1)主体建设工程及配套工程已完工； (2)建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产
需安装调试的机器设备、发电设备、电子设备等	(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)设备达到预定可使用状态

26、借款费用

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。

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。

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。

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、生物资产

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

28、油气资产

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

29、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）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。

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	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	30-50	直线法	0%	土地出让年限
软件	5-10	直线法	0%	受益期

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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、相关折旧摊销费用等相关支出，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，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

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。

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。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

31、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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	5-10 年	受益期限
待摊销项目成本	10 年	受益期限

32、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。

33、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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（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。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

34、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。

35、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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司暂未涉及，按会计准则相关规定处理。

37、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等。

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。

公司收入确认的具体标准

（1）全自动数控轧辊磨床

公司根据合同约定，将产品（全自动数控轧辊磨床设备）发送至客户指定地点，安装调试完毕并经客户验收合格，公司收到客户出具的验收合格文件后确认销售收入的实现。

（2）维修改造业务

公司按照合同约定，在设备（全自动数控轧辊磨床）维修改造服务已经完成并经客户确认验收后，确认服务收入的实现。

（3）备件产品

公司按照合同约定，在备件产品已发出并经客户签收确认后，确认销售收入的实现。

（4）租金

公司按照合同约定的房屋租金收取时间和金额确认租金收入的实现。

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

不适用

38、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。

39、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：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

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。

40、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。

对与子公司、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、清偿负债同时进行时，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。

41、安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”项目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”项目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司安全费用提取标准：以上年度营业收入为依据，采取超额累退方式平均逐月提取。具体如下：

（1）上一年度营业收入不超过 1000 万元的，按照 2.35%提取；

（2）上一年度营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.25%提取；

（3）上一年度营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.25%提取；

（4）上一年度营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1%提取；

（5）上一年度营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05%提取。

42、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。

本公司按照本报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“30、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 4 万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报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“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，本公司按照本报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“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

公司按照本报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“37、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。

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报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“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、本公司作为出租人”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报告第十节附注“五、重要会计政策及会计估计”--“11、金融工具”。

43、其他重要的会计政策和会计估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、收入确认

本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

2、金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

3、存货跌价准备

本公司于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果对估计售价及至完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

4、折旧和摊销

固定资产和无形资产的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的固定资产和无形资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果这些固定资产和无形资产的可使用年限缩短，本公司将提高折旧率、淘汰闲置或技术性陈旧的该类固定资产和无形资产。本公司定期复核该类资产的可使用年限和预计净残值。如固定资产和无形资产的估计可使用年限及或预计净残值跟先前的估计不同，则根据最新的估计计提折旧和摊销费用。

5、递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要公司来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，以确定应确认的递延所得税资产的金额。

6、或有事项

因或有事项所形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并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。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。如果或有事项形成的经济利益流出与最佳估计数存在差异，该差异将对相关期间的营业外支出和预计负债的金额产生影响。

44、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
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的会计处理	销售费用	-350,494.36
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的会计处理	营业成本	350,494.36

（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当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。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。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 年度起执行该规定的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2024 年度	2023 年度	2024 年度	2023 年度
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的会计处理。	销售费用	-350,494.36	-259,479.10	-350,494.36	-259,479.10
	营业成本	350,494.36	259,479.10	350,494.36	259,479.10

上述会计政策变更对 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并利润表项目（2023 年度）	调整前	调整金额	调整后
营业成本	314,819,111.65	259,479.10	315,078,590.75
销售费用	19,616,563.59	-259,479.10	19,357,084.49

（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

45、其他

不适用

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	13%、6%、5%

	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	
消费税	出口销售收入销项税	注：公司主要产品轧辊磨床设备出口适用出口退税率为 13%；其他备件产品出口适用退税率分别为零、5%、9%、10%、13%等。
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%

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
上海行辰智能科技有限公司	20%

2、税收优惠

1、企业所得税

（1）本公司于 2013 年 12 月取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书（有效期为 3 年），于 2016 年 11 月继续取得高新技术企业证书（有效期 3 年），2019 年 11 月继续取得高新技术企业证书（有效期 3 年），于 2022 年 12 月再次取得高新技术企业证书（有效期 3 年）。因此，本公司 2024 年度实际按 15%税率计缴企业所得税。

（2）根据《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）及《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日对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。本公司子公司上海行辰智能科技有限公司 2024 年度符合小微企业认定条件，按 20%的税率计缴企业所得税。

2、增值税

（1）2011 年 1 月 28 日，《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）决定继续实施软件增值税优惠政策，根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司的软件产品销售经批准先按 13%计征增值税，实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

（2）根据《财政部税务总局关于工业母机企业增值税加计抵减政策的通知》（财税〔2023〕25 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对生产销售先进工业母机主机、关键功能部件、数控系统的增值税一般纳税人，允许按当期可抵扣进项税额加计 15%抵减企业应纳增值税税额。本公司享受该政策。

3、其他

《财政部 税务总局 国家发展改革委 工业和信息化部关于提高集成电路和工业母机企业研发费用加计扣除比例的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委 工业和信息化部公告 2023 年第 44 号）中规定，集成电路企业和工业母机企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 120%在税前扣除。本公司享受该政策。

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
库存现金	107,660.07	152,470.89
银行存款	227,044,124.76	598,574,056.50
其他货币资金	9,020.86	3,624.32
合计	227,160,805.69	598,730,151.71

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	622,752,512.96	268,970,481.26
其中：		
权益工具投资	86,752,512.96	45,750,481.26
结构性存款	536,000,000.00	223,220,000.00
其中：		
合计	622,752,512.96	268,970,481.26

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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
商业承兑票据	6,097,152.56	12,856,387.00
财务公司承兑汇票	176,698.50	1,769,801.20
减：坏账准备	-1,109,473.12	-796,167.46
合计	5,164,377.94	13,830,020.74

（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	6,273,8	100.00%	1,109,4	17.68%	5,164,3	14,626,	100.00%	796,167	5.44%	13,830,

计提坏账准备的应收票据	51.06		73.12		77.94	188.20		.46		020.74
其中：										
财务公司及商业承兑汇票	6,273,851.06	100.00%	1,109,473.12	17.68%	5,164,377.94	14,626,188.20	100.00%	796,167.46	5.44%	13,830,020.74
合计	6,273,851.06	100.00%	1,109,473.12	17.68%	5,164,377.94	14,626,188.20	100.00%	796,167.46	5.44%	13,830,020.74

按组合计提坏账准备：1,109,473.12

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
财务公司及商业承兑汇票	6,273,851.06	1,109,473.12	17.68%
合计	6,273,851.06	1,109,473.12	

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	
财务公司及商业承兑汇票	796,167.46	313,305.66				1,109,473.12
合计	796,167.46	313,305.66				1,109,473.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 ☑不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

5、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）	79,385,776.85	95,773,073.99
1 至 2 年	51,643,118.07	29,230,498.70
2 至 3 年	11,016,389.20	26,759,187.71
3 年以上	56,872,161.29	47,671,791.11
合计	198,917,445.41	199,434,551.51

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,539,368.50	0.77%	1,539,368.50	100.00%	0.00	1,539,368.50	0.77%	1,539,368.50	100.00%	0.00
其中：										
单独计提坏账准备的应收账款	1,539,368.50	0.77%	1,539,368.50	100.00%	0.00	1,539,368.50	0.77%	1,539,368.50	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	197,378,076.91	99.23%	75,138,899.84	38.07%	122,239,177.07	197,895,183.01	99.23%	70,146,769.91	35.45%	127,748,413.10
其中：										
信用风险组合	197,378,076.91	99.23%	75,138,899.84	38.07%	122,239,177.07	197,895,183.01	99.23%	70,146,769.91	35.45%	127,748,413.10
合计	198,917,445.41	100.00%	76,678,268.34	38.55%	122,239,177.07	199,434,551.51	100.00%	71,686,138.41	35.94%	127,748,413.10

按单项计提坏账准备：1,140,000.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云南瑞通钢业有限责任公司	1,140,000.00	1,140,000.00	1,140,000.00	1,140,000.00	100.00%	国浩律师（苏州）事务所出具的法律意见书认为，“云南瑞通钢业有限责任公司无可供执行的财产”，故单项计提。
合计	1,140,000.00	1,140,000.00	1,140,000.00	1,140,000.00		

按组合计提坏账准备：75,138,899.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	197,378,076.91	75,138,899.84	38.07%
合计	197,378,076.91	75,138,899.84	

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	
按单项计提坏账准备	1,539,368.50					1,539,368.50
按组合计提坏账准备	70,146,769.91	5,374,213.10			-382,083.17	75,138,899.84
合计	71,686,138.41	5,374,213.10			-382,083.17	76,678,268.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

（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
公司一		24,312,035.40	24,312,035.40	8.24%	14,587,221.24
公司二		22,190,000.00	22,190,000.00	7.52%	13,314,000.00
公司三	14,714,688.00	90,852.00	14,805,540.00	5.02%	2,519,460.00
公司四	9,450,000.00	3,150,000.00	12,600,000.00	4.27%	630,000.00
公司五	9,668,382.00	2,396,000.00	12,064,382.00	4.09%	603,219.10
合计	33,833,070.00	52,138,887.40	85,971,957.40	29.14%	31,653,900.34

6、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
质保期	38,046,834.71	1,902,341.74	36,144,492.97	42,146,707.39	2,476,710.37	39,669,997.02
合同进度款	58,004,794.01	39,403,979.85	18,600,814.16	48,722,177.07	16,950,172.65	31,772,004.42
合计	96,051,628.72	41,306,321.59	54,745,307.13	90,868,884.46	19,426,883.02	71,442,001.44

（2） 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
质保期	-3,525,504.05	本期未到期质保金减少
合同进度款	-13,171,190.26	本期合同进度款计提坏账准备增加
合计	-16,696,694.31	——

（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	
按单项计提坏账准备	46,502,035.40	48.41%	27,901,221.24	60.00%	18,600,814.16					
其中：										
单独计提坏账准备的合同资产	46,502,035.40	48.41%	27,901,221.24	60.00%	18,600,814.16					
按组合	49,549,	51.59%	13,405,	27.05%	36,144,	90,868,	100.00%	19,426,	21.38%	71,442,

计提坏账准备	593.32		100.35		492.97	884.46		883.02		001.44
其中：										
按信用风险特征组合计提减值准备	49,549,593.32	51.59%	13,405,100.35	27.05%	36,144,492.97	90,868,884.46	100.00%	19,426,883.02	21.38%	71,442,001.44
合计	96,051,628.72	100.00%	41,306,321.59	43.00%	54,745,307.13	90,868,884.46	100.00%	19,426,883.02	21.38%	71,442,001.44

按单项计提坏账准备：27,901,221.24 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
溧阳瑞达金属科技有限公司（曾用名：溧阳德龙金属科技有限公司）			24,312,035.40	14,587,221.24	60.00%	根据江苏简观律师事务所对案件的跟踪及判断认为，“溧阳瑞达金属科技有限公司存在大量诉讼和负债，偿债压力较大，但其自身仍存在实现债权的可能性”，故单项计提。
溧阳龙跃金属制品有限公司			22,190,000.00	13,314,000.00	60.00%	根据江苏简观律师事务所对案件的跟踪及判断认为，“溧阳龙跃金属制品有限公司存在大量诉讼和负债，偿债压力较大，但其自身仍存在实现债权的可能性”，故单项计提。
合计			46,502,035.40	27,901,221.24		

按组合计提坏账准备：13,405,100.35 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	49,549,593.32	13,405,100.35	27.05%
合计	49,549,593.32	13,405,100.35	

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

（4） 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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

（5） 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、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
银行承兑汇票	111,324,869.33	96,307,854.60
合计	111,324,869.33	96,307,854.60

（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：										
其中：										

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	29,143,365.61	
合计	29,143,365.61	

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

（7） 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
银行承兑汇票	96,307,854.60	281,960,440.20	266,943,425.47		111,324,869.33
合计	96,307,854.60	281,960,440.20	266,943,425.47		111,324,869.33

（8） 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,291,847.62	9,805,059.34
合计	3,291,847.62	9,805,059.34

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

（3） 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
保证金及押金	5,046,625.00	10,832,335.00
其他	866,143.15	1,035,595.25
合计	5,912,768.15	11,867,930.25

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）	1,660,870.67	7,810,834.30
1 至 2 年	826,072.48	2,127,395.95
2 至 3 年	2,106,325.00	1,365,700.00
3 年以上	1,319,500.00	564,000.00
合计	5,912,768.15	11,867,930.25

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	5,912,768.15	100.00%	2,620,920.53	44.33%	3,291,847.62	11,867,930.25	100.00%	2,062,870.91	17.38%	9,805,059.34
其中：										
信用风险组合	5,912,768.15	100.00%	2,620,920.53	44.33%	3,291,847.62	11,867,930.25	100.00%	2,062,870.91	17.38%	9,805,059.34
合计	5,912,768.15	100.00%	2,620,920.53	44.33%	3,291,847.62	11,867,930.25	100.00%	2,062,870.91	17.38%	9,805,059.34

按组合计提坏账准备：2,620,920.53

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	5,912,768.15	2,620,920.53	44.33%
合计	5,912,768.15	2,620,920.53	

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：

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	2,062,870.91			2,062,870.91
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	612,670.46			612,670.46
其他变动	54,620.84			54,620.84
2024 年 12 月 31 日余额	2,620,920.53			2,620,920.53

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	
按组合计提坏账准备	2,062,870.91	612,670.46			54,620.84	2,620,920.53
合计	2,062,870.91	612,670.46			54,620.84	2,620,920.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

6） 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
公司 A	保证金及押金	1,216,000.00	2-3 年	20.57%	608,000.00
公司 B	保证金及押金	500,000.00	2-3 年	8.46%	250,000.00
公司 C	保证金及押金	500,000.00	1 年以内	8.46%	25,000.00

公司 D	其他	408,900.00	1 年以内、1-2 年	6.92%	76,900.65
公司 E	保证金及押金	340,000.00	3 年以上	5.75%	340,000.00
合计		2,964,900.00		50.16%	1,299,900.65

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	3,055,234.47	90.48%	7,146,385.57	98.64%
1 至 2 年	289,461.43	8.57%	93,142.07	1.29%
2 至 3 年	26,602.40	0.79%		
3 年以上	5,366.95	0.16%	5,366.95	0.07%
合计	3,376,665.25		7,244,894.59	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	533,431.30	15.80
供应商二	463,997.93	13.74
供应商三	450,000.00	13.33
供应商四	278,619.50	8.25
供应商五	185,309.73	5.49
合计	1,911,358.46	56.61

其他说明：

10、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	50,711,132.38	360,370.24	50,350,762.14	52,438,566.26	320,991.99	52,117,574.27
在产品	62,694,502.57		62,694,502.57	84,287,636.83		84,287,636.83
库存商品	35,728,842.08		35,728,842.08	39,007,770.16		39,007,770.16
合同履约成本	2,403,726.76		2,403,726.76	3,311,915.21		3,311,915.21
发出商品	213,546,847.09	3,471,740.25	210,075,106.84	201,891,902.53		201,891,902.53
合计	365,085,050.88	3,832,110.49	361,252,940.39	380,937,790.99	320,991.99	380,616,799.00

（2） 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计

（3） 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	
原材料	320,991.99	63,077.22		23,698.97		360,370.24
发出商品		3,471,740.25				3,471,740.25
合计	320,991.99	3,534,817.47		23,698.97		3,832,110.49

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（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

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	969,560.03	1,100,453.22
预缴企业所得税		107,684.15
合计	969,560.03	1,208,137.37

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

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
定期存款	97,523,986.30		97,523,986.30			
合计	97,523,986.30		97,523,986.30			

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

（3） 减值准备计提情况

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

（1） 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2） 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

（3） 减值准备计提情况

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
南京毅达贰号中小创业投资合伙企业（有限合伙）	63,551,560.09	61,870,829.22	1,680,730.87		3,551,560.09		2,196,969.74	以长期持有为目的，不打算在短期内进行出售；持股比例较低，未达到重大影响的持股比例
合计	63,551,560.09	61,870,829.22	1,680,730.87		3,551,560.09		2,196,969.74	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

17、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	

（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：										
其中：										

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			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												
昆山华辰新材料科技有限公司			4,508,940.26		-761,282.80					3,198.72	3,750,856.18	
小计			4,508,940.26		-761,282.80					3,198.72	3,750,856.18	
合计			4,508,940.26		-761,282.80					3,198.72	3,750,856.18	

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	13,849,161.28	3,693,402.63		17,542,563.91
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	13,849,161.28	3,693,402.63		17,542,563.91
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	13,849,161.28	3,693,402.63		17,542,563.91
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提或摊销				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	730,930.90	27,412.50		758,343.40
（1）计提	730,930.90	27,412.50		758,343.40
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	730,930.90	27,412.50		758,343.40
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,118,230.38	3,665,990.13		16,784,220.51
2.期初账面价值				0.00

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

其他说明：

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

（3） 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

（4） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	303,318,971.59	352,192,373.30
合计	303,318,971.59	352,192,373.30

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	发电设备	运输设备	固定资产装修	电子及其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	159,378,538.28	357,928,976.59	10,286,249.57	11,816,567.99		67,302,275.44	606,712,607.87
2.本期增加金额		3,982,272.30		1,858.41	1,568,959.72	4,226,866.49	9,779,956.92
（1）购置		2,365,386.73		1,858.41	1,568,959.72	1,628,671.90	5,564,876.76
（2）在建工程转入		1,616,885.57				2,587,202.41	4,204,087.98
（							

3）企业合并增加							
（4）存货转入						10,992.18	10,992.18
3.本期减少金额	13,849,161.28	10,070,114.91		387,192.48	1,568,959.72	2,693,982.73	28,569,411.12
（1）处置或报废		4,960,790.42		138,082.70		515,924.73	5,614,797.85
（2）转入投资性房地产	13,849,161.28						13,849,161.28
（3）处置子公司		5,109,324.49		249,109.78	1,568,959.72	2,178,058.00	9,105,451.99
4.期末余额	145,529,377.00	351,841,133.98	10,286,249.57	11,431,233.92	0.00	68,835,159.20	587,923,153.67
二、累计折旧							
1.期初余额	66,331,869.32	156,184,730.76	2,768,715.43	4,920,344.47		24,314,574.59	254,520,234.57
2.本期增加金额	6,716,258.53	23,116,365.02	488,596.86	806,428.20	26,149.32	6,552,967.84	37,706,765.77
（1）计提	6,716,258.53	23,116,365.02	488,596.86	806,428.20	26,149.32	6,552,967.84	37,706,765.77
3.本期减少金额	730,930.90	5,596,232.89		266,694.47	26,149.32	1,002,810.68	7,622,818.26
（1）处置或报废		4,068,444.90		57,947.37		429,747.68	4,556,139.95
（2）转入投资性房地产	730,930.90						730,930.90
（3）处置子公司		1,527,787.99		208,747.10	26,149.32	573,063.00	2,335,747.41
4.期末余额	72,317,196.95	173,704,862.89	3,257,312.29	5,460,078.20	0.00	29,864,731.75	284,604,182.08
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）处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	73,212,180.05	178,136,271.09	7,028,937.28	5,971,155.72	0.00	38,970,427.45	303,318,971.59
2.期初账面价值	93,046,668.96	201,744,245.83	7,517,534.14	6,896,223.52	0.00	42,987,700.85	352,192,373.30

（2） 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

（5） 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（6） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	62,126,320.60	27,789,171.11
合计	62,126,320.60	27,789,171.11

（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
智能化磨削设备生产项目	25,354,480.14		25,354,480.14	7,191,827.83		7,191,827.83
研发中心扩建项目	36,732,453.18		36,732,453.18	19,933,395.21		19,933,395.21
其他(非募投项目)	39,387.28		39,387.28	663,948.07		663,948.07
合计	62,126,320.60		62,126,320.60	27,789,171.11		27,789,171.11

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
智能化磨削设备生产项目	179,290,700.00	7,191,827.83	21,431,326.07	3,268,673.76		25,354,480.14	36.62%	建设中				募集资金
研发中心扩建项目	80,000,000.00	19,933,395.21	17,100,176.89	301,118.92		36,732,453.18	39.76%	建设中				募集资金
合计	259,290,700.00	27,125,223.04	38,531,502.96	3,569,792.68		62,086,933.32						

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（5） 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

（2） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（3） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

24、油气资产

□适用 ☑不适用

25、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2.期初账面价值		

（2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

26、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,480,764.09			7,836,571.88	41,317,335.97
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	3,693,402.63				3,693,402.63
（1）处置					
（2）转入投资性房地产	3,693,402.63				3,693,402.63
4.期末余额	29,787,361.46			7,836,571.88	37,623,933.34
二、累计摊销					
1.期初余额	6,805,156.09			3,939,829.94	10,744,986.03
2.本期增加金额	734,688.84			527,204.37	1,261,893.21
（1）计提	734,688.84			527,204.37	1,261,893.21
3.本期减少金额	27,412.50				27,412.50
（1）处					

置					
（2）转入投资性房地产	27,412.50				27,412.50
4.期末余额	7,512,432.43			4,467,034.31	11,979,466.74
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	22,274,929.03			3,369,537.57	25,644,466.60
2.期初账面价值	26,675,608.00			3,896,741.94	30,572,349.94

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。

（2） 确认为无形资产的数据资源

□适用 ☑不适用

（3） 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

（4） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

27、商誉

（1） 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

合计						

（2） 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

（3） 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

（4） 可收回金额的具体确定方法

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

（5） 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 ☑不适用

其他说明：

28、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
待摊销项目成本	7,782,314.24		819,190.92		6,963,123.32
合计	7,782,314.24		819,190.92		6,963,123.32

其他说明：

29、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	125,547,094.07	18,832,064.11	94,292,551.79	14,143,882.77
内部交易未实现利润	226,296.96	33,944.55	8,149,750.92	1,226,776.42
可抵扣亏损			1,838,209.93	275,731.49
公允价值变动	1,590,850.14	238,627.52	1,702,881.84	255,432.28
递延收益	80,576,619.61	12,086,492.94	78,530,289.70	11,779,543.46
合计	207,940,860.78	31,191,129.12	184,513,684.18	27,681,366.42

（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
公允价值变动	25,877,560.09	3,881,634.01	13,306,829.22	1,996,024.39
其他	1,523,986.30	228,597.95		
合计	27,401,546.39	4,110,231.96	13,306,829.22	1,996,024.39

（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	4,110,231.96	27,080,897.16	1,996,024.39	25,685,342.03
递延所得税负债	4,110,231.96		1,996,024.39	

（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
可抵扣暂时性差异		500.00
可抵扣亏损	3,730,917.96	5,294,180.49
合计	3,730,917.96	5,294,680.49

（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
2024 年到期		1,661,929.68	
2025 年到期	1,248,383.16	1,248,383.16	
2026 年到期			
2027 年到期	877,176.33	877,176.33	
2028 年到期	1,506,691.32	1,506,691.32	
2029 年到期	98,667.15		
合计	3,730,917.96	5,294,180.49	

其他说明：

30、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
预付购置长期资产款项	2,401,069.47		2,401,069.47	206,500.00		206,500.00
合计	2,401,069.47		2,401,069.47	206,500.00		206,500.00

其他说明：

31、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

其他说明：

32、短期借款

（1） 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	76,852,190.77	78,972,814.85
合计	76,852,190.77	78,972,814.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营性应付账款	65,305,127.99	57,115,743.93
工程类应付账款	13,622,909.21	17,084,755.92
合计	78,928,037.20	74,200,499.85

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		15,937,500.00
其他应付款	611,251.73	856,827.01
合计	611,251.73	16,794,327.01

（1） 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2） 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
蒋昇		11,687,500.00
刘滨		4,250,000.00
合计		15,937,500.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3） 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
应付报销款	604,436.73	833,512.01
其他款项	6,815.00	23,315.00
合计	611,251.73	856,827.01

2） 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、预收款项

（1） 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同货款	248,262,095.27	239,515,912.00
合计	248,262,095.27	239,515,912.00

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

40、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	14,726,873.09	83,997,517.18	83,393,478.65	15,330,911.62
二、离职后福利-设定提存计划		4,429,858.34	4,429,858.34	
合计	14,726,873.09	88,427,375.52	87,823,336.99	15,330,911.62

（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	14,726,873.09	76,369,991.11	75,765,952.58	15,330,911.62
2、职工福利费		2,839,399.91	2,839,399.91	
3、社会保险费		2,455,958.91	2,455,958.91	
其中：医疗保险费		1,889,437.62	1,889,437.62	
工伤保险费		352,307.11	352,307.11	
生育保险费		214,214.18	214,214.18	
4、住房公积金		2,282,837.00	2,282,837.00	
5、工会经费和职工教育经费		49,330.25	49,330.25	
合计	14,726,873.09	83,997,517.18	83,393,478.65	15,330,911.62

（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		4,295,595.66	4,295,595.66	
2、失业保险费		134,262.68	134,262.68	
合计		4,429,858.34	4,429,858.34	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,033,348.42	1,304,969.10

企业所得税	1,192,153.60	1,060,886.71
个人所得税	561,768.89	332,253.27
城市维护建设税	80,297.03	45,293.49
房产税	359,174.97	352,869.41
教育费附加	80,297.03	45,293.50
土地使用税	37,425.99	37,425.99
印花税	66,086.27	84,022.97
合计	4,410,552.20	3,263,014.44

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	9,731,508.24	10,209,630.16
合计	9,731,508.24	10,209,630.16

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	——												——

（3） 可转换公司债券的说明

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（1） 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2） 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	78,530,289.70	10,263,200.00	8,216,870.09	80,576,619.61	拨款转入
合计	78,530,289.70	10,263,200.00	8,216,870.09	80,576,619.61	

其他说明：

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

技术转型和改造	10,050,895.68	3,598,300.00	1,875,864.04		11,773,331.64	与资产相关
技术开发及产业化	66,935,833.37	6,664,900.00	6,115,196.05		67,485,537.32	与资产相关
其他	1,543,560.65		225,810.00		1,317,750.65	与资产相关
合计	78,530,289.70	10,263,200.00	8,216,870.09		80,576,619.61	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	252,176,000.00				1,363,200.00	1,363,200.00	253,539,200.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	818,043,105.48	4,881,960.00		822,925,065.48
其他资本公积	12,243,384.85	3,407,075.29		15,650,460.14
合计	830,286,490.33	8,289,035.29		838,575,525.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,590,204.83	1,680,730.87			252,109.64	1,428,621.23		3,018,826.06
其他权益工具投资公允价值变动	1,590,204.83	1,680,730.87			252,109.64	1,428,621.23		3,018,826.06
其他综合收益合计	1,590,204.83	1,680,730.87			252,109.64	1,428,621.23		3,018,826.06

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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		2,661,537.36	2,661,537.36	
合计		2,661,537.36	2,661,537.36	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	76,504,785.73	6,010,296.38		82,515,082.11
合计	76,504,785.73	6,010,296.38		82,515,082.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	403,362,531.91	324,514,768.27
调整后期初未分配利润	403,362,531.91	324,514,768.27

加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,980,619.27	117,749,004.86
减：提取法定盈余公积	6,010,296.38	13,683,641.22
应付普通股股利	30,261,120.00	25,217,600.00
期末未分配利润	429,071,734.80	403,362,531.91

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元。

2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5）、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	444,551,829.07	318,258,473.60	478,221,987.80	314,996,400.14
其他业务	1,435,707.89	431,539.80	941,021.93	82,190.61
合计	445,987,536.96	318,690,013.40	479,163,009.73	315,078,590.75

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□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				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

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

62、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	864,412.54	317,875.52
教育费附加	864,412.52	317,875.54
房产税	1,431,458.06	1,254,118.06
土地使用税	149,703.96	138,782.00
车船使用税	18,729.36	24,089.36
印花税	234,515.97	325,852.60
环保税	13,425.64	
合计	3,576,658.05	2,378,593.08

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	16,791,564.61	15,675,669.00
股份支付	1,137,377.64	2,123,433.36
办公费	2,079,708.95	2,626,629.22
咨询服务费	2,509,732.74	2,585,510.17
折旧及摊销	1,427,411.36	2,019,518.32
车辆费用	282,449.21	334,862.15
差旅费	633,084.08	458,890.90
业务招待费	504,185.56	451,495.94
租赁及物业费		110,342.52
其他	436,012.73	446,340.86
合计	25,801,526.88	26,832,692.44

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	6,697,254.18	5,600,975.41
差旅费	2,835,564.77	2,917,162.29
业务招待费	3,144,995.96	2,435,416.40
办公费	358,627.01	379,588.22
运输及出口	37,368.95	140,509.65
广告宣传费	957,066.85	1,254,145.63
销售服务费	6,364,343.11	5,872,699.26
车辆费用	312,898.12	544,857.67
股份支付	214,933.49	
其他	172,120.79	211,729.96
合计	21,095,173.23	19,357,084.49

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

工资薪酬	23,093,742.06	20,570,065.53
委外开发费	148,408.13	158,351.53
试制材料费	11,094,014.45	7,922,364.13
折旧及摊销	3,654,236.81	3,759,679.93
股份支付	1,644,957.64	
其他	1,131,588.39	1,204,774.59
合计	40,766,947.48	33,615,235.71

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	12,223.66	278,463.99
其中：租赁负债利息费用		56,946.46
减：利息收入	6,224,192.69	10,698,565.69
汇兑损益	-865,159.34	-566,665.28
其他	596,431.88	527,369.45
合计	-6,480,696.49	-10,459,397.53

其他说明：

67、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
与收益相关政府补助	5,768,898.00	6,569,116.49
与资产相关政府补助	8,216,870.09	2,692,630.47
进项税加计抵减	4,636,138.94	6,566,226.55
代扣个人所得税手续费	155,360.21	82,856.41
合计	18,777,267.24	15,910,829.92

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、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	11,002,031.70	-9,137,720.46
合计	11,002,031.70	-9,137,720.46

其他说明：

70、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	-761,282.80	
处置长期股权投资产生的投资收益	4,623,104.69	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,090,969.74	2,935,575.76
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,664,183.75	8,554,154.31
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,523,986.30	
银行理财产品投资收益	8,837,304.95	10,953,530.39
合计	26,978,266.63	22,443,260.46

其他说明：

71、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	-313,305.66	153,832.54
应收账款坏账损失	-5,374,213.10	21,279,056.15
其他应收款坏账损失	-612,670.46	-100,606.04
合计	-6,300,189.22	21,332,282.65

其他说明：

72、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	-3,534,817.47	-66,084.97
十一、合同资产减值损失	-21,879,438.57	-3,315,824.63
合计	-25,414,256.04	-3,381,909.60

其他说明：

73、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
处置固定资产利得或损失	-139,736.66	-209,898.32
处置使用权资产利得或损失		79,079.34
合计	-139,736.66	-130,818.98

74、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
政府补助		14,000.00	
其他	80,491.19	278,451.47	80,491.19
合计	80,491.19	292,451.47	80,491.19

其他说明：

75、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	350,000.00	730,000.00	350,000.00
非流动资产毁损报废损失	92,962.25	610,771.89	92,962.25
罚款滞纳金支出	934.53	36,303.40	934.53
其他		138,320.44	
合计	443,896.78	1,515,395.73	443,896.78

其他说明：

76、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	5,902,337.46	13,245,914.01
递延所得税费用	-3,107,010.98	2,177,743.23
合计	2,795,326.48	15,423,657.24

（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	67,077,892.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,061,683.89
子公司适用不同税率的影响	-113,258.00
调整以前期间所得税的影响	476.40
非应税收入的影响	-702,977.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	847,813.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-226,681.32
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	4,908.36
研发费用加计扣除	-7,076,639.19
所得税费用	2,795,326.48

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
收回往来款、代垫款	5,946,399.21	517,024.41
政府补助收入	14,248,117.00	14,795,642.00
利息收入	6,224,192.69	10,698,565.69
营业外收入	80,491.19	2.76
合计	26,499,200.09	26,011,234.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
支付的销售、管理及研发费用	22,750,578.37	23,524,772.70
支付的银行手续费	128,772.11	161,331.10
支付的保证金、备用金、营业外支出等	666,336.70	7,379,641.25
合计	23,545,687.18	31,065,745.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付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
处置子公司的货币资金	1,928,766.18	
合计	1,928,766.18	

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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		990,862.00
合计		990,862.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 ☑不适用

（4） 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

（5） 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、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	64,282,565.99	122,749,533.28
加：资产减值准备	25,414,256.04	3,381,909.60
信用减值损失	6,300,189.22	-21,332,282.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,706,765.77	26,414,024.07
使用权资产折旧		599,058.60
无形资产摊销	1,261,893.21	1,038,942.10
长期待摊费用摊销	819,190.92	506,010.42
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）	139,736.66	130,818.98
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	92,962.25	610,771.89
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-11,002,031.70	9,137,720.46
财务费用（收益以“－”号填列）	-708,878.70	-223,435.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,978,266.63	-22,443,260.46
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,854,901.34	5,560,768.12

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-252,109.64	-3,162,608.32
存货的减少（增加以“－”号填列）	8,713,444.11	21,192,199.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-24,334,874.46	-42,537,381.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	43,706,160.16	-79,419,766.82
其他	3,407,075.29	1,903,016.79
经营活动产生的现金流量净额	125,713,177.15	24,106,039.01
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	227,160,805.69	598,730,151.71
减：现金的期初余额	598,730,151.71	379,264,715.01
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	-371,569,346.02	219,465,436.70

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,700,000.00
其中：	
昆山华辰新材料科技有限公司	2,700,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,928,766.18
其中：	
昆山华辰新材料科技有限公司	1,928,766.18
其中：	
处置子公司收到的现金净额	771,233.82

其他说明：

（4） 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	227,160,805.69	598,730,151.71
其中：库存现金	107,660.07	152,470.89
可随时用于支付的银行存款	227,044,124.76	598,574,056.50
可随时用于支付的其他货币资金	9,020.86	3,624.32
三、期末现金及现金等价物余额	227,160,805.69	598,730,151.71

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

（7） 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			2,843,957.19
其中：美元	395,631.46	7.1884	2,843,957.19
欧元			
港币			
应收账款			719,522.90
其中：美元	100,095.00	7.1884	719,522.90
欧元			
港币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			951,778.66
其中：美元	132,404.80	7.1884	951,778.66

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

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

□适用 ☑不适用

（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	417,702.00	
合计	417,702.00	

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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 ☑不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	23,093,742.06	20,570,065.53

委外开发费	148,408.13	158,351.53
试制材料费	11,094,014.45	7,922,364.13
折旧及摊销	3,654,236.81	3,759,679.93
股份支付	1,644,957.64	
其他	1,131,588.39	1,204,774.59
合计	40,766,947.48	33,615,235.71
其中：费用化研发支出	40,766,947.48	33,615,235.71

1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

（2） 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是 ☑否

（5） 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6） 其他说明

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2） 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☑是 □否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
昆山华辰新材料科技有限公司	2,700,000.00	22.50%	股权转让	2024 年 07 月 31 日	工商变更	-4,252,109.69	40.00%	4,449,350.20	4,508,940.26	59,590.06	资产基础法	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☑否

5、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：

本报告期公司新设控股子公司长光华辰智造科技（苏州）有限公司，注册资本 550 万元整，统一社会信用代码为 91320583MAE8C5E75N。

6、其他

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	
上海行辰智能科技有限公司	10,000,000.00	上海普陀	上海普陀	技术开发	100.00%		同一控制下企业合并
长光华辰智造科技（苏州）有限公司	5,500,000.00	江苏昆山	江苏昆山	设备制造	72.73%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2） 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2） 重要合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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		

流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

（3） 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
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 ☑不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 ☑不适用

2、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	78,530,289.70	10,263,200.00		8,216,870.09		80,576,619.61	与资产相关

3、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	13,985,768.09	9,261,746.96

其他说明

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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

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。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。截止 2024 年 12 月 31 日，公司应收账款和合同资产余额为 29,496.91 万元。

过高的应收账款余额导致公司流动资金出现了一定程度的紧张，也影响了公司的经营业绩。为解决应收账款余额过高、账龄较长的问题，公司加大了对应收账款催收力度，对重点大额欠款客户所欠款项进行清收。同时，公司加强对业务单位应收账款的风险评估，本着谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。但是，若客户在政策环境、业务经营等方面发生重大不利变化，公司应收账款仍存在发生坏账的风险，对公司资产质量以及财务状况将产生不利影响。

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。

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。

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。

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。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额			
	美元	其他外币	合计	美元	欧元	日元	合计
货币资金	2,843,957.19		2,843,957.19	23,486,439.38			23,486,439.38
应收账款	719,522.90		719,522.90	629,227.07			629,227.07
应付账款	951,778.66		951,778.66	863,558.20	1,802,900.48	2,252,555.18	4,919,013.86
合计	4,515,258.75		4,515,258.75	24,979,224.65	1,802,900.48	2,252,555.18	29,034,680.31

于 2024 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 191,887.82 元（2023 年 12 月 31 日：816,654.06 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元/欧元/日元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响（单位：元）
上升 5%	191,887.82
下降 5%	-191,887.82

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。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

本公司持有的权益工具投资列示如下：

单位：人民币元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
交易性金融资产	86,752,512.96	45,750,481.26
其他权益工具投资	63,551,560.09	61,870,829.22
合计	150,304,073.05	107,621,310.48

于 2024 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 30%，则本公司将增加或减少净利润 22,121,890.80 元、其他综合收益 16,205,647.82 元（2023 年 12 月 31 日：净利润 11,666,372.72 元、其他综合收益 15,777,061.45 元）。管理层认为 30%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 ☑不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 ☑不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

□适用 ☑不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

□适用 ☑不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

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量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	86,752,512.96		536,000,000.00	622,752,512.96
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	86,752,512.96		536,000,000.00	622,752,512.96
（2）权益工具投资	86,752,512.96			86,752,512.96
（4）其他			536,000,000.00	536,000,000.00
◆应收款项融资			111,324,869.33	111,324,869.33
◆其他权益工具投资			63,551,560.09	63,551,560.09
持续以公允价值计量的资产总额	86,752,512.96		710,876,429.42	797,628,942.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司以证券交易挂牌的股票价格，作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

3、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

4、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

1、公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资，主要为银行承兑汇票，因剩余持有期限较短，账面余额与公允价值接近，所以公司以账面金额确认公允价值

2、公司持有的第三层次公允价值计量的指定类金融资产，主要为公司投资的投资基金（有限合伙企业），以享有投资基金账面净值份额确认公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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

本企业的母公司情况的说明

控股股东名称	股东性质	持股数量（股）	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
曹宇中	自然人	44,382,028.00	17.50	17.50
刘翔雄	自然人	46,055,200.00	18.16	18.16
赵泽明	自然人	44,374,100.00	17.50	17.50

本企业最终控制方是曹宇中、刘翔雄、赵泽明三人。

其他说明：

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。

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
昆山华辰新材料科技有限公司	联营企业

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
昆山华辰电动科技有限公司	控股股东、实际控制人曹宇中、刘翔雄、赵泽明分别持有其 27.9494%、7.7592%、7.7592%

其他说明：

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
昆山华辰电动科技有限公司	电机	301,769.92	1,000,000.00	否	790,265.49
昆山华辰新材料科技有限公司	砂轮	8,044,763.59		是	
昆山华辰电动科技有	固定资产	1,874,160.09	2,000,000.00	否	

限公司					

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆山华辰新材料科技有限公司	水电费	188,006.08	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

原公司控股子公司华辰新材料于 2024 年 7 月 25 日召开股东会，同意公司将其持有的华辰新材料 22.5%股权转让给股东蒋昇，转让完成后公司持有华辰新材料 40%股份，不再对华辰新材料控股,根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》的相关规定，结合实际情况，公司经谨慎评估，将华辰新材料认定为公司关联方。

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
昆山华辰新材料科技有限公司	房屋建筑物	417,702.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

原公司控股子公司华辰新材料于 2024 年 7 月 25 日召开股东会，同意公司将其持有的华辰新材料 22.5%股权转让给股东蒋昇，转让完成后公司持有华辰新材料 40%股份，不再对华辰新材料控股,根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》的相关规定，结合实际情况，公司经谨慎评估，将华辰新材料认定为公司关联方。

（4） 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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

关联担保情况说明

（5） 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7） 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	8,205,707.94	8,221,924.40

（8） 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	昆山华辰新材料科技有限公司	1,261,778.35	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司董事、高级管理人员、核心技术人员、核心业务人员及董事会认为需要激励的其他人员	4,530,000.00	55,854,900.00			1,363,200.00	6,245,160.00	10,000.00	123,300.00
合计	4,530,000.00	55,854,900.00			1,363,200.00	6,245,160.00	10,000.00	123,300.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 ☑不适用

其他说明：

1、2021 年限制性股票激励计划

经公司 2021 年 4 月 6 日第二届董事会第三次会议决议，通过了《华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》，公司拟向 43 名在公司（含控股子公司、分公司）任职的董事、高级管理人员及核心骨干授予不超过 233.00 万股限制性股票，其中首次授予 193.00 万股（41 人），预留 40.00 万股（2 人），首次授予部分的授予价格为 7.89 元/股，预留部分限制性股票授予价格与首次授予部分限制性股票的授予价格相同。预留部分已于 2021 年 4 月 23 日一并完成授予。

2021 年 4 月 23 日，公司分别召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，审议并通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票授予价格的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，同意公司因利润分配及资本公积转增股本方案，将上述限制性股票授予价格由 7.89 元/股调整为 7.69 元/股，第二期归属期数量调整为 110.4 万股（已剔除作废的 3 万股），第三期归属期数量调整为 147.20 万股；同意将首次授予部分 2 名离职激励对象已获授尚未归属的 3 万股第二类限制性股票予以作废处理；同意公司按规定为符合条件的 41 名激励对象办理 69 万股第二类限制性股票归属相关事宜。

2023 年 4 月 21 日，公司召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票授予价格及归属数量的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年限制性股票激励计划》等相关规定，同意公司因利润分配方案，将上述限制性股票归属价格由

7.69 元/股调整为 4.68125 元/股。经公司薪酬与考核委员会确认，由于公司上述限制性股票激励计划第二个归属期业绩不达预期，根据规定，第二期归属期作废失效。

2024 年 4 月 12 日，公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票授予价格的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予第二类限制性股票第三个归属期归属条件成就的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年限制性股票激励计划》等相关规定，同意公司因利润分配方案，将 2021 年限制性股票激励计划首次及预留授予的第二类限制性股票归属价格由 4.68125 元/股调整为 4.58125 元/股；同意将首次授予的 3 名离职激励对象已获授尚未归属的 10.88 万股第二类限制性股票予以作废处理，作废后，2021 年限制性股票激励计划尚未归属的第二类限制性股票数量为 136.32 万股；同意公司按规定为符合条件的 38 名激励对象办理 136.32 万股第二类限制性股票归属相关事宜。

截至 2024 年 11 月 1 日止，公司已收到 2021 年限制性股票激励计划第三个归属期 38 名激励对象缴入的行权款项合计人民币 6,245,160.00 元。

2、2024 年限制性股票激励计划

经公司 2024 年 11 月 29 日第三届董事会第六次会议决议，通过了《华辰精密装备（昆山）股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）》，公司拟向 99 名在公司（含控股子公司、分公司）任职的董事、高级管理人员及核心骨干授予不超过 553.00 万股限制性股票，其中首次授予 453.00 万股（99 人），预留 100.00 万股，首次授予部分的授予价格为 12.33 元/股，预留部分限制性股票授予价格与首次授予部分限制性股票的授予价格相同。因首次授予的 1 名激励对象离职，已获授尚未归属的 1.00 万股第二类限制性股票予以作废处理。

本计划的有限期为自限制性股票授予日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 72 个月。授予的限制性股票从授予日开始，在满足本计划的解锁条件下，激励对象可以按其获授总量的 25%的比率分四次解锁。根据本计划，各次的归属时间和剩余期限如下所示：

归属安排	归属时间	归属比例
第一个归属期	自首次授予之日起 16 个月后的首个交易日至首次授予之日起 28 个月内的最后一个交易日止	25%
第二个归属期	自首次授予之日起 28 个月后的首个交易日至首次授予之日起 40 个月内的最后一个交易日止	25%
第三个归属期	自首次授予之日起 40 个月后的首个交易日至首次授予之日起 52 个月内的最后一个交易日止	25%
第四个归属期	自首次授予之日起 52 个月后的首个交易日至首次授予之日起 64 个月内的最后一个交易日止	25%

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔斯—默顿模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	无风险利率、标的股票当前价格、年化波动率、股息收益率、到期年限
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,650,460.14
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,407,075.29

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

4、本期股份支付费用

☑适用 □不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司董事、高级管理人员、核心技术人员、核心业务人员及董事会认为需要激励的其他人员	3,407,075.29	
合计	3,407,075.29	

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十六、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

1、开立银行保函、信用证情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司通过银行开立的尚未结清的履约保函金额人民币 1,383.40 万元、美元 5.05 万元，信用证金额欧元 15.50 万元、美元 11.8 万元，开立条件均为信用。

2、出资承诺

2024 年 12 月 30 日，本公司与长春长光大器科技有限公司共同设立长光华辰智造科技（苏州）有限公司。本公司承诺于 2025 年 2 月 2 日前货币出资 400 万元人民币，占注册资本 72.7273%。截至 2024 年 12 月 31 日，尚未出资。

3、除上述承诺事项外，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

1、票据背书转让或贴现未到期

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司已背书但尚未到期（已终止确认）的票据金额 21,166,218.04 元，已贴现尚未到期（已终止确认）的票据金额 7,977,147.57 元。

2、除上述或有事项外，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	经公司 2025 年 4 月 23 日第三届董事会第七次会议决议，通过了 2024 年度利润分配预案，具体为： 本次利润分配拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），截至 2024 年 12 月 31 日公司总股本 253,539,200 股，以此估算合计拟派发现金红利 25,353,920.00 元（含税），不以资本公积金转增股本；不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。 董事会审议利润分配预案后股本发生变动的，将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。 上述利润分配预案尚需提交公司股东大会审议批准。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2） 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

（3） 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4） 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、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）	79,385,776.85	88,268,689.48
1 至 2 年	51,643,118.07	29,222,140.70
2 至 3 年	11,016,389.20	26,759,187.71

3 年以上	56,872,161.29	47,671,791.11
合计	198,917,445.41	191,921,809.00

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,539,368.50	0.77%	1,539,368.50	100.00%		1,539,368.50	0.80%	1,539,368.50	100.00%	
其中：										
单独计提坏账准备的应收账款	1,539,368.50	0.77%	1,539,368.50	100.00%		1,539,368.50	0.80%	1,539,368.50	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	197,378,076.91	99.23%	75,138,899.84	38.07%	122,239,177.07	190,382,440.50	99.20%	69,769,879.08	36.65%	120,612,561.42
其中：										
信用风险组合	197,378,076.91	99.23%	75,138,899.84	38.07%	122,239,177.07	190,382,440.50	99.20%	69,769,879.08	36.65%	120,612,561.42
合计	198,917,445.41	100.00%	76,678,268.34	38.55%	122,239,177.07	191,921,809.00	100.00%	71,309,247.58	37.16%	120,612,561.42

按单项计提坏账准备：1,140,000.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云南瑞通钢业有限责任公司	1,140,000.00	1,140,000.00	1,140,000.00	1,140,000.00	100.00%	国浩律师（苏州）事务所出具的法律意见书认为，“云南瑞通钢业有限责任公司无可供执行的财产”，故单项计提
合计	1,140,000.00	1,140,000.00	1,140,000.00	1,140,000.00		

按组合计提坏账准备：75,138,899.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

信用风险组合	197,378,076.91	75,138,899.84	38.07%
合计	197,378,076.91	75,138,899.84	

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	
按单项计提坏账准备	1,539,368.50					1,539,368.50
按组合计提坏账准备	69,769,879.08	5,369,020.76				75,138,899.84
合计	71,309,247.58	5,369,020.76				76,678,268.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

（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
公司一		24,312,035.40	24,312,035.40	8.24%	14,587,221.24
公司二		22,190,000.00	22,190,000.00	7.52%	13,314,000.00
公司三	14,714,688.00	90,852.00	14,805,540.00	5.02%	2,519,460.00
公司四	9,450,000.00	3,150,000.00	12,600,000.00	4.27%	630,000.00
公司五	9,668,382.00	2,396,000.00	12,064,382.00	4.09%	603,219.10
合计	33,833,070.00	52,138,887.40	85,971,957.40	29.14%	31,653,900.34

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		26,562,500.00
其他应收款	5,286,730.24	11,757,906.42
合计	5,286,730.24	38,320,406.42

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
昆山华辰新材料科技有限公司		26,562,500.00
合计		26,562,500.00

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

（3） 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
保证金及押金	5,046,625.00	10,772,335.00
往来款	1,994,882.62	1,994,882.62
其他	866,143.15	1,001,347.31
合计	7,907,650.77	13,768,564.93

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）	1,660,870.67	9,337,933.98
1 至 2 年	2,397,420.10	2,550,930.95
2 至 3 年	2,529,860.00	1,365,700.00
3 年以上	1,319,500.00	514,000.00
合计	7,907,650.77	13,768,564.93

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	7,907,650.77	100.00%	2,620,920.53	33.14%	5,286,730.24	13,768,564.93	100.00%	2,010,658.51	14.60%	11,757,906.42
其中：										
信用风险组合	7,907,650.77	100.00%	2,620,920.53	33.14%	5,286,730.24	13,768,564.93	100.00%	2,010,658.51	14.60%	11,757,906.42
合计	7,907,650.77	100.00%	2,620,920.53	33.14%	5,286,730.24	13,768,564.93	100.00%	2,010,658.51	14.60%	11,757,906.42

按组合计提坏账准备：2,620,920.53

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	7,907,650.77	2,620,920.53	33.14%
合计	7,907,650.77	2,620,920.53	

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：

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	2,010,658.51			2,010,658.51
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	610,262.02			610,262.02
2024 年 12 月 31 日余额	2,620,920.53			2,620,920.53

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	
信用风险组合	2,010,658.51	610,262.02				2,620,920.53
合计	2,010,658.51	610,262.02				2,620,920.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

6） 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
上海行辰智能科	往来款	1,994,882.62	1-2 年、2-3 年	25.23%	

技有限公司					
公司 A	保证金及押金	1,216,000.00	2-3 年	15.38%	608,000.00
公司 B	保证金及押金	500,000.00	2-3 年	6.32%	250,000.00
公司 C	保证金及押金	500,000.00	1 年以内	6.32%	25,000.00
公司 D	其他	408,900.00	1 年以内、1-2 年	5.17%	76,900.65
合计		4,619,782.62		58.42%	959,900.65

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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				4,996,452.45		4,996,452.45
对联营、合营企业投资	2,514,956.38		2,514,956.38			
合计	2,514,956.38		2,514,956.38	4,996,452.45		4,996,452.45

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
昆山华辰新材料科技有限公司	4,996,452.45			3,447,232.40		1,549,220.05		
上海行辰智能科技有限公司								
合计	4,996,452.45			3,447,232.40		1,549,220.05		

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			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												
昆山华辰新材料科技有限公司			1,549,220.05		965,736.33						2,514,956.38	
小计			1,549,220.05		965,736.33						2,514,956.38	
合计			1,549,220.05		965,736.33						2,514,956.38	

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	434,584,611.51	314,303,681.65	467,675,532.32	324,693,811.58
其他业务	2,258,763.08	941,293.64	1,390,779.11	340,505.35
合计	436,843,374.59	315,244,975.29	469,066,311.43	325,034,316.93

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：								
按经营地区分类								
其中：								
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：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		26,562,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	965,736.33	
处置长期股权投资产生的投资收益	900,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,090,969.74	2,935,575.76
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,664,183.75	8,554,154.31
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,523,986.30	
银行理财产品投资收益	8,837,304.95	10,953,530.39
合计	24,982,181.07	49,005,760.46

6、其他

二十、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	4,390,405.78	主要为处置固定资产损失和处置子公司收益
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）	12,201,787.09	主要为收到的政府补助
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	34,118,476.44	主要为公司持有的交易性金融资产公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-270,443.34	主要为对外捐赠和报废固定资产损失
减：所得税影响额	6,681,614.37	
少数股东权益影响额（税后）	18,522.48	
合计	43,740,089.12	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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	3.91%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.15%	0.07	0.07

3、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

（2） 同时按照境外会计准则与按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

（3） 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

□适用 ☑不适用

4、其他