公司代码:603985　　公司简称:恒润股份

江阴市恒润重工股份有限公司

2024 年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2、本公司董事会、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性、准确性、完整性,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。

3、公司全体董事出席董事会会议。

4、天健会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2024年度公司归属于上市公司股东的净利润为-13,828.95万元,经营活动产生的现金流量净额为-10,613.45万元。

基于公司2024年整体业绩平稳,根据《公司章程》的相关规定,公司不具备现金分红的前提条件,综合考虑公司当前实际经营情况及中长期整体战略,为维护股东的长远利益,2024年度拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

第二节 公司基本情况

1、公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	恒润股份	603985	无

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任莉雷(代行)	张丽华
联系地址	江苏省江阴市周庄镇欧洲工业园A区	江苏省江阴市周庄镇欧洲工业园A区
电话	0510-80121156	0510-80121156
传真	0510-80121156	0510-80121156
电子信箱	ann.jun@hrflange.com	zlh@hrflange.com

2、报告期公司主要业务简介

公司是一家能够为客户提供设计、锻造、精加工一站式服务的精密机械制造商。公司以锻件与精密加工制造能力为依托,产品涵盖风电法兰、风电轴承、燃气轮机部件、核电部件、压力容器、海上油气装备等。

公司及子公司恒润环锻所处行业为锻造业,由于国家政策的鼓励和市场需求的推动,我国的锻造行业得到了快速发展。目前我国锻造行业的装备已经处于世界前列,先水平,锻造能力处于世界前列,在重大关键铸锻件领域也取得了突破,部分产品已打破国外垄断,虽然我国锻造行业在原材料、热处理工艺上与发达国家仍有差距,公司近年来一直在加大研发,逐步缩短差距,在用于风电行业的大型环形锻件行业中占有领先地位。

子公司恒润传动所处行业为滚动轴承制造业。恒润传动的成立,是公司产品由“静态”锻件向“动态”轴承深加工的里程碑。轴承是一种机械基础件,它的主要功能是制成机械旋转体,降低机械旋转体运行过程中的摩擦系数,并保证机械旋转体的回转精度,被誉为“工业关节”。风力发电机组的轴承装组主要包括:偏航轴承、变桨轴承以及主轴轴承,属于风力发电的核心零部件。近年来我国风电产业快速发展,风电制造零部件的市场需求持续攀升,风电轴承行业得到快速发展。

控股子公司上海润八尺所处行业为算力服务行业。近年来,数字经济政策加速落地,已成为我国顶层国家级战略规划,涵盖了基础设施、数据要素、产业数字化、数字产业化、公共服务数字化、治理体系、安全体系、国际合作等八大方面。其中,基础设施,包括智算基地的重要性排在前列的位置。公司紧紧追随国家数字经济发展战略,加大上海润六尺算力业务投入,聚焦智能算力产业,助力数字经济迈向高质量发展。

1、锻制环形锻件行业发展概况

锻环锻造较其他锻造工艺有多方面优势,比如加工余量小,材料利用率高;加工环件的内部质量优良;锻造环锻好,震动和噪音都大为降低;加工成本低。

锻制环形锻件毛坯的可塑性较强,通过数控机床等精加工设备将其加工成法兰、齿轮、回转支承套圈以及其他环形锻件成品,其应用范围较广。例如风力发电塔筒用的连接法兰,由于其口径大,承载负荷重,过去采用拼接技术生产的法兰无法满足要求,现在一般都采用锻环技术生产;工程机械、港口机械等越来越向大型化方向发展,其轮套回转支承等部件口径越来越大,同时支承所需套圈是锻制环形锻件需要应用领域之一;石化运输管道和金属压力容器存储罐来越用到大口径法兰连接,也是锻制环形锻件的重要应用领域之一。

风电行业为公司主要的下游行业。在全球环境日益恶化,化石类能源日益枯竭的情况下,风能作为一种清洁、安全的新能源,已受到各国政府和投资机构的重视。随着风力发电装备等行业的发展,对大型环形锻件的需求越来越大,锻制环形锻件市场广阔。风力发电已经成为全球可再生资源发电的重要的方式之一,海上风电近年来飞速发展。

目前国内陆上风电已经发展成熟,并趋其规模,随着陆上风电资源逐渐减少,海上资源的优越性逐渐显现,不出用上地面积,靠近电力消纳中心,海上风电成为了未来电力市场和清洁能源的重要组成部分。海上风电不同于陆上风电,由于海上风电大型化、运行环境恶劣,对于风电零部件要求更加严格。

2、锻制法兰行业发展概况

法兰(Flange)又叫法兰盘或突缘,主要应用于管状部件的连接,锻制法兰应用范围较广,主要应用于金属压力容器、石化及管道、机械、建筑、船舶等多种行业。锻制法兰市场为充分竞争的市场,生产厂商众多。锻制法兰市场主要受下游各应用行业和领域投资需求的变化而波动。

3、风电轴承行业发展概况

风电轴承是风电机组的核心零部件,一定程度上决定了风电机组的工作寿命。由于陆上与海上风电设备均在恶劣的自然环境下工作,为了降低运营和维护的成本,需要提高轴承的质量。根据GWEC最新发布的全球风电报告,到2030年全球风电装机总量达到2,000GW;根据《风能北京宣言》,预计我国2021-2025年、2026-2030年年均新增风电装机容量分别达到80GW、60GW以上。受益于国家对新能源发展的重视和扶持政策,如“碳达峰”和“碳中和”目标的推动,风电作为清洁能源的重要组成部分,其发展受到了广泛关注和积极响应。近年来,国内外风电行业均开始向专业化、规模化、集约化方向发展,对于精密化、高强度化、标准化产品的需求不断增强。我国已将风电产业列为国家战略性新兴产业之一,在产业政策引导和市场需求驱动的双重作用下,全国风电产业实现了快速发展,已经成为全国为数不多可参与国际竞争并取得优势的产业。2024年,风电整机商之间的竞争更加激烈,导致了价格的持续走低,而在国际市场上,中国风电整机商通过技术和成本优势,获得了更多的海外订单。从长远的角度看来,国际市场的受动以及行业的发展必将倒逼产能及产品质量落后的企业。

4、算力行业发展概况

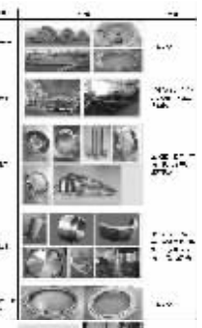
算力行业作为数字经济的核心驱动力,正经历高速发展与深刻变革。随着人工智能、大数据等技术的爆发式增长,全球算力需求呈现指数级攀升,在应用层面,算力已深度融入千行百业,智能制造通过工业互联网实现实时数据分析;智慧城市依托超算中心处理海量城市数据;生物医药领域,借助算力突破实现蛋白质结构预测,将新药研发周期缩短数年。政策层面,中国政策对算力行业的支持力度持续加大,通过顶层设计与系统性布局推动产业升级。国家“十四五”规划将算力纳入新型基础设施核心领域,“东数西算”工程在京津冀、长三角等区域启动算力集群,全国各地相继推出“算力券”补贴机制,降低中小企业应用算成本。中国凭借政策支持与市场潜力,正从“跟随者”向“引领者”转变,未来,算力行业将成为驱动数字经济的核心引擎。

(一)锻造、轴承制造

(1)主要业务、主要产品及用途

公司是一家能够为客户提供设计、锻造、精加工一站式服务的精密机械制造商。公司以锻件与精密加工制造能力为依托,公司产品涵盖风电法兰、风电轴承、燃气轮机部件、核电部件、压力容器、海上油气装备等。

公司主要产品的种类、名称、图示和用途如下表所示:



(2)经营模式

公司经营模式为以销定产,利用自身积累的制造工艺以及全流程的生产管理经验,为客户提供优质的产品和服务,融入更多国际和国内知名企业的供应商行列,继续扩大市场份额。

(3)公司行业地位

公司是辐制环形锻件和锻制法兰行业重要供应商,在国内同行业中具备较强装备工艺优势及研发优势,公司获得了维斯塔斯、通用电气、西门子歌美飒、阿尔斯通、艾默生、三星重工、韩国重山、远景能源、金风科技、运达股份、明阳智能、上海电气等国际国内知名厂商的合格供应商资质或进入其供应商目录。在辐制环形锻件市场,公司已成为海上风电塔筒法兰的重要供应商,在全球同行业同类产品中处于领先地位,公司也是目前全球较少能制造12MW及以上海上风电塔筒法兰的企业之一。

公司是轴承行业的优秀供应商,凭借优秀的锻造能力和丰富的精密加工制造经验,为金风科技、远景能源等国内龙头主机厂家配套,其中主轴轴承已通过台架试验,实现批量生产。

(二)算力业务

(1)主要业务

公司控股子公司上海润八尺主要业务包括算法模型的建立、新型智算服务器的销售、智算中心的建设与运维、算力服务,以及为高校科研团队研究的垂直化模型提供咨询服务等。

上海润六尺算力业务涉及的服务器如下表所示:

(2)经营模式

算力服务是一种通过私有化部署、云计算等多种方式为用户提供高用智能算力资源的服务模式。适用于各种模型训练、推理,应做等算力需求的场景,用户可以根据自身需求采购算力产品满足所需的计算任务,而无需费时费力增加投入。云端设计算资源,同时,上海润八尺可提供且运维、合作运维智算中心、高端智算服务器的销售、服务与运维、AI+行业模型的推广应用等配套服务。

(3)公司行业地位

未来,上海润六尺将继续积极响应国家关于数字经济的支持政策,以及5G、人工智能等新技术推广应用的需求,加快落地速度。

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2024年	2023年	本年比上年增减(%)	2022年
总资产	4,597,160,915.55	4,947,625,637.81	-7.08	4,314,301,753.97
归属于上市公司股东的净资产	3,207,829,880.66	3,345,407,670.29	-4.11	3,397,744,158.22
营业收入	1,725,962,359.14	1,848,692,338.24	-6.64	1,944,794,282.50
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,495,624,621.35	1,448,995,099.46	3.22	1,403,917,132.18
归属于上市公司股东的净利润	-138,289,453.22	-34,985,406.34	-294.96	94,796,367.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-137,680,064.36	-67,601,794.40	68.156,228.50	68,156,228.50
经营活动产生的现金流量净额	-106,134,475.82	-114,444,080.93	不适用	-158,002,298.82
加权平均净资产收益率(%)	-4.22	-1.04	减少3.18个百分点	2.82
基本每股收益(元/股)	-0.3137	-0.0794		0.2150
稀释每股收益(元/股)	-0.3137	-0.0794		0.2150

3.2报告期分季度的主要会计数据

单位:元　币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	339,770,236.62	301,004,498.27	434,148,911.78	661,028,763.47
归属于上市公司股东的净利润	-12,701,731.90	-19,280,571.40	-41,720,303.51	-64,606,846.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,362,698.24	-23,455,083.14	-42,142,376.26	-54,719,906.72
经营活动产生的现金流量净额	-49,479,030.12	21,763,741.55	-5,141,206.6	-73,077,991.65

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4、股东情况

4.1报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

单位:股

截至报告期末普通股股东总数(户)	47,691
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	43,803
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
济宁城投控股集团有限公司	0	127,848,826	29.00	0	质押	60,241,337	国有法人
承立新	0	74,949,421	17.00	0	质押	48,130,000	境内自然人
					冻结	20,828,596	
国洪亮	-5,629,000	25,206,064	5.72	0	质押	19,704,000	境内自然人
海南景凡私募基金管理有限公司-景凡巴私募证券投资基金	0	24,952,563	5.66	0	未知	0	其他
佳源国际投资有限公司	0	2,215,493	0.50	0	未知	0	境外法人
香港中央结算有限公司	-10,462,568	2,132,499	0.48	0	未知	0	未知
智裕(集团)香港)网路咨询有限公司	0	1,981,824	0.45	0	未知	0	境外法人
启睿资行投资有限公司-南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	1,570,382	1,836,122	0.42	0	未知	0	未知
大连科融资金有限公司	1,221,900	1,221,900	0.28	0	未知	0	境内中国有法人
陈荷芬	1,136,868	1,136,868	0.26	0	未知	0	境内自然人

上述股东关联关系或一致行动的说明	根据中国证监会于2024年12月6日作出的《行政处罚决定书》(2024)142号所载,公司股东承立新与第三人张秉利《代持协议书》,以某私募产品受让24,952,563股公司股份,根据承立新及其代理律师的说明,承立新已经决策程序对该股份进行处置,中国证监会已于2025年2月5日受理,截至本报告披露日,公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

4.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.3公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.4报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用 √不适用

5、公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

2024年度,公司实现营业收入17.26亿元,同比减少6.64%,对应营业成本16.36亿元,同比减少3.61%;实现归属于上市公司股东的净利润为-13,828.95万元;实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-13,768.01万元。截至2024年12月31日,公司资产总额45.97亿元,同比减少7.08%;归属于上市公司股东的所有者权益32.08亿元,同比减少4.11%。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码:603985　证券简称:恒润股份　公告编号:2025-016

江阴市恒润重工股份有限公司第五届监事会第六次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

江阴市恒润重工股份有限公司(以下简称“公司”)第五届监事会第六次会议于2025年3月28日在公司会议室现场召开,会议通知已于2025年3月18日以书面方式发出,本次应出席监事3人,实际出席监事3人,会议由监事会主席沈忠协先生主持,本次会议召开符合《公司法》及其他法律法规和《江阴市恒润重工股份有限公司公司章程》的规定,合法有效。经全体监事认真审议,通过了以下议案:

一、审议通过《2024年度监事会工作报告》

表决情况:赞成3票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《江阴市恒润重工股份有限公司2024年度监事会工作报告》。

二、审议通过《2024年可持续发展报告》

表决情况:赞成3票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《江阴市恒润重工股份有限公司2024年可持续发展报告》。

三、审议通过《2024年度财务决算报告》

表决情况:赞成3票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《江阴市恒润重工股份有限公司2024年度财务决算报告》。

四、审议通过《2024年度报告》及其摘要

表决情况:赞成3票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《江阴市恒润重工股份有限公司2024年度报告》及《江阴市恒润重工股份有限公司2024年年度报告摘要》。

五、审议《关于2024年度董事、监事和高级管理人员薪酬的议案》

本议案涉及全体监事薪酬,基于谨慎性原则,本议案全体监事回避表决,直接提交公司股东大会审议。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《江阴市恒润重工股份有限公司2024年年度报告》“第四节 公司治理”之“四、董事、监事和高级管理人员的情况”之“(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

六、审议通过《关于2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

表决情况:赞成3票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《江阴市恒润重工股份有限公司关于2024年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(公告编号:2025-017)。

七、审议通过《2024年度利润分配方案》

表决情况:赞成3票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《江阴市恒润重工股份有限公司关于2024年度拟不进行利润分配的公告》(公告编号:2025-018)。

八、审议《2024年度内部控制评价报告》

表决情况:赞成3票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《江阴市恒润重工股份有限公司2024年度内部控制评价报告》。

九、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》

同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报表审计及内部控制审计机构,聘期一年,审计内容包括公司及合并报表范围内的子公司财务报表审计及内部控制审计。2025年度审计费用为155万元(含税),其中财务报表审计费用125万元,内部控制审计费用30万元。

本议案已经公司第五届董事会审计委员会2025年第二次会议审议通过。

表决情况:赞成3票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《江阴市恒润重工股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告》(公告编号:2025-022)。

十、审议通过《关于2024年度独立董事述职报告》

表决情况:赞成3票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《江阴市恒润重工股份有限公司关于独立董事2024年度述职报告》。

十一、审议通过《关于公司及子公司开展融资租赁业务并为其提供担保的议案》

因业务发展需要,公司控股子公司上海润六尺拟根据实际资金需求情况与不存在关联关系的具有资质的融资租赁公司开展融资租赁业务,融资金额不超过80,000.00万元,融资期限为3年至5年,租赁利率(含税)不超过5%,融资租赁方式包括新购设备直接融资租赁、自有资产售后回租融资租赁。为保证上述融资租赁业务的顺利实施,公司拟为上海润六尺提供不超过80,000.00万元的担保额度。

表决情况:赞成3票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交公司股东大会以特别决议审议。

具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《江阴市恒润重工股份有限公司关于控股子公司开展融资租赁业务并为其提供担保的公告》(公告编号:2025-023)。

十二、审议通过《关于2024年度计提资产减值准备的议案》

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

江阴市恒润重工股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年3月28日分别召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议,审议通过了《关于2024年度计提资产减值准备的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议,现将具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

为客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,根据《企业会计准则》及公司会计政策相关规定,基于谨慎性原则,公司对合并报表范围内截至2024年末的各类资产进行了全面清查并进行减值测试,公司对存在减值迹象的相关资产计提相应的减值准备。公司对2024年度各项资产减值准备计提及转回情况如下:

单位:元

项目名称	计提及转回金额(计提以“-”号列式)
一、信用减值损失	7,388,171.43
其中:应收票据坏账损失	307,349.18
应收账款坏账损失	-2,639,336.05
其他应收款坏账损失	9,720,159.18
二、资产减值损失	-58,564,947.29
其中:存货跌价损失	-53,716,590.57
合同资产和其他非流动资产减值损失	-4,838,356.72
合计	-51,166,775.86

二、计提资产减值准备的具体说明

(一)信用减值准备

公司以预期信用损失为基础,对应收票据、应收账款和其他应收款进行减值测试并确认损失准备。经测试,公司2024年度需转回信用减值损失金额共计7,388,171.43元。

(二)资产减值损失

公司于资产负债表日,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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的合同资产,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制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;对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产,公司按单项计提预期信用损失。

经测试,公司2024年度计提资产减值准备共计58,564,947.29元。

三、计提资产减值准备对公司的影响

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司对2024年度存在减值迹象的资产计提各项资产减值准备合计为51,166,775.86元,公司2024年度归属于上市公司所有者的净利润将减少51,233,528.51元。

四、履行的审议程序

(一)董事会对本次计提资产减值准备合理性的说明

董事会认为:公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则,依据充分,遵照并符合《企业会计准则》和公司实际情况。本次计提资产减值准备后,能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果,以以能公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,具有合理性。董事会同意本次计提资产减值准备事项,并同意将该议案提交公司股东大会审议。

(二)监事会意见

公司2024年度计提资产减值准备遵循并符合《企业会计准则》的相关规定,审议程序合法,依据充分,公司计提资产减值准备后,公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况和经营成果,不存在损害公司及中小股东利益的情形。因此,监事会同意公司本次计提资产减值准备事项,并同意将该议案提交公司股东大会审议。

特别公告。

江阴市恒润重工股份有限公司监事会

2025年3月29日

证券代码:603985　证券简称:恒润股份　公告编号:2025-018

江阴市恒润重工股份有限公司关于2024年度拟不进行利润分配的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

重要内容提示:

- 公司2024年度拟不进行利润分配的情况:

受影响财务报表项目	影响金额
2023年度利润表项目	
营业成本	610,895.44
销售费用	-610,895.44

本次会计政策变更是公司根据财政部颁布的《准则解释第18号》的相关规定积要求进行的合理变更,变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司的实际情况。本次会计政策变更对公司财务报表无重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情形。

特别公告。

江阴市恒润重工股份有限公司董事会

2025年3月29日

证券代码:603985　证券简称:恒润股份　公告编号:2025-021

江阴市恒润重工股份有限公司关于控股子公司开展融资租赁业务并为其提供担保的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

重要内容提示:

- 拟开展的会计师事务所名称:天健会计师事务所(特殊普通合伙)(天健会计师事务所”或“天健”)

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

天健会计师事务所成立于2011年7月,注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号,首席合伙人为钟建国先生。

2.人员信息

截至2024年12月31日,天健合伙人数量为241人,注册会计师2,356人,其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师904人。

3.业务规模

天健会计师事务所2023年业务收入(经审计)34.83亿元,其中审计业务收入30.90亿元,证券业务收入18.40亿元。

2023年度,天健会计师事务所为707家上市公司提供年报审计服务,主要行业:制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,木利、环境和公共设施管理业,租赁和商务服务业,科学研究和技术服务业,金融业,房地产业,交通运输、仓储和邮政业,采矿业,文化、体育和娱乐业,建筑业,农、林、牧、渔业,住宿和餐饮业,卫生和社会工作,综合等,审计收费总额7.21亿元,同行业上市公司审计客户共513家。

4.投资者保护能力

天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有良好的投资者保护能力,已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至2024年末,累计计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过2亿元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

5.诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2022年1月1日至2024年12月31日)因执业行为受到行政处罚4次、监督管理措施13次、自律监管措施9次、纪律处分2次,未受刑所事处罚,67名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚12人次、监督管理措施32人次、自律监管措施24人次、纪律处分13人次,未受到刑事处罚。

(二)项目成员

1.人员信息

项目合伙人:曾金明,2010年成为中国注册会计师,2017年开始从事上市公司审计业务,2010年开始在天健会计师事务所执业,2024年开始为本公司提供审计服务,近三年签署或复核过嘉华股份、数字人、国于软件、中英科技、久祺股份等多家上市公司的审计报告。

项目签字注册会计师:潘玉静,2014年成为中国注册会计师,2017年开始从事上市公司审计业务,2014年开始在天健会计师事务所执业,2024年开始为本公司提供审计服务,近三年未签署上市公司的审计报告。

质量控制复核人:叶贤斌,2008年成为中国注册会计师,2004年开始从事上市公司审计业务,2008年开始在天健会计师事务所执业,2024年开始为本公司提供审计服务,近三年签署或复核过卫星化学、金通科技等上市公司审计报告。

2.上述相关人员的独立性和诚信记录情况

上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形,3年内未曾受到任何刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。

3.独立性

天健会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

二、审计收费

1.审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度,综合考虑参与工作员工的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

2.审计费用同比变化情况

2025年度的审计费用为155.00万元(含税),审计费用同比变化情况如下:

项目	2024年度	2025年度	增减比例%
年报审计收费金额(万元)	120.00	125.00	4.17
内控审计收费金额(万元)	30.00	30.00	0.00

三、拟续聘会计事务所履行的程序

(一)董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会已对天健会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查,认为天健具备从事证券、期货相关业务的资格,具有丰富的上市公司审计工作经验,天健始终恪尽职守,在执业过程中坚持独立审计原则,较好地履行了公司外部审计工作,出具的各项报告能客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果,切实履行了审计机构应尽的职责。为保持公司财务审计工作的连续性,公司董事会审计委员会一致同意续聘天健会计师事务所为公司2025年度财务报表及内部控制审计机构,聘期一年,审计内容包括公司及合并报表范围内的子公司财务报表审计及内部控制审计,2025年度审计费用为155万元,其中财务报表审计费用125万元,内部控制审计费用30万元;我们同意将该议案提交公司第五届董事会第六次会议,审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。

(二)董事会审议和表决情况

公司于2025年3月28日召开第五届董事会第七次会议,以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,同意续聘天健会计师事务所为公司2025年度财务报表审计及内部控制审计机构,聘期一年,审计内容包括公司及合并报表范围内的子公司财务报表审计及内部控制审计,2025年度审计费用为155万元,其中财务报表审计费用125万元,内部控制审计费用30万元。

(三)本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司2024年年度股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

江阴市恒润重工股份有限公司董事会

2025年3月29日

证券代码:603985　证券简称:恒润股份　公告编号:2025-020

江阴市恒润重工股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

江阴市恒润重工股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年3月28日召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第六次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司本次会计政策变更由董事会审议,无需提交公司股东大会审议。具体内容如下:

一、会计政策变更情况概述

(一)会计政策变更原因

2024年12月6日,财政部颁布了《企业会计准则解释第18号》(财会〔2024〕24号)(以下简称“《准则解释第18号》”),其中规定了“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的内容,允许企业自发布年度提前执行。根据上述文件的要求,公司自2024年1月1日起按照《准则解释第18号》规定进行相应会计处理。

(二)会计政策变更的主要内容

1.变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

2.变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将按照财政部发布的《准则解释第18号》要求执行,其他未变更部分,公司仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

3.会计政策变更的主要内容

根据《准则解释第18号》的要求,本次会计政策变更的主要内容如下:

根据《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)第三十三条等有关规定,对于不属于单项履约义务的保证类质量保证,企业应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》(财会〔2006〕3号)规定进行会计处理。在对现上述保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时,企业应当根据《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,并根据在利润表中的“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。

二、本次会计政策变更对公司的影响

根据《准则解释第18号》规定,结合公司实际情况,对不属于单项履约义务的保证类质量保证进行合理披露,公司于2024年1月1日起执行解释第18号相关规定,根据新旧衔接规定,在首次执行本解释的规定时,公司按照本解释的规定对可比期间信息进行调整。

单位:元

受影响财务报表项目	影响金额
2023年度利润表项目	
营业成本	610,895.44
销售费用	-610,895.44

本次会计政策变更是公司根据财政部颁布的《准则解释第18号》的相关规定积要求进行的合理变更,变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司的实际情况。本次会计政策变更对公司财务报表无重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情形。

特别公告。

江阴市恒润重工股份有限公司董事会

2025年3月29日

证券代码:603985　证券简称:恒润股份　公告编号:2025-021

江阴市恒润重工股份有限公司关于控股子公司开展融资租赁业务并为其提供担保的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

重要内容提示:

- 拟开展的会计师事务所名称:天健会计师事务所(特殊普通合伙)(天健会计师事务所”或“天健”)

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

天健会计师事务所成立于2011年7月,注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号,首席合伙人为钟建国先生。

2.人员信息

截至2024年12月31日,天健合伙人数量为241人,注册会计师2,356人,其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师904人。

3.业务规模

天健会计师事务所2023年业务收入(经审计)34.83亿元,其中审计业务收入30.90亿元,证券业务收入18.40亿元。

2023年度,天健会计师事务所为707家上市公司提供年报审计服务,主要行业:制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,木利、环境和公共设施管理业,租赁和商务服务业,科学研究和技术服务业,金融业,房地产业,交通运输、仓储和邮政业,采矿业,文化、体育和娱乐业,建筑业,农、林、牧、渔业,住宿和餐饮业,卫生和社会工作,综合等,审计收费总额7.21亿元,同行业上市公司审计客户共513家。

4.投资者保护能力

天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有良好的投资者保护能力,已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至2024年末,累计计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过2亿元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

5.诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2022年1月1日至2024年12月31日)因执业行为受到行政处罚4次、监督管理措施13次、自律监管措施9次、纪律处分2次,未受刑所事处罚,67名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚12人次、监督管理措施32人次、自律监管措施24人次、纪律处分13人次,未受到刑事处罚。

(二)项目成员

1.人员信息

项目合伙人:曾金明,2010年成为中国注册会计师,2017年开始从事上市公司审计业务,2010年开始