证券代码:002906 证券简称:华阳集团 公告编号:2024-061

惠州市华阳集团股份有限公司

【2024】第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
重要内容提示:
1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。
2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3.第三季度报告是否经过审计
□是 √否
一、主要财务数据
(一)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

	本报告期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	2,647,765,021.26		37.25%	6,841,122,978.54	42.62%
归属于上市公司股东的净利润(元)	177,754,947.91		53.54%	464,680,881.91	56.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	173,922,066.99		56.58%	451,375,500.46	61.31%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—		503,027,663.39	208.32%
基本每股收益(元/股)	0.34		47.83%	0.89	43.56%
稀释每股收益(元/股)	0.34		47.83%	0.88	44.26%
加权平均净资产收益率	2.88%		0.47%	7.56%	0.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减		
总资产(元)	11,206,084,639.97	9,452,636,036.47	18.54%		
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	6,269,454,275.01	5,979,230,993.41	4.85%		

(二)非经常性损益项目和金额
√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	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)	11,178.94	-969,921.84	
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)	3,546,004.32	11,373,638.86	
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	2,111,425.53	6,924,996.01	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	40,176.64	576,447.50	
债务重组损益	-135,538.02	-135,538.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-845,491.68	-2,004,913.86	
减:所得税影响额	879,676.97	2,451,326.23	
少数股东权益影响额(税后)	18,186.84	8,093.96	
合计	3,832,891.92	13,305,288.46	—

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。
(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况、原因
√适用 □不适用
1.合并资产负债表变动情况及主要原因:
单位:元

报表项目	期末余额	期初余额	变动幅度	主要变动原因
应收款项融资	891,977,236.62	533,542,562.15	67.18%	营业收入增加,期末票据增加
其他应收款	36,934,563.45	27,908,821.06	32.34%	期末备用金、应收股权激励行权款、客户质保金等增加
存货	1,712,544,092.49	1,279,818,067.88	33.81%	营业收入增加,期末存货增加
长期应收款	1,998,629.37	5,024,629.37	-60.22%	计提减值准备
在建工程	320,391,009.32	208,796,125.22	53.45%	子公司长兴华阳精机在建工程增加
使用权资产	5,530,277.94	3,447,647.86	60.41%	子公司重庆华阳通用租赁办公场地
无形资产	306,031,807.58	192,966,441.10	58.59%	子公司长兴华阳精机购置土地使用权、开发支出资本化
开发支出	26,170,146.43	41,461,400.38	-36.88%	开发项目完成后资本化
应付票据	1,866,569,068.83	1,260,409,841.66	48.09%	营业收入增加,以票据支付的材料款增加
应付账款	2,009,323,240.72	1,340,983,481.82	49.84%	营业收入增加,应付材料款增加
预收款项	126,730.19	466,261.61	-72.76%	预收款项减少
其他应付款	198,117,854.37	147,415,517.03	34.39%	应付设备采购等费用增加
租赁负债	4,403,822.09	2,309,969.68	90.64%	子公司重庆华阳通用租赁办公场地
递延收益	241,906,373.84	136,309,706.14	77.47%	收到与资产相关的政府补助增加
专项储备	648,142.83	430,578.68	50.53%	江苏中翼企业安全生产费用余额增加

注:5.报告所述“长兴华阳精机”指长兴华阳精机有限公司;“重庆华阳通用”指重庆华阳通用科技有限公司。江苏中翼,指江苏中翼汽车新材料科技有限公司。
2.合并利润表及现金流量表变动情况及主要原因:
单位:元

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	主要变动原因
一、营业总收入	6,841,122,978.54	4,796,915,411.44	42.62%	汽车电子及精密压铸业务营业收入增加
二、营业总成本	6,324,048,128.22	4,500,828,432.50	40.51%	同上
财务费用	19,032,866.13	1,125,066.66	1691.72%	利息费用及汇兑损益变动影响
加:其他收益	41,136,037.81	22,510,563.43	82.74%	先进制造业增值税加计抵减优惠增加
投资收益(损失以“-”号填列)	21,165,531.84	11,903,416.26	77.81%	对联营企业的投资收益及使用闲置资金购买理财产品产生的投资收益增加
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	3,504,144.80	189,080.56	1763.26%	使用闲置资金购买理财产品的公允价值变动收益增加
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-43,609,468.00	-27,694,562.83	-57.47%	营业收入增加,应收账款期末余额较期初增加,计提的信用减值损失增加
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-41,962,066.24	-23,517,105.13	-78.43%	存货减值损失增加
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-790,896.86	-526,506.57	-50.19%	淘汰器后产能处置旧设备
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	496,518,112.67	278,951,774.65	77.99%	营业收入增加,规模效应及公司管理改善效果显现
减:营业外支出	4,439,943.99	2,185,718.79	103.13%	报废处置老旧设备
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	494,334,173.83	279,484,294.69	76.87%	同“营业利润”
减:所得税费用	25,539,241.32	-21,693,181.96	217.78%	利润总额增加
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	468,794,932.51	301,167,476.64	56.66%	同“营业利润”
1.归属于母公司所有者的净利润	464,680,881.91	297,494,008.50	56.20%	同“营业利润”

3.合并年初到报告期末现金流量表变动说明:
单位:元

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	503,027,663.39	163,151,449.69	208.32%	同款理加
投资活动产生的现金流量净额	-571,941,400.09	-854,237,543.29	33.05%	购建长期资产支付的现金增加,购买理财的资金净支出较去年同期减少
筹资活动产生的现金流量净额	-175,962,783.46	1,213,623,332.68	-114.50%	2023年向特定对象发行股票募集资金到账
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,566,809.21	2,425,363.32	-246.68%	汇率变动的影响

二、股东信息
(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表
单位:股

报告期末普通股股东总数	35,425	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

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	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
江苏华越投资有限公司	境内非国有法人	51.61%	270,851,352	0	不适用	0
中山中科投资有限公司	境内非国有法人	5.00%	26,232,353	0	不适用	0
中国银行股份有限公司—易方达信息改革证券投资基金	其他	3.80%	19,952,469	0	不适用	0
珠海横琴中科白云创业投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.09%	16,196,130	0	不适用	0
中电科投资控股有限公司	国有法人	1.23%	6,446,289	0	不适用	0
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	1.22%	6,379,266	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.73%	3,853,283	0	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.72%	3,767,439	0	不适用	0
全国社保基金五零二组合	其他	0.60%	3,175,000	0	不适用	0
交通银行股份有限公司—长城久富核心成长混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.53%	2,772,900	0	不适用	0

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	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
江苏华越投资有限公司	270,851,352	人民币普通股	270,851,352
中山中科投资有限公司	26,232,353	人民币普通股	26,232,353
中国银行股份有限公司—易方达供给改革灵活配置混合型证券投资基金	19,952,469	人民币普通股	19,952,469
珠海横琴中科白云创业投资基金合伙企业(有限合伙)	16,196,130	人民币普通股	16,196,130
中电科投资控股有限公司	6,446,289	人民币普通股	6,446,289
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	6,379,266	人民币普通股	6,379,266
香港中央结算有限公司	3,853,283	人民币普通股	3,853,283
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	3,767,439	人民币普通股	3,767,439
全国社保基金五零二组合	3,175,000	人民币普通股	3,175,000
交通银行股份有限公司—长城久富核心成长混合型证券投资基金(LOF)	2,772,900	人民币普通股	2,772,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	中山中科投资有限公司及珠海横琴中科白云创业投资基金合伙企业(有限合伙)均是广东中科白云创业投资管理有限责任公司管理的私募投资基金,二者为一致行动人。公司未知其他前10名普通股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	无		

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
(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表
□适用 √不适用
三、其他重要事项
√适用 □不适用
1.2024年7月,公司全资子公司惠州华阳通用电子有限公司完成了该定代表人及经营范围的工商变更登记手续,该定代表人由徐嘉强变更为尸广;公司全资子公司惠州市华阳数码特电子有限公司、惠州市华阳光电技术有限公司完成了经营范围的工商变更登记手续。具体内容详见公司于2024年7月13日刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》(公告编号:2024-040)。
2.为提升本地化服务能力,2024年7月,公司全资子公司惠州华阳通用电子有限公司新设立全资子公司上海华阳智行科技有限公司,重庆华阳通用科技有限公司,注册资本均为人民币5,000万元,主要业务涵盖智能装备、智能驾驶及智能网联等方面的子公司拟发展。
3.2024年10月,公司全资子公司长兴华阳精机完成注册地址的工商变更登记手续,注册地址由“浙江省湖州市长兴县开发区太湖大道北侧线家斗路东侧”变更为“浙江省湖州市长兴县太湖街道太湖大道368号”,(营业执照)的其他登记事项不变。
四、季度财务报表
(一)财务报表
1.合并资产负债表
编制单位:惠州市华阳集团股份有限公司
2024年09月30日
单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	953,774,489.72	1,203,881,117.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	397,192,100.15	410,225,436.52
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,736,900,354.25	3,036,077,873.89
应收款项融资	891,977,236.62	533,542,562.15
预付款项	87,057,289.03	76,419,169.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,934,563.45	27,908,821.06
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,712,544,092.49	1,279,818,067.88
其中:数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	78,523,195.21	108,519,419.67
流动资产合计	7,896,913,319.92	6,676,392,469.10
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,998,629.37	5,024,629.37
长期股权投资	181,726,968.53	181,697,301.91
其他权益工具投资	17,212,306.51	16,651,096.96
其他非流动金融资产		
投资性房地产	34,870,791.10	36,126,982.14
固定资产	2,046,436,263.86	1,739,130,379.80
在建工程	320,391,009.32	208,796,125.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,530,277.94	3,447,647.86
无形资产	306,031,807.58	192,966,441.10
其中:数据资源		
开发支出	26,170,146.43	41,461,400.38
其中:数据资源		
商誉	48,343,430.15	48,401,241.65
长期待摊费用	5,712,889.61	5,101,771.72
递延所得税资产	215,962,461.37	215,253,742.38
其他非流动资产	97,790,429.66	82,206,307.88
非流动资产合计	3,309,171,328.96	2,776,243,567.37
资产总计	11,206,084,639.97	9,452,636,036.47
流动负债:		
短期借款	62,738,234.48	83,184,293.71
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	1,866,569,068.83	1,260,409,841.66
应付账款	2,009,323,240.72	1,340,983,481.82
预收款项	126,730.19	466,261.61
合同负债	85,780,715.61	74,388,138.16
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	242,404,967.23	230,798,877.03
应交税费	23,796,308.19	22,642,002.46
其他应付款	198,117,854.37	147,415,517.03
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,151,302.97	1,290,615.80
其他流动负债	7,382,167.50	6,500,709.82
流动负债合计	4,497,370,640.09	3,148,138,728.02
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	4,403,822.09	2,309,969.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	147,165,713.06	125,914,535.90
递延收益	241,906,373.84	136,309,706.14
递延所得税负债	13,962,120.34	13,303,908.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	407,438,029.33	277,838,119.24
负债合计	4,904,808,669.42	3,445,976,876.26
所有者权益:		
股本	524,826,001.00	524,254,281.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	2,358,111,968.91	2,347,730,570.67
减:库存股		
其他综合收益	-27,902,267.96	-25,892,599.01
专项储备	648,142.83	430,578.68
盈余公积	247,160,963.28	247,160,963.28
一般风险准备		
未分配利润	3,166,609,406.96	2,885,547,198.79
归属于母公司所有者权益合计	6,269,454,275.01	5,979,230,993.41
少数股东权益	30,831,695.44	27,428,166.80
所有者权益合计	6,300,285,970.45	6,006,659,160.21
负债和所有者权益总计	11,206,084,639.97	9,452,636,036.47

法定代表人:邹徐强 主管会计工作负责人:邵子彬 会计机构负责人:邵子彬
2.合并年初到报告期末利润表

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,841,122,978.54	4,796,915,411.44
其中:营业收入	6,841,122,978.54	4,796,915,411.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,324,048,128.22	4,500,828,432.50
其中:营业成本	5,370,849,675.49	3,737,448,626.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	31,200,390.05	24,956,325.11
销售费用	224,134,560.12	175,004,402.02
管理费用	147,447,230.29	126,752,213.15
研发费用	531,323,307.53	435,561,709.76
财务费用	19,032,866.13	1,125,066.66
其中:利息费用	25,295,068.03	17,719,607.78
利息收入	10,889,172.28	12,445,412.44
加:其他收益	41,136,037.81	22,510,563.43
投资收益(损失以“-”号填列)	21,165,531.84	11,903,416.26
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	17,880,218.69	11,903,405.96
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)	3,504,144.80	189,080.56
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-43,609,468.00	-27,694,562.83
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-41,962,066.24	-23,517,105.13
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-790,896.86	-526,506.57
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	496,518,112.67	278,951,774.65
加:营业外收入	2,256,005.15	2,718,238.83
减:营业外支出	4,439,943.99	2,185,718.79
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	494,334,173.83	279,484,294.69
减:所得税费用	25,539,241.32	-21,693,181.96
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	468,794,932.51	301,167,476.64
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	468,794,932.51	301,167,476.64
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(净亏损以“-”号填列)	464,680,881.91	297,494,008.50
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	4,114,050.60	3,673,468.14
六、其他综合收益的税后净额	-2,018,268.62	1,276,907.98
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,009,668.95	1,250,644.87
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	429,832.91	
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	429,832.91	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-2,439,501.86	1,250,644.87
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-841,321.12	2,362,668.31
2.其他债权投资公允价值变动	-1,317,980.80	-1,196,538.73
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	-271,204.94	754,815.29
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-8,688.67	26,323.11
七、综合收益总额	466,776,573.89	302,444,444.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	462,671,212.96	298,744,653.37
归属于少数股东的综合收益总额	4,105,360.93	3,699,791.25
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.89	0.62
(二)稀释每股收益	0.88	0.61

法定代表人:邹徐强 主管会计工作负责人:邵子彬 会计机构负责人:邵子彬
3.合并年初到报告期末现金流量表

项目	本期发生额	上期发生额
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	6,915,860,910.19	4,158,877,737.61
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收取的现金		
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	24,180,117.03	41,141,889.61
收到其他与经营活动有关的现金	188,177,497.06	60,541,226.44
经营活动现金流入小计	6,928,208,524.27	4,260,560,853.66
购买商品、接受劳务支付的现金	4,039,376,386.43	2,589,013,367.56
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		
支付给职工及为职工支付的现金	991,752,675.41	770,875,779.02
支付的各项税费	272,810,506.36	160,826,916.14
支付其他与经营活动有关的现金	221,241,293.68	180,683,361.24
经营活动现金流出小计	5,525,180,860.88	4,097,409,413.97
经营活动产生的现金流量净额	503,027,663.39	163,151,449.69
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,141,598,826.28	10,975,805.00
取得投资收益收到的现金	20,444,387.69	1,561,465.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	466,311.19	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,162,497,525.22	12,537,270.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	672,438,925.31	416,774,813.29
投资支付的现金	1,062,000,000.00	450,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,734,438,925.31	866,774,813.29
投资活动产生的现金流量净额	-571,941,400.09	-854,237,543.29
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	6,813,943.23	1,416,204,910.74
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	101,992,623.54	153,961,893.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	108,807,566.77	1,570,166,803.74
偿还债务支付的现金	75,369,154.17	234,773,842.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,650,995.48	120,384,028.85
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,754,203.57	1,375,589.17
筹资活动现金流出小计	284,770,353.22	356,533,460.06
筹资活动产生的现金流量净额	-175,962,783.45	1,213,623,332.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,566,809.21	2,425,363.32
五、现金及现金等价物净增加额	-248,443,329.36	524,962,602.40
加:期初现金及现金等价物余额	1,202,207,819.08	748,911,676.82
六、期末现金及现金等价物余额	953,774,489.72	1,273,874,279.22

(二)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
三、审计报告
第三季度报告是否经过审计
□是 √否
公司第三季度报告未经审计。

惠州市华阳集团股份有限公司
董事会
二〇二四年十月二十九日

证券代码:002906 证券简称:华阳集团 公告编号:2024-064

惠州市华阳集团股份有限公司
关于为控股子公司担保的进展公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
一、担保概况概述
惠州市华阳集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年3月28日召开的第四届董事会第十三次会议、2024年5月17日召开的2023年年度股东大会审议通过了《关于为控股子公司提供担保的议案》(关于开展资产池业务的议案),同意公司为纳入合并报表范围的各控股子公司(含投资期限内新设立或纳入的控股子公司)银行授信提供担保,担保额度合计不超过人民币620,000万元(或等值外币),同意公司全资子公司惠州市华阳精机有限公司为其控股子公司江苏中翼汽车新材料科技有限公司银行采购提供担保,担保额度不超过5,000万元人民币,同意公司及控股子公司在不超过12,000亿元人民币的额度内开展资产池业务,上述额度内合同的签署有效期自2023年年度股东大会审议通过之日起至2024年年度股东大会召开之日止,有效期内额度可循环使用。具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》上的《董事会决议公告》(公告编号:2024-005)、《关于为控股子公司提供担保的公告》(公告编号:2024-010)、《关于开展资产池业务的公告》(公告编号:2024-011)及2023年年度股东大会决议公告》(公告编号:2024-026)。现就相关进展情况公告如下:
二、担保进展情况
近日,公司向恒生银行(中国)有限公司出具了保证函,为控股子公司华炭有限公司向在恒生银行(中国)有限公司申请的不时敞开式和金融衍生产品交易提供连带责任保证担保,最高担保金额为500万美元(或等值币种)。
上述担保事项在公司2023年年度股东大会审议通过的额度范围内,程序符合《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》《深圳证券交易所股票上市规则》及其他有关监管法规的要求。本次担保的对象为公司的全资子公司,财务状况和偿债能力较好,公司为其提供担保,有利于降低公司外汇风险。本次担保事项无反担保。
三、被担保人基本情况
1.公司名称:华炭有限公司
2.成立日期:1999年4月16日
3.注册地址:FLAT/ROM 1718 17/F TOPSAIL PLAZA 11 ON SUM STREET SHATIN
4.注册资本:港币伍佰万元
5.经营范围:进出口贸易、物流经营。
6.股权结构:公司持股100%
7.与公司存在的关联关系:公司直接持有其100%股权,为公司全资子公司。
8.主要财务数据:
截至2023年12月31日,该公司总资产24,156.54万元,总负债9,388.39万元,净资产14,762.14万元;2023年度实现营业收入64,528.88万元,利润总额4,953.21万元,净利润4,953.21万元。
截至2024年9月30日,该公司总资产24,656.75万元,总负债8,008.35万元,净资产16,648.40万元;2024年1-9月实现营业收入18,301.31万元,利润总额1,969.60万元,净利润1,969.60万元。
9.被担保人不是失信被执行人。
四、担保协议的主要内容
1.债权人:恒生银行(中国)有限公司
2.被担保人:华炭有限公司
3.保证人:惠州市华阳集团股份有限公司
4.担保债务:担保担保人在主协议项下或与主协议有关而由被担保人不时欠付债权人的以及不时对债权人产生/负有的所有款项和债务。
5.最高债权额:500万美元(或等值货币)
6.保证方式:连带责任保证
7.保证期间:自债务履行期限届满日起三年
五、累计对外担保的数量及逾期担保的数量
截至本公告日,公司及控股子公司已签署的有效的担保合同额度合计664,903.50万元人民币(含资产池资源额担保),全部为公司对控股子公司及控股子公司之间的担保,占2023年12月31日经审计净资产的94.47%;公司及控股子公司实际对外担保金额204,797.11万元人民币(全部为公司对控股子公司及控股子公司之间的担保),占2023年12月31日经审计净资产的34.25%。公司及控股子公司无逾期对外担保,无涉及诉讼的对外担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情形。
六、备查文件
公司保证函。
特此公告。

惠州市华阳集团股份有限公司
董事会
二〇二四年十月二十九日

证券代码:002906 证券简称:华阳集团 公告编号:2024-063

惠州市华阳集团股份有限公司
关于变更审计项目合伙人及签字注册会计师的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
惠州市华阳集团股份有限公司(以下简称“公司”)拟续聘德勤华东会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“德勤华东”)为公司2024年度审计机构,该议案已经公司2024年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2024年6月26日刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)和《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》上的《关于续聘会计师事务所的公告》(公告编号:2024-034)。
近日,公司收到德勤华东出具的《关于变更惠州市华阳集团股份有限公司2024年度审计项目合伙人及签字注册会计师的函》,现将具体情况公告如下:
一、本次变更的基本情况
德勤华东作为公司2024年度财务报告和内部控制审计的审计机构,原指派项目合伙人为田芬女士、签字注册会计师为田芬女士、邓基子女士,质量控制复核人为郭金勇先生。现因工作调整,德勤华东指派许湘斌女士接替田芬女士作为公司2024年度审计项目的项目合伙人及签字注册会计师,继续完成公司2024年度财务报告审计和内部控制审计相关工作。本次变更后,公司2024年度财务报告审计和内部控制审计项目合伙人为许湘斌女士、签字注册会计师为许湘斌女士、邓基子女士,质量控制复核人为郭金勇先生。
二、本次变更的项目合伙人及签字注册会计师的信息
1.基本信息
项目合伙人及签字注册会计师:许湘斌女士,2003年加入德勤华东,2010年5月成为中国注册会计师执业会员并从事上市公司相关的专业服务工作,近三年签署或复核上市公司审计报告3张。
2.诚信记录
项目合伙人及签字注册会计师许湘斌女士近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、未受到证券监督管理机构的监督管理措施或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。
3.独立性
德勤华东及以上项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。
4.质量控制
本次变更系审计机构内部工作调整、相关工作安排有序交接,变更事项不会对公司2024年度财务报表审计和内部控制审计工作产生不利影响。
四、备查文件
1.德勤华东出具的《关于变更惠州市华阳集团股份有限公司2024年度审计项目合伙人及签字注册会计师的函》;
2.本次变更的签字注册会计师身份证件、执业证明。
特此公告。

惠州市华阳集团股份有限公司
董事会
二〇二四年十月二十九日

证券代码:002906 证券简称:华阳集团 公告编号:2024-062

惠州市华阳集团股份有限公司
关于计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
惠州市华阳集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年10月28日召开了第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十七次会议,审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定,本事项无需提交股东大会审议。具体内容公告如下:
一、本次计提资产减值准备的原因
基于谨慎性原则,为了真实、准确地反映公司截至2024年9月30日的资产状况和财务状况,按照《企业会计准则》和公司相关会计政策,公司及合并报表范围内各公司对2024年9月30日的应收账款、其他应收款、长期应收款、存货、固定资产、长期股权投资及商誉等资产进行了减值测试,对存在减值迹象的资产计提相应的资产减值准备。
2.本次计提资产减值准备范围及总金额
公司2024年1-9月需计提各项资产减值准备8,567.16万元,具体如下表:

资产名称	计提资产减值准备金额(万元)	占2023年度经审计归属于上市股东的净利润的比例
应收账款	4,012.29	8.63%
其他应收款	46.06	0.10%
长期应收款	302.60	0.65%
存货	4,196.21	9.03%
合计	8,567.16	18.41%

3.本次计提资