

证券代码：874320

证券简称：恒基金属

主办券商：中泰证券

## 广东恒基金属股份有限公司

### 2025 年半年度报告（更正公告）

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

#### 一、更正概况

广东恒基金属股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2025 年 9 月 25 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于更正 2025 年半年度报告的议案》。经审查发现，本公司 2025 年半年度报告“第二节 会计数据和经营情况”之“三、财务状况分析”之“（二）经营情况分析”之“1.利润构成”之“项目重大变动原因”中财务费用描述有误，“第二节 会计数据和经营情况”之“三、财务状况分析”之“（二）经营情况分析”之“2.收入构成”之“按产品分类分析”、“收入构成变动的原因”和“第六节 财务会计报告”之“三、财务报表附注”之“（二）财务报表项目附注”之“2025 年 1-6 月财务报表附注”中“六、合并财务报表项目注释”之“38、营业收入和营业成本”之“（2）合同产生的收入情况”及“十八、母公司财务报表主要项目注释”之“4、营业收入和营业成本”之“（2）合同产生的收入情况”之“管件类”、“管件加工”的收入分类存在偏差，以及将应填列于“十七、其他重要事项”之“6、其他对投资者决策有影响的重要事项”的相关内容错误填列于“十五、承诺及或有事项”之“2、或有事项”。

为了避免理解偏差以及让财务报表使用者更好的理解，故而更正披露相关信息，因此需要对本公司于 2025 年 8 月 25 日在全国中小企业股份转让系统（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）发布的《2025 年半年度报告》（公告编号：2025-052）中涉及的有关信息进行更正。

## 二、更正事项的具体内容

更正前：

### 第二节 会计数据和经营情况

#### 三、财务状况分析

##### （二）经营情况分析

###### 1.利润构成

###### 项目重大变动原因

5.财务费用同比增加 252.26 万元，主要原因是外币汇兑损失增加。

###### 2.收入构成

###### 按产品分类分析

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
管件类	474,318,257.90	358,163,794.69	24.49%	35.02%	39.13%	-2.23%
阀类	74,208,015.35	63,276,670.05	14.73%	40.79%	42.57%	-1.06%
其他配件	75,247,644.11	64,564,837.84	14.20%	9.70%	15.19%	-4.08%
管件加工	41,610,924.99	37,983,166.24	8.72%	317.23%	733.32%	-45.58%
其他业务收入	8,997,307.19	7,805,649.80	13.24%	42.16%	43.02%	-0.52%
合计	674,382,149.54	531,794,118.62	21.14%	37.94%	44.56%	-3.61%

###### 收入构成变动的原因

1. 管件类产品同比增长 35.02%，主要原因是公司主动对集团型大客户亚洲子公司进行了开拓，以及北美客户因环保要求提高开发了新机型，产品销量增加；
3. 管加工同比增长 317.23%，主要原因是为积极拓展国内客户，公司本期扩大了国内管类业务的加工业务；管加工毛利率下降是因为本期新增业务毛利率较低。

### 第六节 财务会计报告

### 三、财务报表附注

#### (二) 财务报表项目附注

##### 2025年1-6月财务报表附注

###### 六、合并财务报表项目注释

###### 38、营业收入和营业成本

###### (2) 合同产生的收入情况

合同分类	2025年1-6月		2024年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
按商品类型分类：				
管件类	474,318,257.90	358,163,794.69	351,286,652.86	257,423,822.81
阀类	74,208,015.35	63,276,670.05	52,707,454.31	44,383,336.62
其他配件	75,247,644.11	64,564,837.84	68,594,296.09	56,052,318.39
管件加工	41,610,924.99	37,983,166.24	9,973,187.24	4,558,064.61
其他业务收入	8,997,307.19	7,805,649.80	6,329,038.07	5,457,856.14
合计	674,382,149.54	531,794,118.62	488,890,628.57	367,875,398.57
按商品转让的时间分类：				
在某一时点转让	674,382,149.54	531,794,118.62	488,890,628.57	367,875,398.57
在某一时段内转让				
合计	674,382,149.54	531,794,118.62	488,890,628.57	367,875,398.57
按经营地区分类：				
境内	294,247,127.59	276,464,220.34	217,673,020.97	187,400,096.02
境外	380,135,021.95	255,329,898.28	271,217,607.60	180,475,302.55
合计	674,382,149.54	531,794,118.62	488,890,628.57	367,875,398.57

###### 十五、承诺及或有事项

###### 2、或有事项

2012年1月，本公司作为债权人向债务人佛山市顺德区保胜担保有限公司（以下简称“保胜公司”）提供2,000万元借款，与此同时，在2012年至2013年期间，本公司实际控制人孙志恒、萧卫苹，董事何坤成，董事、财务总监萧志

海分别向保胜公司提供借款 2,700 万元、160 万元（后于 2014 年归还 20 万元）、1,100 万元、50 万元。

2016 年 8 月 30 日，债务人保胜公司、上述债权人本公司、孙志恒、萧卫萍、何坤成、萧志海签署《协议书》，约定由本公司代为偿还保胜公司所欠孙志恒、萧卫萍、何坤成、萧志海借款本金合计 3,990 万元及利息（按年利率 6%计算）。保胜公司欠本公司的借款本金由 2,000 万元变更为 5,990 万元，该等借款本金及利息应于 2017 年 6 月 30 日前支付完毕。2016 年 11 月，本公司按照上述约定向萧卫萍清偿保胜公司所欠借款本金及利息合计 160.2466 万元、向萧志海清偿保胜公司所欠借款本金及利息合计 56.6833 万元。保胜公司所欠孙志恒、何坤成相关借款本金及利息一直未支付。

2017 年 8 月 30 日，各方再次签署协议，将保胜公司还款期限延期至 2018 年 6 月 30 日。

考虑到本公司对保胜公司的应收账款账龄较长，经多次催收无果，同时结合保胜公司经营状况不佳的情况，2019 年末，本公司对保胜公司的其他应收款 2,216.9299 万元（含本公司借款本金 2,000 万元及代萧卫萍、萧志海清偿的金额 216.9299 万元）全额计提坏账准备，并进行了核销处理。

在上述背景下，2021 年 4 月 7 日，保胜公司、本公司及担保方陈旺全、梁胜光、罗柱枝、罗新泳签署《协议书》，约定于 2021 年 6 月 30 日前，保胜公司向本公司清偿借款本金 5,990 万元及按年利率 6%计算的利息，上述担保方为该等借款提供连带责任。

截至本报告日，保胜公司仍未清偿上述借款，本公司仍在与对方积极协商，补充提供新的担保措施。另外，考虑到本公司尚未代保胜公司向孙志恒、何坤成清偿借款，为了保护本公司利益，孙志恒（孙凌峰代）、何坤成均已出具《确认函》，放弃向本公司主张上述借款本金及利息偿还的权利，并且确认本公司仍有权针对该等债权向保胜公司全额追索，保胜公司及其担保人如有偿还的款项，优先用于冲抵保胜公司欠付本公司的债务及相关费用。

## 十七、其他重要事项

## 6、其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 4、营业收入和营业成本

#### (2) 合同产生的收入情况

合同分类	2025年1-6月		2024年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
按商品类型分类：				
管件类	372,422,703.90	269,760,659.63	264,524,798.10	187,623,567.08
阀类	74,169,863.37	65,021,313.63	52,507,829.93	45,429,898.01
其他配件	47,739,470.17	42,435,427.36	49,747,367.01	45,204,240.53
管件加工	44,729,306.04	37,941,580.07	10,737,993.32	4,756,737.70
其他业务收入	60,920,520.09	59,858,727.66	23,132,347.68	21,534,112.78
合计	599,981,863.57	475,017,708.35	400,650,336.04	304,548,556.11
按商品转让的时间分类：				
在某一时点转让	599,981,863.57	475,017,708.35	400,650,336.04	304,548,556.11
在某一时段内转让				
合计	599,981,863.57	475,017,708.35	400,650,336.04	304,548,556.11
按经营地区分类：				
境内	202,632,436.83	192,752,367.58	137,889,476.27	119,932,239.96
境外	397,349,426.74	282,265,340.77	262,760,859.77	184,616,316.14
合计	599,981,863.57	475,017,708.35	400,650,336.04	304,548,556.11

更正后：

## 第二节 会计数据和经营情况

### 三、财务状况分析

#### (二) 经营情况分析

## 1.利润构成

### 项目重大变动原因

5.财务费用同比减少 252.26 万元，主要原因是外币汇兑收益增加。

## 2.收入构成

### 按产品分类分析

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
管件类	493,390,227.50	378,092,373.13	23.37%	40.45%	46.88%	-3.35%
阀类	74,208,015.35	63,276,670.05	14.73%	40.79%	42.57%	-1.06%
其他配件	75,247,644.11	64,564,837.84	14.20%	9.70%	15.19%	-4.08%
管件加工	22,538,955.39	18,054,587.80	19.90%	126.00%	296.10%	-34.40%
其他业务收入	8,997,307.19	7,805,649.80	13.24%	42.16%	43.02%	-0.52%
合计	674,382,149.54	531,794,118.62	21.14%	37.94%	44.56%	-3.61%

### 收入构成变动的原因

1. 管件类产品同比增长 40.45%，主要原因是公司主动对集团型大客户亚洲子公司进行了开拓，以及北美客户因环保要求提高开发了新机型，产品销量增加；
3. 管件加工同比增长 126.00%，主要原因是为积极拓展国内客户，公司本期扩大了国内管类业务的加工业务；管加工毛利率下降是因为本期新增业务毛利率较低。

## 第六节 财务会计报告

### 三、财务报表附注

#### （二）财务报表项目附注

#### 2025 年 1-6 月财务报表附注

#### 六、合并财务报表项目注释

#### 38、营业收入和营业成本

## (2) 合同产生的收入情况

合同分类	2025年1-6月		2024年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
按商品类型分类：				
管件类	493,390,227.50	378,092,373.13	351,286,652.86	257,423,822.81
阀类	74,208,015.35	63,276,670.05	52,707,454.31	44,383,336.62
其他配件	75,247,644.11	64,564,837.84	68,594,296.09	56,052,318.39
管件加工	22,538,955.39	18,054,587.80	9,973,187.24	4,558,064.61
其他业务收入	8,997,307.19	7,805,649.80	6,329,038.07	5,457,856.14
合计	674,382,149.54	531,794,118.62	488,890,628.57	367,875,398.57
按商品转让的时间分类：				
在某一时间点转让	674,382,149.54	531,794,118.62	488,890,628.57	367,875,398.57
在某一时间段内转让				
合计	674,382,149.54	531,794,118.62	488,890,628.57	367,875,398.57
按经营地区分类：				
境内	294,247,127.59	276,464,220.34	217,673,020.97	187,400,096.02
境外	380,135,021.95	255,329,898.28	271,217,607.60	180,475,302.55
合计	674,382,149.54	531,794,118.62	488,890,628.57	367,875,398.57

## 十五、承诺及或有事项

## 2、或有事项

无。

## 十七、其他重要事项

## 6、其他对投资者决策有影响的重要事项

2012年1月，本公司作为债权人向债务人佛山市顺德区保胜担保有限公司（以下简称“保胜公司”）提供2,000万元借款，与此同时，在2012年至2013年期间，本公司实际控制人孙志恒、萧卫苹，董事何坤成，董事、财务总监萧志海分别向保胜公司提供借款2,700万元、160万元（后于2014年归还20万元）、1,100万元、50万元。陈旺全、梁胜光、罗柱枝、罗新泳、朱健全为上述借款提供连带责任保证担保（经多次续期后，该担保于2021年12月30日到期）。

为了便于统一催收，2016年8月30日，债务人保胜公司、上述债权人本公司、孙志恒、萧卫苹、何坤成、萧志海签署《协议书》，约定由本公司受让孙志恒、萧卫苹、何坤成、萧志海对保胜公司的债权，即借款本金合计3,990万元及利息（按年利率6%计算）。保胜公司欠本公司的借款本金由2,000万元变更为5,990万元，该等借款本金及利息应于2017年6月30日前支付完毕。2016年11月，本公司向萧卫苹支付保胜公司所欠借款本金及利息合计160.2466万元、向萧志海支付保胜公司所欠借款本金及利息合计56.6833万元。保胜公司所欠孙志恒、何坤成相关借款本金及利息，公司一直未实际支付。

2017年8月30日，各方再次签署协议，将保胜公司还款期限延期至2018年6月30日。

考虑到保胜公司对本公司的欠款账龄较长，经多次催收无果，同时结合保胜公司经营状况不佳的情况，2019年末，本公司对保胜公司的其他应收款2,216.9299万元（含本公司借款本金2,000万元及受让的萧卫苹、萧志海对保胜公司的债权金额216.9299万元）全额计提坏账准备，并进行了核销处理。

在上述背景下，2021年4月7日，保胜公司、本公司及担保方陈旺全、梁胜光、罗柱枝、罗新泳签署《协议书》，约定于2021年6月30日前，保胜公司向本公司清偿借款本金5,990万元及按年利率6%计算的利息，上述担保方为该等借款提供连带责任。

截至本报告日，保胜公司仍未清偿上述借款，本公司仍在与对方积极协商，补充提供新的担保措施。另外，考虑到本公司尚未向孙志恒、何坤成支付保胜公司所欠借款本金及利息，为了保护本公司利益，孙志恒（孙凌峰代）、何坤成均已出具《确认函》，放弃向本公司主张上述借款本金及利息偿还的权利，并且确认本公司仍有权针对该等债权向保胜公司全额追索，保胜公司及其担保人如有偿还的款项，优先用于冲抵保胜公司欠付本公司的债务及相关费用。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 4、营业收入和营业成本

#### （2）合同产生的收入情况

合同分类	2025年1-6月		2024年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
<b>按商品类型分类：</b>				
管件类	391,494,673.50	289,689,238.07	264,524,798.10	187,623,567.08
阀类	74,169,863.37	65,021,313.63	52,507,829.93	45,429,898.01
其他配件	47,739,470.17	42,435,427.36	49,747,367.01	45,204,240.53
管件加工	25,657,336.44	18,013,001.63	10,737,993.32	4,756,737.70
其他业务收入	60,920,520.09	59,858,727.66	23,132,347.68	21,534,112.78
<b>合计</b>	<b>599,981,863.57</b>	<b>475,017,708.35</b>	<b>400,650,336.04</b>	<b>304,548,556.11</b>
<b>按商品转让的时间分类：</b>				
在某一时点转让	599,981,863.57	475,017,708.35	400,650,336.04	304,548,556.11
在某一时间段内转让				
<b>合计</b>	<b>599,981,863.57</b>	<b>475,017,708.35</b>	<b>400,650,336.04</b>	<b>304,548,556.11</b>
<b>按经营地区分类：</b>				
境内	202,632,436.83	192,752,367.58	137,889,476.27	119,932,239.96
境外	397,349,426.74	282,265,340.77	262,760,859.77	184,616,316.14
<b>合计</b>	<b>599,981,863.57</b>	<b>475,017,708.35</b>	<b>400,650,336.04</b>	<b>304,548,556.11</b>

### 三、其他相关说明

除上述更正外，《2025年半年度报告》其他内容未发生变化。更正后的《2025年半年度报告》将与本更正公告一同披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）。

公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意，敬请谅解。

特此公告。

广东恒基金属股份有限公司

董事会

2025年9月26日