

# 湘潭永达机械制造股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024 年 4 月 29 日

## 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人沈培良、主管会计工作负责人陈喜云及会计机构负责人（会计主管人员）胡蓉花声明：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。

报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者对此保持足够的风险意识。

公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”章节中，对公司经营中可能面临的风险进行了描述，敬请广大投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	45
第六节 重要事项.....	47
第七节 股份变动及股东情况.....	109
第八节 优先股相关情况.....	116
第九节 债券相关情况.....	117
第十节 财务报告.....	118

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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原稿。
- 四、载有董事长签名的年度报告文本，公司备查文件完整存放于公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、发行人、股份公司、永达股份	指	湘潭永达机械制造股份有限公司
铁建重工	指	中国铁建重工集团股份有限公司及与其受同一控制的企业
三一集团	指	三一集团有限公司及与其受同一控制企业
中联重科	指	中联重科股份有限公司及与其受同一控制的企业
国电联合动力	指	国电联合动力技术有限公司及与其受同一控制的企业
中国中车	指	中国中车股份有限公司及与其受同一控制的企业
明阳智能	指	明阳智慧能源集团股份公司及与其受同一控制的企业
湘电股份	指	湘潭电机股份有限公司及与其受同一控制的企业
华菱集团	指	湖南华菱钢铁股份有限公司及与其受同一控制的企业
招股说明书	指	湘潭永达机械制造股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市招股说明书
中国证监会、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
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
《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》
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法（2018 修正）》
《公司章程》	指	《湘潭永达机械制造股份有限公司章程》
股东大会	指	湘潭永达机械制造股份有限公司股东大会
董事会	指	湘潭永达机械制造股份有限公司董事会
监事会	指	湘潭永达机械制造股份有限公司监事会
金属结构件	指	以铁、钢或铝等金属为主要材料，制造、加工得到的金属构件、金属零件、精密金属结构件。
焊接	指	通过加热、高温或者高压的方式接合金属或其他热塑性材料的一种制造工艺及技术。
机加工	指	通过机械设备对工件的外形尺寸或性能进行改变的过程。按加工方式上的差别可分为切削加工和压力加工。
表面处理、喷涂、涂装	指	改进结构件表面防腐性能的处理工艺，包括清洗、喷砂、涂层喷涂等工序。
热处理	指	将金属或合金工件通过加热、保温和冷却等方式进行处理，从而获得预期组织和性能的金属热加工工艺。
隧道掘进	指	用专业设备进行切割岩层、土块，从而开挖隧道的过程。
工程机械	指	土石方施工工程、路面建设与养护、流动式起重装卸作业和各种建筑工程所需的综合性机械化施工工程所必需的机械装备。

风力发电、风电	指	将风的动能转变成机械能，再把机械能转化为电能的过程。
盾构机	指	在钢壳体保护下完成隧道掘进、出渣、管片拼装等作业，推进式前进的全断面隧道掘进机。
盾体	指	对盾构机起支护作用，保护盾构机内部结构一种部件，可分为前盾、中盾、尾盾，是盾构机的主要结构件之一。
刀盘体	指	一种盾构机的关键零部件，位于盾构机最前端，盾构机的截割机构，具有破岩和装载功能。
管片机	指	安装于盾构机中后部，用于输送管片以帮助挖掘完成的隧道四壁成形、加固的一种盾构机内部构造。
车架	指	轮式起重机的底部结构，类似于一般车辆的底盘，对起重车辆起支撑作用。
臂架及副臂	指	能够通过举升和伸缩动作将物品送至空中工作位置的机械结构。
定子	指	是电动机或发电机静止不动的部分，发电机的核心部件之一。由定子铁芯、定子绕组和机座三部分组成。定子的主要作用是产生旋转磁场，而转子的主要作用是在旋转磁场中被磁力线切割进而产生（输出）电流。
转子	指	发电机的转动部分，是发电机的核心结构。主要由导磁的铁心等组成。
机舱底座	指	为风力发电机组内的电机、部件提供支撑和保护的主要部件。
机座	指	风力发电机组的支撑平台，风力发电机的主要部件。
锁定盘	指	风力发电机组的重要部件，在风电机组需要运维、检修时让机组暂停转动的部件。
铆焊	指	焊接类的金属结构件在焊接前的组装过程。
轮式起重机	指	利用轮胎式底盘行走的动臂旋转起重机，也称轮胎起重机。
履带式起重机	指	利用履带行走的、高层建筑施工用的自行式动臂旋转起重机。
塔式起重机	指	动臂装在高耸塔身上部的旋转起重机，也称塔机。一般而言，315吨米及以上为大型塔机，也称“大塔”，其中超过 1,000 吨米的塔机为超大型塔机。
一带一路	指	“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”的合作倡议。
W、KW、MW、GW	指	一种表示功率的单位，常用来指发电机组在额定情况下单位时间内能发出来的电量。其中 W 为瓦、KW 为千瓦、MW 为兆瓦、GW 为吉瓦。
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	永达股份	股票代码	001239
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湘潭永达机械制造股份有限公司		
公司的中文简称	永达股份		
公司的外文名称（如有）	Xiangtan Yongda Machinery Manufacturing Co., Ltd.		
公司的法定代表人	沈培良		
注册地址	湘潭九华工业园伏林路 1 号		
注册地址的邮政编码	411100		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	湘潭九华工业园伏林路 1 号		
办公地址的邮政编码	411100		
公司网址	http://www.xtydjx.com		
电子信箱	service@xtydjx.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘斯明	沈熙
联系地址	湘潭九华工业园伏林路 1 号	湘潭九华工业园伏林路 1 号
电话	0731-58617999	0731-58617999
传真	0731-58617999	0731-58617999
电子信箱	liusiming@xtydjx.com	shenxi@xtydjx.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》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》
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	永达股份证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	914303007767693780
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市以来主营业务无重大变化
历次控股股东的变更情况（如有）	不适用

## 五、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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	刘宇科、徐兴宏、文杰

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
国泰君安证券股份有限公司	上海市静安区南京西路 768 号国泰君安大厦	杨皓月、张贵阳	2023 年 12 月 12 日-2025 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

## 六、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	820,837,346.73	833,004,232.39	-1.46%	1,002,663,681.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	91,225,011.07	93,052,429.55	-1.96%	88,664,959.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	79,467,463.14	81,801,125.64	-2.85%	82,993,896.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	-128,711,786.08	-24,230,068.99	-431.21%	65,939,685.79
基本每股收益（元/股）	0.5068	0.5170	-1.97%	0.4926
稀释每股收益（元/股）	0.5068	0.5170	-1.97%	0.4926
加权平均净资产收益率	16.86%	20.72%	-3.86%	25.24%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	2,128,567,335.48	1,228,413,222.93	73.28%	1,174,329,917.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,223,186,685.46	495,437,273.03	146.89%	402,801,460.00

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



## 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、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	208,448,747.33	215,240,052.46	174,179,774.93	222,968,772.01
归属于上市公司股东的净利润	17,945,301.66	22,568,900.11	21,195,322.07	29,515,487.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,027,477.47	20,831,357.50	17,421,713.33	25,186,914.84
经营活动产生的现金流量净额	-2,806,570.13	15,215,992.95	-34,036,920.22	-107,084,288.68

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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 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）	1,102,825.25	799,739.35	563,492.88	
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）	13,447,319.40	10,507,352.40	4,537,568.60	
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	112,234.81	-1,007,975.28	2,108,957.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,786,091.24		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,434.76	612,756.14	-748,555.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		94,028.92	-13,756.15	
减：所得税影响额	2,867,396.77	2,540,688.86	776,644.43	
合计	11,757,547.93	11,251,303.91	5,671,062.89	

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

#### （一）公司所处行业

公司主营业务为大型专用设备金属结构件设计、生产和销售，主要产品应用于隧道掘进、工程机械和风力发电领域。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处的行业属于“金属制品业”（分类代码：C33）。

#### （二）行业发展概况

##### 1、隧道掘进设备行业

《中长期铁路网规划》《铁路“十三五”发展规划》《交通强国建设纲要》等诸多重要规划使得铁路行业的持续快速发展成为保障我国经济持续健康发展的一项长期战略工程。《工程机械行业“十四五”发展规划》等规划文件明确隧道掘进设备的发展方向。《“十四五”铁路标准化发展规划》和《“十四五”铁路科技创新规划》提出“技术装备更加先进适用，工程建设技术持续领先”的发展目标，为轨道交通行业专用设备研发生产提供方向指导。基建需求将会带动制造需求。

##### 2、工程机械设备行业

“城乡基建”“区域平衡发展”“民生保障工程”和“一带一路”的坚决贯彻执行均不能缺少工程机械行业的参与，因此鼓励工程机械行业发展，特别是引导企业加大研发投入，在技术革新、节能环保以及核心部件等领域对设备产品和生产工艺进行升级迭代，是国家政策的重要方向。随着新技术的成熟和新设备的投产，工程机械设备将会迎来发展机遇。新的设备使得金属结构件形态和结构发生变化，从而带动相关金属结构件的供应需求。此外，环保政策带来的迭代需求下，更新替代高峰叠加环保政策驱动，工程机械更新升级需求加速释放。

##### 3、风电设备行业

2023 年，我国风电产业延续良好发展态势。装机规模持续扩大，利用水平稳步提升，海上风电有序发展，整体技术进步明显，国际合作继续深化，风电的市场竞争力进一步增强。随着我国双碳战略的稳步推进，国家持续出台政策推动风电行业发展，2023 年 7 月 31 日，国家能源局公布 2023 年上半年可再生能源装机规模实现新突破。上半年，全国风电新增并网容量 2299 万千瓦，其中陆上风电 2189 万千瓦，海上风电 110 万千瓦；2023 年 12 月，《2024 年全国能源工作会议》中，明确要聚焦落实“双碳”目标任务，持续优化调整能源结构，大力提升新能源安全可靠替代水平，加快推进能源绿色低碳转型，全年全国风电光伏新增装机 2 亿千瓦左右。

#### （三）行业周期性特点

隧道掘进及其配套设备行业与宏观经济发展和国家政策有直接关联，景气程度与基建投资需求高度相关。在基建需求增加、国家政策积极鼓励的环境下，整机和中游零部件产业链需求相应增长，行业进入景气周期。目前我国“新基建”需求较高，预计未来一段时间内，行业仍将保持平稳较快增长，总体仍处于景气周期。

工程机械设备行业存在较强的周期性，与宏观经济发展和国家政策有直接关联，景气程度与基建投资、房地产行业需求高度相关。在宏观经济总体向好、国家政策积极鼓励的环境下，城市公路、铁路、轨道交通等行业建设需求增加，从而刺激工程机械整机和中游零部件产业链需求，行业进入景气周期；当宏观经济增速放缓甚至进入衰退时，行业前景不容乐观。

风能开发和风电设备行业受当地风能资源和政府政策影响较大，属于周期性行业。这一特征在 2020 年前后较为明显。2019 至 2020 年，陆上风电平价上网政策推行和风电消纳能力改善，风电行业出现抢装潮。此后的 2021 年内，风电建设需求透支较为明显，全年风电市场较为低迷。随着“双碳”目标确定和风电可持续发展格局确立，未来风电行业的周期性有望减弱。

#### （四）公司所处的行业地位

公司所处行业为金属制品业，是国内为数不多覆盖隧道掘进、工程机械和风力发电三大领域的金属结构件生产商。公司服务的主要客户包括铁建重工、中联重科、三一集团、明阳智能、湘电股份、国电联合动力、中国中车等均为各行业的知名企业。在与上述客户的合作过程中，公司的产品和服务受到客户广泛认可。在主要产品的市场占有率、经营规模、客户同类产品采购排名等方面与主要竞争对手相比具有优势。同时公司多次为各行业代表性产品提供主要的金属结构件，具备较强的技术实力。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主营业务

公司的主营业务为大型专用设备金属结构件的设计、生产和销售。公司的产品主要应用于隧道掘进、工程机械和风力发电等领域，其中隧道掘进设备及其配套产品主要包括盾构机的盾体、刀盘体、管片机及隧道洞壁支撑管片等；工程机械产品主要包括车架、臂架、副臂、塔机结构件等；风力发电设备产品主要包括风电机组机舱底座、机座、转子支架、定子支架、锁定盘等。公司生产工序完整，覆盖金属结构件设计及工艺开发、钣金加工、焊接、焊后去应力、机加工、涂装前处理、涂装等生产全过程。

公司以“永相伴、达未来”为使命，秉承“顾客满意、以人为本、环境友好、可持续发展、回馈社会”的核心价值观，以“世界一流的金属结构制造专家”为企业愿景，凭借深耕行业的经验、严格的质量控制、精良的生产工艺和高效的经营管理，已成为铁建重工、中联重科、三一集团、国电联合动力、明阳智能、中国中车和湘电股份等国内知名企业的合格供应商。在与上述客户的合作过程中，公司的产品和服务受到客户广泛认可。

### （二）主要产品

公司目前的主要产品包括隧道掘进及其配套设备产品、工程机械产品以及风力发电设备产品，具体情况如下：公司的隧道掘进及配套设备主要为盾构机的盾体、刀盘体、管片机以及与之配套的定制化支撑管片等金属结构产品，2022 年 11 月，由铁建重工研制并生产的“梦想号”竖井掘进机下线并用于上海市静安区地下智慧车库建设。“梦想号”开挖直径达 23.02 米，是迄今全球开挖直径最大的掘进机，其盾体结构件主要系由公司生产供应；公司的工程机械产品主要包括起重机车架、臂架及副臂、塔机结构件等，主要应用于轮式、履带式 and 塔式起重机，公司曾参与中联重科多台具有划时代意义的大型塔机生产，包括迄今为止的最大风电动臂塔机 LW2460-200、全球首台超万吨米级的上回转超大型塔机 W12000-450 和目前全球最大塔式起重机 R20000-720 等，公司为上述知名大型塔机生产提供主要金属结构件；公司的风力发电设备类产品类型丰富，其中直驱技术路线产品包括定、转子支架；半直驱技术路线技术产品主要包括锁定盘等；双馈技术路线产品主要包括机舱底座、机座等。公司风电设备结构件产品涵盖 1.5MW 至 18MW 等多种不同型号与规格，覆盖多种技术路线，可满足海陆风电的应用需求。

### （三）公司经营模式

#### 1、盈利模式

公司的盈利模式较为简单，主要系从上游供应商处采购钢材、焊丝、油漆等原材料，通过下料、焊接、机加工、表面处理、油漆喷涂等工序完成产品制造，向下游的整机制造商销售金属结构件产品，获取收入和利润。

## 2、采购模式

公司采购的主要原材料包括钢材、焊丝、气体（焊接用）、油漆等。公司采用“以产定购，安全库存”的模式安排采购计划。对于一般的钢材、焊丝等生产常用的原材料，公司采购部门会根据生产部门的采购申请、现有库存数量和采购周期等因素，并结合原材料的市场波动情况安排采购，对于部分长周期原材料则会适当备货。

公司的采购流程主要包括“采购申请、签订合同（订单）、货物采购、验收入库、存货入账、付款对账”等流程。公司建立较为完善的采购、供应商、存货管理制度，并与湖南省境内的多家优质供应商如华菱集团等建立良好、稳定的合作关系。

## 3、生产模式

公司主要采用“以销定产”的模式，即根据客户订单情况，安排生产。主要流程包括接受订单、产品工艺设计、编制生产计划、生产制造、检验、入库等。公司在产能短期紧缺时，会将部分非核心工序或中间产品通过外协加工的方式完成生产，减轻产线压力，保证订单交付。公司的外协加工工序主要包括部分产品的下料、焊接、镀锌、小件的机加工等，未涉及核心工序，对于大型部件机加工、焊后检测、热处理等核心工序则由公司自行完成。

## 4、销售模式

公司的客户主要为隧道掘进、工程机械和风力发电机整机制造商，公司的主要产品采用直接销售模式。公司的客户多为行业内的大型知名企业，在供应商遴选中会对公司的产品质量、设备情况、响应速度、产能产量等资质进行综合审核，并在反复考察、工艺改进和产品试产后才能成为其合格供应商。公司与客户的合作关系较为稳固。

## 5、研发模式

公司的研发活动主要采用工艺研发和项目研发结合的模式，其中工艺研发主要系对产品的工艺设计、工艺验证和工艺改进，项目研发则系根据客户需求和市场变化情况进行新产品的设计和试制。公司的研发模式以解决实际生产问题为导向，力求缩减产品生产成本和产品生产周期。

# 三、核心竞争力分析

### （一）定制化生产满足多样化需求

公司具备较强的定制化生产能力，在接到客户新产品的订单时，公司可在较短时间内组织技术及生产团队完成工艺设计、产品生产和批量交付。公司服务的下游领域具有技术路线多、产品更迭快、规格差异大、客户需求多样化等特点，定制化的生产以及批量交付能力是公司在行业内保持较强竞争力的关键因素。

公司强大的定制化生产能力源自公司拥有四大生产基地，均位于湘潭市九华区，厂区相互毗邻，面积合计约 13 万 m<sup>2</sup>；品类齐全的生产设备，包括各种机加工设备和专业检测设备，相关设备承重能力、加工尺寸、检测方法均可满足大型专用设备金属结构件制造需求；经验丰富的专业化团队；成熟的技术工艺和稳定的产品质量。

### （二）多行业覆盖服务不同领域客户

公司自成立以来，产品种类不断丰富，应用领域不断拓展，至今已形成以隧道掘进、工程机械、风力发电三大领域为战略核心的业务格局，展现了公司在大型专用设备金属结构件制造领域良好的竞争力。公司具备多年的技术积累并一贯坚持“柔性”的生产管理理念，能够实现业务横跨多个领域，服务各类大型专用设备整机制造商，并可随时开拓其他新的业务领域。

### （三）与龙头企业建立稳定合作关系

公司的产品应用于隧道掘进、工程机械及风力发电等领域，前述领域对相关设备的精密性、稳定性等有较为严苛的要求，因此，整机厂商在筛选供应商时会较为谨慎。在合作早期，一般合作简单产品，随着客户对产品质量逐步认可，合作的产品种类不断丰富，双方一旦建立稳定的合作关系，后续亦不会轻易更换。

### （四）产品竞争力强，市场认可度高

产品主要面向中联重科和三一集团等国内工程机械龙头企业，焊接工艺控制水平高于客户要求，产品质量受到客户认可。公司在铁建重工、明阳智能、国电联合动力、湖南湘电动力有限公司、江苏中车电机有限公司、中联重科建筑起重机械有限责任公司的同类采购中金额排名领先，是客户的重点采购来源，产品质量受到客户认可。

### （五）区位优势显著，靠近客户供应商

公司位于湖南省长株潭交界处九华工业园，交通运输十分便捷，且靠近公司的核心供应商及客户。首先，公司的核心原材料钢材主要来源于华菱集团，其钢材品类齐全，可为公司稳定提供优质的原材料，且因距离较近，可一定程度降低运输成本；其次，公司的核心客户铁建重工、中联重科、三一集团、中国中车等工厂均位于公司附近，除在运输成本、交货时间等方面具有优势外，还可紧贴客户，快速响应客户需求，增加客户黏性。此外，湖南为工程机械大省，公司还可借助区位优势继续开拓其他客户，增强公司的持续经营能力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

公司的主营业务为大型专用设备金属结构件的设计、生产和销售。公司的产品主要应用于隧道掘进、工程机械和风力发电等领域，其中隧道掘进设备及其配套产品主要包括盾构机的盾体、刀盘体、管片机及隧道洞壁支撑管片等；工程机械设备产品主要包括车架、臂架、副臂、塔机结构件等；风力发电设备产品主要包括风电机组机舱底座、机座、转子支架、定子支架、锁定盘等。报告期，公司实现营业收入 820,837,346.73 元，同比下降 1.46%；实现归属于上市公司股东净利润 91,225,011.07，同比下降 1.96%；基本每股收益 0.5068 元/股，同比下降 1.97%；报告期末，公司总资产为 2,128,567,335.48 元，同比增长 73.28%。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	820,837,346.73	100%	833,004,232.39	100%	-1.46%
分行业					
隧道掘进及其配套设备结构件	352,191,410.13	42.91%	334,205,869.73	40.12%	5.38%
风力发电设备结构件	212,448,846.71	25.88%	134,254,979.09	16.12%	58.24%
工程机械设备结构件	154,490,784.78	18.82%	248,222,955.65	29.80%	-37.76%
其他产品	101,706,305.11	12.39%	116,320,427.92	13.96%	-12.56%

分产品					
支撑管片	24,205,534.51	2.95%	187,874,460.36	22.55%	-87.12%
盾体	253,238,602.66	30.85%	112,444,146.39	13.50%	125.21%
管片机	22,845,139.20	2.78%	4,923,086.88	0.59%	364.04%
刀盘体	44,229,952.66	5.39%	26,453,808.94	3.18%	67.20%
其他隧道掘进结构件	7,672,181.10	0.93%	2,510,367.16	0.30%	205.62%
机舱底座	107,157,987.71	13.05%	41,938,336.77	5.03%	155.51%
转子及定子支架	2,979,633.93	0.36%	10,233,880.87	1.23%	-70.88%
机座	26,852,231.00	3.27%	33,882,024.27	4.07%	-20.75%
锁定盘系列	2,840,828.40	0.35%	20,666,940.83	2.48%	-86.25%
其他风电结构件	72,618,165.67	8.85%	27,533,796.35	3.31%	163.74%
车架	10,096,412.47	1.23%	45,591,956.72	5.47%	-77.85%
臂架及副臂	6,493,340.41	0.79%	38,725,576.02	4.65%	-83.23%
塔机结构件	77,441,860.26	9.43%	160,155,394.12	19.23%	-51.65%
挖掘机	52,165,979.92	6.36%	0.00	0.00%	100.00%
其他工程机械结构件	8,293,191.72	1.01%	3,750,028.79	0.45%	121.15%
其他产品	101,706,305.11	12.39%	116,320,427.92	13.96%	-12.56%
分地区					
境内	820,837,346.73	100.00%	833,004,232.39	100.00%	-1.46%
境外					
分销售模式					
直销	820,837,346.73	100.00%	833,004,232.39	100.00%	-1.46%

## (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						
隧道掘进及其配套设备结构件	352,191,410.13	260,231,406.37	26.11%	5.38%	3.30%	1.49%
风力发电设备结构件	212,448,846.71	166,230,622.66	21.75%	58.24%	61.80%	-1.72%
工程机械设备结构件	154,490,784.78	118,022,704.77	23.61%	-37.76%	-36.66%	-1.33%
其他产品	101,706,305.11	87,056,588.56	14.40%	-12.56%	-13.63%	1.06%
分产品						
盾体	253,238,602.66	186,920,065.74	26.19%	125.21%	119.98%	1.76%
机舱底座	107,157,987.71	89,998,090.06	16.01%	155.51%	161.12%	-1.81%

其他产品	101,706,305.11	87,056,588.56	14.40%	-12.56%	-13.16%	0.58%
分地区						
境内	820,837,346.73	631,541,322.36	23.06%	-1.46%	-1.60%	0.11%
分销售模式						
直销	820,837,346.73	631,541,322.36	23.06%	-1.46%	-1.60%	0.11%

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	2023 年	2022 年	同比增减
隧道掘进及其配套设备结构件	销售量	吨	26,609.00	27,519.48	-3.31%
	生产量	吨	26,794.24	23,404.43	14.48%
	库存量	吨	857.82	442.17	94.00%
风力发电设备结构件	销售量	吨	15,563.58	7,432.36	109.40%
	生产量	吨	15,529.58	7,920.51	96.07%
	库存量	吨	303.08	337.08	-10.09%
工程机械设备结构件	销售量	吨	12,946.04	18,127.23	-28.58%
	生产量	吨	12,892.55	18,452.98	-30.13%
	库存量	吨	162.86	216.36	-24.73%
其他产品	销售量	吨	4,684.37	5,211.78	-10.12%
	生产量	吨	4,690.70	5,429.76	-13.61%
	库存量	吨	6.33		
合计	销售量	吨	59,802.99	58,290.85	2.59%
	生产量	吨	59,907.07	55,207.68	8.51%
	库存量	吨	1,330.09	995.61	33.60%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

综合上表所见，隧道掘进及其配套设备结构件期末库存 857.82 吨，其中发出商品结存 471.41 吨。风力发电设备钢结构件产品收入较上期均有所增加，同时产品销售量及生产量同比增加。工程机械结构件产品销售量及生产量分别减少 28.58%、30.13%，主要系工程机械行业结束快速发展期，处于下行周期，市场上工程机械设备保有量和成新率较高，使得下游对设备需求减少。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类



单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
隧道掘进及其配套设备结构件	直接材料	157,462,845.76	24.93%	151,920,219.62	23.67%	3.65%
隧道掘进及其配套设备结构件	直接人工	23,190,298.41	3.67%	14,065,850.35	2.19%	64.87%
隧道掘进及其配套设备结构件	制造费用	54,079,856.15	8.56%	50,480,555.07	7.87%	7.13%
隧道掘进及其配套设备结构件	外协加工	2,884,869.51	0.46%	1,407,080.67	0.22%	105.03%
隧道掘进及其配套设备结构件	劳务服务	21,190,585.43	3.36%	32,051,611.64	4.99%	-33.89%
隧道掘进及其配套设备结构件	运输费	1,422,951.11	0.23%	1,993,275.05	0.31%	-28.61%
风力发电设备结构件	直接材料	89,572,796.37	14.18%	57,997,114.07	9.04%	54.44%
风力发电设备结构件	直接人工	17,185,868.97	2.72%	12,680,933.29	1.98%	35.53%
风力发电设备结构件	制造费用	26,867,076.73	4.25%	22,338,440.08	3.48%	20.27%
风力发电设备结构件	外协加工	9,380,303.16	1.49%	1,518,732.98	0.24%	517.64%
风力发电设备结构件	劳务服务	13,080,256.28	2.07%	4,273,835.35	0.67%	206.05%
风力发电设备结构件	运输费	10,144,321.15	1.61%	3,931,025.82	0.61%	158.06%
工程机械设备结构件	直接材料	74,132,785.10	11.74%	120,888,486.95	18.84%	-38.68%
工程机械设备结构件	直接人工	14,833,407.35	2.35%	16,870,482.86	2.63%	-12.07%
工程机械设备结构件	制造费用	20,826,766.00	3.30%	32,863,827.30	5.12%	-36.63%
工程机械设备结构件	外协加工	2,168,710.34	0.34%	4,657,092.57	0.73%	-53.43%
工程机械设备结构件	劳务服务	3,531,167.97	0.56%	7,857,941.83	1.22%	-55.06%
工程机械设备结构件	运输费	2,529,868.01	0.40%	3,197,197.48	0.50%	-20.87%
其他产品	直接材料	68,502,635.25	10.85%	84,396,984.36	13.15%	-18.83%
其他产品	直接人工	5,307,212.85	0.84%	6,249,090.41	0.97%	-15.07%
其他产品	制造费用	10,113,144.59	1.60%	8,149,413.59	1.27%	24.10%

其他产品	外协加工	210,783.68	0.03%	985,093.78	0.15%	-78.60%
其他产品	劳务服务	1,475,270.48	0.23%	-613,412.00	-0.10%	-340.50%
其他产品	运输费	1,447,541.71	0.23%	1,631,037.82	0.25%	-11.25%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

**(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）	695,395,109.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	84.72%
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	客户一	349,329,295.45	42.56%
2	客户二	156,856,212.96	19.11%
3	客户三	81,181,519.78	9.89%
4	客户四	64,836,302.36	7.90%
5	客户五	43,191,779.31	5.26%
合计		695,395,109.86	84.72%

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）	281,932,848.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	69.12%
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	供应商一	164,646,284.03	40.36%
2	供应商二	44,137,011.14	10.82%
3	供应商三	30,313,339.98	7.43%
4	供应商四	21,653,198.22	5.31%

5	供应商五	21,183,015.38	5.19%
合计	--	281,932,848.75	69.12%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,546,786.05	5,488,110.10	1.07%	/
管理费用	40,651,254.86	37,387,772.12	8.73%	/
财务费用	15,800,396.92	18,890,859.24	-16.36%	/
研发费用	7,413,639.68	7,139,442.35	3.84%	/

### 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
一种风力发电后机架翻转工装	突破风力发电后机架产品焊接难点，提高焊接质量，提高生产效率	完成	行业领先水平	提高生产效率，提高风力发电设备结构件产品的市场竞争力
一种风力发电机组框架的铆焊工装	解决框架的加工问题，实现框架的制作采用小部件加工再整体工装铆焊的方式	完成	行业领先水平	提高生产效率，提高风力发电设备结构件产品的市场竞争力
一种双模式盾体的研发	突破对应用于水利工程以及采煤工程行业的双模式结构盾体的制造难点	完成	行业领先水平	实现技术创新，提高产品的质量，满足市场需求，增加企业核心竞争力，带来良好的经济效益
一种 9MW 双馈海上风力发电机后机架的研发	对 9MW 海上风电后机架进行制造工艺研究突破，为海上风电项目建立基础	完成	行业领先水平	实现技术创新，提高产品的质量，满足市场需求，增加企业核心竞争力，带来良好的经济效益
一种 8.5MW 整体焊接式风力发电机底架的研发	对新型整体焊接式大 MW 级别风电机架的研究	完成	行业领先水平	实现技术创新，提高产品的质量，满足市场需求，增加企业核心竞争力，带来良好的经济效益
一种免加工式风力发电机后机架的研发	为降低后机架制造成本，节约后机架加工工序，提高后机架的生产效率	完成	实现后机架取消整体加工工序，满足后机架使用装配要求，降低后机架生产成本，提高后机架的制造效率。	实现技术创新，提高产品的质量，满足市场需求，增加企业核心竞争力，带来良好的经济效益
一种半直驱转子支架、机座的研发	对大功率半直驱产品转子支架以及机座的制造工艺进行研发，实现半直驱产品的开	完成	开发一种新型半直驱机座以及转子支架产品，实现半直驱关键结构件的生产，扩展	实现技术创新，提高产品的质量，满足市场需求，增加企业核心竞争力，带来良好

	发, 拓展市场结构		公司产品结构, 提高营业收入。	的经济效益
一种 18MW 海上风力发电机后机架的研发	对超大机型半直驱后机架的制造工艺研发, 生产出超大机型后机架, 为后续行业的发展提高竞争力,	完成	行业领先水平	实现技术创新, 提高产品的质量, 满足市场需求, 增加企业核心竞争力, 带来良好的经济效益
一种大型矿用挖机转台的研发	实现产品的开发, 提高产品质量水平, 满足行业的先进水平, 提升企业竞争力	完成	行业领先水平	实现技术创新, 提高产品的质量, 满足市场需求, 增加企业核心竞争力, 带来良好的经济效益
一种大型矿用挖机履带架的研发	实现产品的开发, 提高产品质量水平, 满足行业的先进水平, 提升企业竞争力	完成	行业领先水平	实现技术创新, 提高产品的质量, 满足市场需求, 增加企业核心竞争力, 带来良好的经济效益
一种大型矿用挖机动臂斗杆的研发	实现产品的开发, 提高产品质量水平, 满足行业的先进水平, 提升企业竞争力	完成	行业领先水平	实现技术创新, 提高产品的质量, 满足市场需求, 增加企业核心竞争力, 带来良好的经济效益

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	59	50	18.00%
研发人员数量占比	4.78%	5.32%	-0.54%
研发人员学历结构			
本科	10	7	42.86%
硕士	1	1	0.00%
大专及以下	48	42	14.29%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	5	5	0.00%
30~40 岁	37	30	23.33%
40 岁及以上	17	15	13.33%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额 (元)	7,413,639.68	7,139,442.35	3.84%
研发投入占营业收入比例	0.90%	0.86%	0.04%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	444,079,057.02	585,237,945.60	-24.12%
经营活动现金流出小计	572,790,843.10	609,468,014.59	-6.02%
经营活动产生的现金流量净额	-128,711,786.08	-24,230,068.99	-431.21%
投资活动现金流入小计	3,914,317.96	3,082,703.88	26.98%
投资活动现金流出小计	44,168,290.42	46,020,315.99	-4.02%
投资活动产生的现金流量净额	-40,253,972.46	-42,937,612.11	-6.25%
筹资活动现金流入小计	1,331,120,555.91	243,830,679.70	445.92%
筹资活动现金流出小计	551,137,145.42	186,194,740.59	196.00%
筹资活动产生的现金流量净额	779,983,410.49	57,635,939.11	1,253.29%
现金及现金等价物净增加额	611,017,651.95	-9,531,741.99	-6,510.35%

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

本期经营活动产生的现金流量净额约-12,871.18 万元；投资活动产生的现金流量净额约-4,025.40 万元，主要为购建固定资产及其他长期资产支付的现金；筹资活动产生的现金流量净额约 77,998.34 万元，主要系收到募集资金所致。

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

报告期内，公司经营产生的现金净流量与本年度净利润差异-21,993.68 万元，其中经营性应收项目增加 31,594.97 万元，经营性应付项目增加 4,802.54 万元，折旧与摊销增加 4,097.94 万元。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 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	618,211,596.40	29.04%	20,402,773.06	1.66%	27.38%	主要系收到上市募集资金所致
应收账款	522,496,549.66	24.55%	260,737,328.75	21.23%	3.32%	/
合同资产	37,304,026.30	1.75%	33,440,854.67	2.72%	-0.97%	/
存货	330,596,744.06	15.53%	313,242,656.30	25.50%	-9.97%	/
固定资产	293,149,010.47	13.77%	284,073,602.88	23.13%	-9.36%	/

在建工程	26,168,320.84	1.23%	9,287,690.30	0.76%	0.47%	/
使用权资产	8,809,919.73	0.41%	12,168,387.33	0.99%	-0.58%	/
短期借款	98,078,197.67	4.61%	24,619,523.84	2.00%	2.61%	/
合同负债	448,793.61	0.02%	1,090,976.00	0.09%	-0.07%	/
长期借款	350,322,396.23	16.46%	177,007,493.21	14.41%	2.05%	/
租赁负债	5,433,943.35	0.26%	8,689,170.30	0.71%	-0.45%	/
应收票据	25,805,599.56	1.21%	31,387,106.33	2.56%	-1.35%	/
应收款项融资	108,637,782.57	5.10%	111,725,841.65	9.10%	-4.00%	/
应付票据	99,813,719.01	4.69%	78,409,888.00	6.38%	-1.69%	/
一年内到期的非流动负债	119,804,433.26	5.63%	250,166,476.82	20.37%	-14.74%	/
其他流动负债	4,480,620.91	0.21%	12,161,472.78	0.99%	-0.78%	/
预计负债	4,980,990.75	0.23%	3,637,651.78	0.30%	-0.07%	/
递延所得税负债	19,406,051.27	0.91%	12,916,325.80	1.05%	-0.14%	/

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
<b>金融资产</b>								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,243,983.15		1,213,237.15			2,356,217.96	112,234.81	
应收款项融资	111,725,841.65		-6,575,308.54	396,668.64		473,208,270.97		108,637,782.57
上述合计	113,969,824.80		-5,362,071.39	396,668.64		475,564,488.93	112,234.81	108,637,782.57
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动系本期交易性金融资产出售损益。

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

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金-银行存款	30,005,202.50	30,005,202.50	其他受限	期末时点浙商银行长沙分行募集资金专户因银行开户流程未最终完成而处于待启用状态，期末账户内资金余额 30,005,202.50 元可原路退回，但开户流程办理完成前不可以支取
货币资金-其他货币资金	4,865,002.32	4,865,002.32	票据保证金、冻结资金	银行承兑汇票保证金
应收账款	229,474,762.52	226,596,841.22	应收账款质押	应收账款质押贷款
固定资产-房屋及建筑物	117,313,072.42	70,323,047.76	抵押	抵押至银行获取借款
固定资产-机器设备	387,273,641.93	203,066,151.67	抵押	抵押至银行获取借款
固定资产-运输工具	1,718,182.46	419,702.75	抵押	抵押至银行获取借款
无形资产-土地使用权	46,453,193.91	39,189,575.91	抵押	抵押至银行获取借款
合计	817,103,058.06	574,465,524.13		

## 七、投资状况分析

## 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	2,243,983.15	-100.00%

## 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	会计计量	期初账面	本期公允价值	计入权益的累	本期购买	本期出售	报告期损	期末账面	会计核算	资金来源
------	------	------	------	------	------	--------	--------	------	------	------	------	------	------

			成本	模式	价值	变动 损益	计公 允价 值变 动	金额	金额	益	价值	科目	
境内 外股 票	68842 5	铁建 重工	2,751, 230.7 9	公允 价值 计量	2,243, 983.1 5	0.00	1,213, 237.1 5	0.00	2,356, 217.9 6	112,2 34.81	0.00	交易 性金 融资 产	自有 资金
合计			2,751, 230.7 9	--	2,243, 983.1 5	0.00	1,213, 237.1 5	0.00	2,356, 217.9 6	112,2 34.81	0.00	--	--

## (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	募集资 金总额	募集资 金净额	本期已 使用募 集资金 总额	已累计 使用募 集资金 总额	报告期 内变更 用途的 募集资 金总额	累计变 更用途 的募集 资金总 额	累计变 更用途 的募集 资金总 额比例	尚未使 用募集 资金总 额	尚未使 用募集 资金用 途及去 向	闲置两 年以上 募集资 金金额
2023 年 度	首次公 开发行	72,300	63,619. 46	7,143.8 2	7,143.8 2	0	0	0.00%	56,475. 64	存放在 募集资 金专户	0
合计	--	72,300	63,619. 46	7,143.8 2	7,143.8 2	0	0	0.00%	56,475. 64	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意湘潭永达机械制造股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1854号）核准，公司2023年12月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）60,000,000股，发行价为12.05元/股，募集资金总额为人民币723,000,000.00元，扣除本次发行费用人民币86,805,438.47元（不含发行费用的可抵扣增值税进项税额5,198,649.94元），募集资金净额为人民币636,194,561.53元。截至2023年12月31日，本公司累计使用募集资金人民币71,438,206.98元，其中：本年度使用71,438,206.98元，均投入募集资金项目。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投 资项目 和超募 资金投 向	是否已 变更项 目（含 部分变 更）	募集资 金承诺 投资总 额	调整后 投资总 额（1）	本报 告期投 入金 额	截至期 末累计 投入金 额（2）	截至期 末投资 进度(3) =(2)/(1)	项目达 到预定 可使用 状态日 期	本报 告期实 现的效 益	是否达 到预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化



承诺投资项目										
1.智能 制造基 地建设 项目	是	65,333.7 9	35,000	0	0	0.00%	不适用	不适用	不适用	否
2.生产 基地自 动化改 造项目	是	11,308.5	11,000	919.77	919.77	8.36%	不适用	不适用	不适用	否
3.补充 流动资 金	是	30,000	17,619.4 6	6,224.05	6,224.05	35.32%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投 资项目 小计	--	106,642. 29	63,619.4 6	7,143.82	7,143.82	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	106,642. 29	63,619.4 6	7,143.82	7,143.82	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）							不适用			
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							不适用			
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况							不适用			
项目实施出现募集资金结余的金额及原因							不适用			
尚未使用的募集资金用途及去向							截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的存款余额为 581,575,049.81 元，扣除未支付的发行费 16,484,998.24 元、募集资金利息收入扣除银行手续费净额 333,697.02 元后募集资金余额 564,756,354.55 元，上述资金全部以活期存款方式存放于募集资金专项账户中。			
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况							公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整披露了募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金使用及披露的违规情形。			

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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）公司发展战略

公司秉承“顾客满意、以人为本、可持续发展、回馈社会”的核心价值观，以“世界一流的金属结构制造专家”为企业愿景，为隧道掘进、工程机械、风力发电等行业客户提供关键金属结构产品。

未来，公司将继续专注于金属结构件制造，进一步强化在隧道掘进、工程机械和风力发电等领域的业务布局，提升公司规模化经营效应。在保持现有优势市场的同时，公司将积极推进设备升级、产能扩充，产业链布局，积极开拓其他业务领域，丰富公司产品结构，提升公司盈利规模。

### （二）2024 年经营计划

#### 1、继续加大设备投入，提升生产自动化水平

公司现有厂区部分设备的自动化水平、生产效率仍有提升空间。未来公司将继续对现有厂区进行技术改造，购置先进的制造设备，提升自动化水平和设备生产效率，降低人工成本，进一步优化生产工艺技术水平，提升产品品质，进一步增强公司产品竞争力，不断提升盈利能力。

同时，受制于现有场地和设备的限制，公司难以进一步扩大产能。未来公司计划投建新厂区，增加生产设备，提升公司产能，进一步发挥公司生产管理和规模经济优势，增强公司的盈利能力和竞争实力。

#### 2、加强产品开发和市场开拓力度

公司将加大技术投入和市场开拓力度。首先，公司将深化客户合作关系，积极参与结构设计、工艺建议等客户产品开发环节，增加可生产的产品种类，增强盈利能力和抗风险能力。其次，公司将加强市场开拓，利用积累的行业知名度和品牌效应，不断争取新领域、新市场的合作机会。

#### 3、加快对优秀人才的培养和引进

公司将加快对各方面优秀人才的引进和培养，同时加大对人才的资金投入并建立有效的激励机制，确保公司发展规划和目标的实现。首先，公司将继续加强员工培训，加快培育一批素质高、业务能力强的技术研发人才、公司管理人才及市场营销人才；其次，公司将不断引进外部人才，保持核心人才的竞争力。再次，公司将继续完善包括直接物质奖励、职业生涯规划、长期股权激励等多层次的激励机制，充分调动员工的积极性、创造性，提升员工对企业的忠诚度。

#### 4、多元化融资方式

公司将采取多元化的融资方式来满足各项发展规划的资金需求。扎实做好发行上市工作，利用好募集资金实现产能规模扩大、优化产品结构、增强营销能力和提升创新能力的规划。在未来融资方面，公司将根据资金、市场的具体情况，

择时通过银行贷款、配股、增发和发行可转换债券等方式合理安排制定融资方案，进一步优化资本结构，筹集推动公司发展所需资金。

### （三）可能面临的风险

#### 1、产业政策调整的风险

公司主要从事金属结构件的设计、生产和销售，下游应用领域涵盖隧道掘进、工程机械、风力发电等领域，前述领域的发展不同程度地受国家相关产业政策调整的影响。若未来国家相关产业政策的调整对前述领域造成重大不利影响，则可能会给公司带来一定风险。

#### 2、宏观经济波动的风险

公司产品的主要应用领域包括隧道掘进、工程机械、风力发电等，前述领域与国家宏观经济形势变化关联性较高。当宏观经济处于上行周期时，固定资产投资需求旺盛，可刺激相关领域的快速发展；反之，当宏观经济处于下行周期时，固定资产投资需求下降，可能会对公司经营业绩造成不利影响。

#### 3、主要原材料依赖及价格波动的风险

钢材系公司生产成本中最重要的组成部分。利润总额对钢材价格的变动较为敏感，公司目前的生产所需钢材主要向华菱集团采购。若未来受市场环境等因素影响，公司生产所需钢材出现供给紧缺，而公司无法在短时间内找到合格的替代供应商，则可能会对公司交付能力产生较大不利影响。此外，钢材的供应商议价能力较强，若未来出现价格大幅上涨，而公司未能快速、有效地将原材料价格上涨的压力转移到下游客户，则公司的经营业绩会受到一定不利影响。

#### 4、存货跌价的风险

随着公司经营规模的不断扩大，公司存货规模增加，2022年末和2023年末存货规模保持在较高水平。公司根据客户的订单、未来需求量的预测，并结合原材料的库存情况制定生产计划，此外，公司的产品具有一定程度定制化的特点。如果宏观经济形势下行，客户因自身需求变更等因素调整或取消订单计划，或者公司无法准确预测市场需求并管控好存货规模，可能导致存货库龄变长，出现存货跌价的风险。

#### 5、管理的风险

随着募投项目的实施，公司资产规模、经营规模将大幅增长，业务及资产规模的快速增长对公司的管理水平、决策能力和风险控制水平提出了更高的要求。如果公司不能根据上述变化进一步建立健全完善的管理制度，在人力资源、生产经营、财务核算、资本运作、市场开拓等方面实施有效的管理，将给公司持续发展带来不利影响。

#### 6、质量的风险

产品质量是公司保持竞争力的核心因素。公司的产品是盾构机、工程机械及风力发电机的重要结构件，其质量直接影响整机的功能及稳定性。未来，随着公司经营规模的持续扩大，对产品质量管控水平的要求亦不断提高。如果未来公司的产品质量控制能力未能相应提升，或在原材料采购、生产制造、劳务外包及外协管理等环节出现管控不严，导致公司产品质量不能持续达到客户的要求，可能对公司经营造成不利影响。

#### 7、安全生产的风险

公司生产的大型专用设备金属结构件所使用的原材料、中间产品和产成品多为体积较大、重量较重的金属材料或结构，其中涉及大量的起重、搬运、转移工作。此外，公司产品生产中的下料、焊接、机加工等多道工序均需在不同程度上使用大型设备。因此公司生产具有一定的危险性。如果未来公司的安全生产管理制度未得到有效执行或者公司员工在生产过程中操作不当，则存在发生安全事故的风险，将可能对公司生产经营造成不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十三、“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。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司一直严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会、深交所发布的其他上市公司治理相关的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制制度，提升公司治理水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会等决策、监督机构均能严格按照规范性运作规则和内部控制制度的规定进行管理决策和实施监督，公司“三会”运作规范有效。公司经营管理层形成高效、合规的决策机制，充分发挥经营管理职能，有效保障了公司经营目标的实现。

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

#### （一）资产独立性

公司是一家从事金属结构件设计、生产和销售的企业。公司具备完整的生产体系，合法拥有与生产经营有关的主要土地、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，具有独立的原料采购和产品销售系统。

#### （二）人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止任职情况。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未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员均在公司专职工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （三）财务独立性

公司设立独立的财务部门并建立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。公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法纳税。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。

#### （四）机构独立性

公司根据《公司法》《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，并设置了相应的组织机构。公司已建立健全内部经营管理机构、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。

#### （五）业务独立性

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之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

公司主营业务、控制权、管理团队稳定，最近三年内主营业务和董事、高级管理人员均没有发生重大不利变化；公司的股份权属清晰，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，最近三年实际控制人没有发生变更。

公司不存在主要资产、核心技术、商标有重大权属纠纷，重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，经营环境已经或将要发生重大变化等对持续经营有重大影响的事项。

报告期内，公司独立持续经营能力不存在瑕疵。

### 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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2023 年 02 月 24 日	不适用	1、审议《关于<湘潭永达机械制造股份有限公司 2022 年度董事会工作报告>的议案》； 2、审议《关于<湘潭永达机械制造股份有限公司 2022 年度监事会工作报告>的议案》； 3、审议《关于<湘潭永达机械制造股份有限公司 2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬与考核方案>的议案》； 4、审议《关于<湘潭永达机械制造股份有限公司 2022 年度财务决算报告>的议案》； 5、审议《关于<湘潭永达机械制造股份有限公司 2022 年度利润分配方案>的议案》； 6、审议《关于对公司 2022 年度关联交易予以确认的议案》； 7、审议《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》； 8、审议《关于湘潭永达机械制造

					有限公司 2023 年度向金融机构申请授信额度的议案》。
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 05 月 20 日	不适用	1、审议《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市股东大会决议有效期的议案》； 2、审议《关于提请股东大会延长授权董事会办理首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市有关事宜有效期的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 09 月 26 日	不适用	1、审议《关于修订〈湘潭永达机械制造股份有限公司董事会议事规则〉的议案》； 2、审议《关于修订〈湘潭永达机械制造股份有限公司独立董事工作细则〉的议案》； 3、审议《关于修订〈湘潭永达机械制造股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》； 4、审议《关于对公司 2023 年 1-6 月关联交易予以确认的议案》。

## 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、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）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
沈培良	男	56	董事长	现任	2021 年 09	2024 年 09	91,800,000	0	0	0	91,800,000	

					月 29 日	月 28 日						
傅能武	男	62	董事、 总经理	现任	2021 年 09 月 29 日	2024 年 09 月 28 日	21,600 ,000	0	0	0	21,600 ,000	
刘斯明	男	49	董事、 董事会 秘书	现任	2021 年 09 月 29 日	2024 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
沈望	男	27	董事	现任	2021 年 09 月 29 日	2024 年 09 月 28 日	8,460, 000	0	0	0	8,460, 000	
洪波	男	64	独立 董事	现任	2021 年 12 月 25 日	2024 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
旷跃宗	男	59	独立 董事	现任	2021 年 12 月 25 日	2024 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
刘异乡	女	55	独立 董事	现任	2021 年 12 月 25 日	2024 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
张亚军	男	43	监事 会主 席	现任	2021 年 09 月 29 日	2024 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
刘权	男	38	监事	现任	2021 年 09 月 29 日	2024 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
潘浩	男	34	监事	现任	2021 年 12 月 25 日	2024 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
韩文志	男	56	副总 经理	现任	2021 年 09 月 29 日	2024 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
刘果果	男	34	副总 经理	现任	2021 年 09 月 29 日	2024 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
雷志勇	男	38	副总 经理	现任	2021 年 09 月 29 日	2024 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
陈少华	男	38	副总 经理	现任	2021 年 09 月 29 日	2024 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
唐曙光	男	35	副总 经理	现任	2021 年 09	2024 年 09	0	0	0	0	0	



					月 29 日	月 28 日						
陈喜云	女	57	财务负责人	现任	2021 年 09 月 29 日	2024 年 09 月 28 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	121,86 0,000	0	0	0	121,86 0,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员

1、沈培良先生，出生于 1968 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权。中学学历。1990 年至 2002 年，以个体户身份经营木材贸易等生意；2002 年 5 月至 2016 年 3 月，任湖南省良新极板制造有限公司执行董事；2005 年 7 月创办公司以来，历任公司执行董事、董事长；2017 年 12 月至今，任湘潭永达置业有限公司执行董事兼总经理。

2、傅能武先生，出生于 1962 年 1 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国（武汉）地质大学，本科学历。1982 年 1 月至 2005 年 2 月，历任湘潭电机厂（现湘潭电机集团有限公司）七分厂技术员、车间副主任、技术科科长、技术副厂长等；2005 年 2 月至 2008 年 2 月，任湘潭电机股份有限公司结构件事业部总经理；2008 年 2 月至 2010 年 12 月，历任长沙水泵厂有限公司常务副总经理、总经理；2011 年 8 月至今，任公司总经理；2021 年 9 月至今，任公司董事。傅能武先生现兼任湖南工程学院硕士研究生企业指导教师，自加入公司以来，主导三大业务领域重要项目的开发，领导技术团队不断攻坚克难，为公司多元化发展奠定了技术基础。

3、刘斯明先生，出生于 1975 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南科技大学，本科学历，注册会计师。1996 年 9 月至 2002 年 8 月，历任湖南省轻工机械厂销售往来会计、成本会计、会计主管；2002 年 9 月至 2003 年 12 月，任湖南友谊联合会计师事务所（普通合伙）项目经理；2004 年 2 月至 2010 年 6 月，任张家界旅游开发股份有限公司审计部经理；2010 年 7 月至 2015 年 9 月，任湖南金果园投资发展股份有限公司财务总监；2015 年 10 月至 2020 年 8 月，历任湘潭产业投资发展集团有限公司投资部经理、风控部经理、基金公司总经理；2020 年 9 月至今，任公司董事会秘书；2021 年 9 月至今，任公司董事。

4、沈望先生，出生于 1997 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于麦考瑞大学，本科学历。2021 年 5 月至今，任公司董事长助理；2021 年 9 月至今，任公司董事。

5、洪波先生，出生于 1960 年 6 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湘潭大学，博士研究生学历，湘潭大学机械工程学院教授，博士生导师。1987 年 6 月至今，历任湘潭大学讲师、副教授、教授；2018 年 1 月至今，兼任湖南艾克机器人有限公司执行董事；2021 年 12 月至今，任公司独立董事，2022 年 8 月至今，兼任湘潭艾克企业管理有限公司执行董事。

6、旷跃宗先生，出生于 1965 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南广播电视大学，本科学历，经济师，法律职业资格，注册咨询师。1984 年 7 月至 1993 年 7 月，任湘潭市物价局科员；1993 年 7 月至 1998 年 1 月，任中共湘潭市组织部综合干部科副科长；1998 年 1 月至 2010 年 10 月，历任湘潭市商业银行股份有限公司人事部经理、机关党支部书记、高新支行行长、党委委员、工会主席、副行长、总行行长；2010 年 10 月至 2012 年 4 月，历任湖南银行湘潭分行行长、湘潭分行党委书记、总行执行董事；2008 年 8 月至 2012 年 10 月，兼任湘乡市村镇银行股份有限公司董事长；2012 年 12 月至今，任湖南金果园投资发展股份有限公司董事长兼总经理；2016 年 6 月至今，兼任湘潭市咨询业协会常务副会长；2017 年 6 月至今，兼任湘潭市湘江经济社会发展研究院理事长、法定代表人；2021 年 12 月至今，任公司独立董事。

7、刘异乡女士，出生于 1969 年 10 月，中国国籍，无境外永久居住权。毕业于湖南财经学院，大专学历，注册会计师，注册税务师。1989 年 8 月至 1994 年 8 月，任衡阳钢管厂成本核算会计；1994 年 8 月至 2007 年 7 月，任湘潭无线电二厂财务科长；2007 年 7 月至 2010 年 3 月，任中国人民人寿保险股份有限公司湘潭中心支公司财务负责人；2010 年 4 月至 2012 年 11 月，任生命人寿保险公司湖南分公司财务负责人；2012 年 12 月至今，任湖南精诚会计师事务所有限公司副所长；2015 年 1 月至今，兼任湘潭金果管理咨询有限公司执行董事兼总经理；2016 年 7 月至今，兼任湘潭市财政会计学会副会长；2021 年 12 月至今，任公司独立董事。

## （二）监事会成员

1、张亚军先生，出生于 1981 年 6 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南师范大学，本科学历。2004 年 6 月至 2008 年 3 月，任圣象集团有限公司湖南分公司部门经理；2008 年 6 月至 2015 年 1 月，任湘潭永达机械制造有限公司销售部部长；2015 年 3 月至 2016 年 8 月，任湖南曜东聚能科技有限公司总经理；2016 年 9 月至 2017 年 6 月，任长沙远大住宅工业集团股份有限公司高级市场经理；2018 年 4 月至 2019 年 6 月，任湖南西交智造科技有限公司市场部经理；2019 年 7 月至 2021 年 3 月，自主创业（培训类）；2021 年 4 月至今，任公司人力资源部部长；2021 年 9 月至今，任公司监事会主席。

2、刘权先生，出生于 1986 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于长沙民政职业技术学院，大专学历。2010 年 5 月至 2017 年 12 月，任公司采购员；2018 年 1 月至 2021 年 2 月，任湘潭市新塘湾菜业有限公司总经理；2021 年 2 月至今，任公司供应部部长；2021 年 9 月至今，任公司监事。

3、潘浩先生，出生于 1990 年 2 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于常德职业技术学院，大专学历。2010 年 10 月至今，历任公司数控下料员、采购主管；2021 年 12 月至今，任公司监事。

## （三）高级管理人员

1、傅能武先生，总经理，简历如前所述。

2、刘斯明先生，董事会秘书，简历如前所述。

3、韩文志先生，出生于 1968 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南大学，本科学历。1991 年 8 月至 2004 年 5 月，历任湘潭电机厂（现湘潭电机集团有限公司）七分厂机械工程师、质量工程师；2004 年 5 月至 2007 年 10 月，任湘潭电机股份有限公司结构事业部车间行政主任；2007 年 10 月至今，历任公司生产副总经理、技术副总经理、副总经理。

4、刘果果先生，出生于 1990 年 5 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于英国基尔大学，硕士研究生学历。2016 年 1 月至今，历任公司销售员、副总经理。

5、雷志勇先生，出生于 1986 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京理工大学，本科学历。2007 年 11 月至 2017 年 8 月，任三一重工股份有限公司质量副部长；2017 年 8 月至 2019 年 9 月，任深圳怡丰自动化科技有限公司质量部长；2019 年 10 月至今，任公司副总经理。

6、陈少华先生，出生于 1986 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南理工学院，本科学历。2008 年 7 月至 2009 年 7 月，任娄底市中兴液压件有限公司生产主管；2009 年 7 月至 2018 年 2 月，任公司车间主任；2018 年 2 月至 2019 年 2 月，任湖南普卡科技制造有限公司销售经理；2019 年 2 月至今，任公司副总经理。

7、唐曙光先生，出生于 1989 年 7 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于南华大学，本科学历。2010 年 6 月至 2015 年 7 月，任湖南大工重机有限公司焊接责任工程师；2015 年 8 月至今，任公司副总经理。唐曙光先生现兼任湖南工程学院硕士研究生企业指导教师，自加入公司以来，累计完成了 8 项实用新型专利的研发，为公司技术发展奠定了基础。

8、陈喜云女士，出生于 1967 年 11 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南财经学院，大专学历。1989 年 1 月至 1998 年 12 月，历任湘潭市工矿电机车成套配件厂会计、财务主管、财务部长；1999 年 1 月至 2007 年 4 月，任湘潭先锋企业集团食品工业有限公司成本控制中心主任；2007 年 5 月至 2009 年 12 月，任湘潭乐星电气有限公司财务部长；2010 年 1 月至 2013 年 12 月，任湘潭鑫田国际大酒店有限公司财务经理；2014 年 1 月至今，任公司财务负责人。

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
沈培良	湘潭永达置业有限公司	执行董事、总经理	2017年02月01日		否
沈培良	湘潭高新区汇融小额贷款有限公司	监事	2012年06月01日		否
傅能武	湖南工程学院	硕士研究生企业指导教师	2019年07月01日		否
刘斯明	湖南莲城生鲜超市有限公司	监事	2017年10月18日		否
沈望	湘潭七玖商贸有限公司	执行董事、经理	2023年04月01日		否
洪波	湘潭大学	教授	2003年08月01日		是
洪波	湖南艾克机器人有限公司	执行董事	2018年01月01日		是
洪波	湘潭艾克企业管理有限公司	执行董事	2022年08月01日		是
旷跃宗	湖南金果园投资发展股份有限公司	董事长、总经理	2012年12月01日		否
旷跃宗	湘潭市湘江经济社会发展研究院	理事长	2017年06月01日		是
旷跃宗	湘潭市咨询业协会	常务副会长	2016年06月01日		否

旷跃宗	湘潭产业投资发展集团有限公司	董事	2022年03月28日	2023年12月22日	否
旷跃宗	湘潭城乡建设发展集团有限公司	董事	2022年04月07日	2024年02月29日	否
刘异乡	湘潭金果管理咨询有限公司	执行董事、总经理	2015年01月01日		否
刘异乡	湘潭市财政会计学会	副会长	2016年07月01日		否
刘异乡	湖南精诚会计师事务所有限公司	副所长	2012年12月01日		是
唐曙光	湖南工程学院	硕士研究生企业指导教师	2019年07月01日		否

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

1、董监高报酬的决策程序：公司董事、监事、高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会审议并经股东大会批准。

2、董监高报酬的确定依据：在任职的董事、监事及高级管理人员，根据其任职岗位，按照公司相关薪酬管理制度领取薪酬，不再单独领取董事、监事薪酬和津贴。未在公司任职董事、监事，不在公司领取薪酬和津贴。独立董事发放固定津贴，每年6万元（税前）。

3、董监高报酬的实际支付情况：薪酬均已按公司相关规定考核发放（薪酬明细详见下表）。

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
沈培良	男	56	董事长	现任	26.41	否
傅能武	男	62	董事、总经理	现任	24	否
刘斯明	男	49	董事、董事会秘书	现任	46.75	否
沈望	男	27	董事	现任	20.54	否
洪波	男	64	独立董事	现任	6	是
旷跃宗	男	59	独立董事	现任	6	否
刘异乡	女	55	独立董事	现任	6	否
张亚军	男	43	监事会主席	现任	24.17	否
刘权	男	38	监事	现任	23.49	否
潘浩	男	34	监事	现任	8.4	否
韩文志	男	56	副总经理	现任	51.26	否
刘果果	男	34	副总经理	现任	45.41	否
雷志勇	男	38	副总经理	现任	52.15	否
陈少华	男	38	副总经理	现任	56.62	否
唐曙光	男	35	副总经理	现任	41.12	否
陈喜云	女	57	财务负责人	现任	46.61	否

合计	--	--	--	--	484.93	--
----	----	----	----	----	--------	----

其他情况说明

□适用 □不适用

## 六、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
第一届董事会第六次会议	2023 年 02 月 23 日	不适用	1、《关于<湘潭永达机械制造股份有限公司 2022 年度董事会工作报告>的议案》； 2、《关于<湘潭永达机械制造股份有限公司 2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬与考核方案>的议案》； 3、《关于<湘潭永达机械制造股份有限公司 2022 年度财务决算报告>的议案》； 4、《关于<湘潭永达机械制造股份有限公司 2022 年度利润分配方案>的议案》； 5、《关于对公司 2022 年度关联交易予以确认的议案》； 6、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》； 7、《关于公司申报财务报告及相关报告的议案》； 8、《关于湘潭永达机械制造股份有限公司 2023 年度向金融机构申请授信额度的议案》； 9、《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》。
第一届董事会第七次会议	2023 年 04 月 30 日	不适用	1、《关于公司审阅财务报告的议案》。
第一届董事会第八次会议	2023 年 05 月 03 日	不适用	1、《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市股东大会决议有效期的议案》； 2、《关于提请股东大会延长授权董事会办理首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市有关事宜有效期的议案》； 3、《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第一届董事会第九次会议	2023 年 07 月 28 日	不适用	1、《关于公司审阅财务报告的议案》； 2、《关于聘请沈熙女士为公司证券事务代表的议

			案》。
第一届董事会第十次会议	2023 年 09 月 25 日	不适用	1、《关于修订<湘潭永达机械制造股份有限公司董事会议事规则>的议案》； 2、《关于修订<湘潭永达机械制造股份有限公司独立董事工作细则>的议案》； 3、《关于修订<湘潭永达机械制造股份有限公司募集资金管理制度>的议案》； 4、《关于修订<湘潭永达机械制造股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度>的议案》； 5、《关于修订<湘潭永达机械制造股份有限公司信息披露事务管理制度>的议案》； 6、《关于修订<湘潭永达机械制造股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度>的议案》； 7、《关于修订<湘潭永达机械制造股份有限公司董事会提名委员会工作制度>的议案》； 8、《关于修订<湘潭永达机械制造股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作制度>的议案》； 9、《关于修订<湘潭永达机械制造股份有限公司董事会审计委员会工作制度>的议案》； 10、《关于对公司 2023 年 1-6 月关联交易予以确认的议案》； 11、《关于公司申报财务报告及相关报告的议案》； 12、《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第一届董事会第十一次会议	2023 年 10 月 20 日	不适用	1、《关于公司高级管理人员、核心员工设立资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在主板上市战略配售的议案》。
第一届董事会第十二次会议	2023 年 10 月 31 日	不适用	1、《关于公司审阅财务报告的议案》。
第一届董事会第十三次会议	2023 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 23 日	具体内容详见公司披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《湘潭永达机械制造股份有限公司第一届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号: 2023-003)

## 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
沈培良	8	8	0	0	0	否	3
傅能武	8	8	0	0	0	否	3
刘斯明	8	8	0	0	0	否	3
沈望	8	8	0	0	0	否	3
洪波	8	7	1	0	0	否	3
旷跃宗	8	8	0	0	0	否	2
刘异乡	8	8	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内不存在董事连续两次未亲自出席董事会的情形。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《上市公司治理准则》《公司章程》及有关制度的要求，积极出席董事会和股东大会，认真审核了董事会各项议题，诚信勤勉地履行职责，关注公司的经营情况、财务状况及法人治理结构，与董事、监事、管理层和内审机构等保持良好的沟通，及时掌握公司的生产经营情况，对公司的发展决策提出了建设性的意见或建议，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

## 七、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）
战略与发展委员会	沈培良、傅能武、旷跃宗	2	2023年05月03日	1、《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市股东大会决	一致同意相关议案	无	无

				议有效期的议案》。			
			2023年10月20日	1、《关于公司高级管理人员、核心员工设立资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在主板上市战略配售的议案》。	一致同意相关议案	无	无
审计委员会	刘异乡、洪波、刘斯明	5	2023年02月23日	1、《关于<湘潭永达机械制造股份有限公司2022年度财务决算报告>的议案》； 2、《关于对公司2022年度关联交易予以确认的议案》； 3、《关于公司申报财务报告及相关报告的议案》； 4、《关于湘潭永达机械制造股份有限公司2023年度向金融机构申请授信额度的议案》。	一致同意相关议案	无	无
			2023年04月30日	1、《关于公司审阅财务报告的议案》。	一致同意相关议案	无	无
			2023年07月28日	1、《关于公司审阅财务报告的议案》。	一致同意相关议案	无	无
			2023年09月25日	1、《关于对公司2023年1-6月关联交易予以确认的议案》； 2、《关于公司申报财务报告及相关报告的议案》。	一致同意相关议案	无	无



			2023 年 10 月 31 日	1、《关于公司审阅财务报告的议案》。	一致同意相关议案	无	无
薪酬与考核委员会	旷跃宗、刘异乡、傅能武	1	2023 年 02 月 23 日	1、《关于<湘潭永达机械制造有限公司 2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬与考核方案>的议案》。	一致同意相关议案	无	无

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,235
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）	1,235
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,235
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	975
销售人员	8
技术人员	19
财务人员	13
行政人员	220
合计	1,235
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	4
本科	58
大专	342
中专	319
高中以下	512
合计	1,235

## 2、薪酬政策

公司薪酬政策符合国家相关法律规定。员工薪酬水平综合考虑了外部市场竞争力和公司内部公平性，并在取决于岗位价值、工作绩效和个人能力的基础上予以确定。为了体现薪酬的激励性，员工薪酬构成分为基本薪酬和绩效薪酬两部分，其中，基本工资主要根据岗位、级别、工龄等因素综合确定，绩效薪酬受公司业绩和个人工作绩效影响，不同岗位的绩效工资核算办法存在差异，以此充分调动员工的积极性和能动性，达到促进公司持续发展目标。

## 3、培训计划

公司围绕企业发展的总体要求，建立较为完善的培训机制，包含入职培训和在职培训，积极整合培训资源和渠道，采取内训和外训相结合的形式，为员工创造多种培训机会。涵盖新员工入职培训、专业知识和专业技术培训、安全培训、管理培训等，人力资源部组织各项培训有效落实。全方面地提升员工的职业素养和专业能力，提高工作效率和人才核心竞争力，促进员工和公司的共同发展。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	667,376.26
劳务外包支付的报酬总额（元）	43,145,876.03

## 十、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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司所处的金属制品业属充分竞争行业，市场竞争激烈。近年来，公司业务发展较快，相应的研发、原材料采购、生产、技术及质量测试等程序周期较长，营运资金需求也将较快增长，公司预计 2024 年将有较大的资本开支，将对公司的现金流造成一定压力。	公司留存未分配利润将主要用于日常经营发展、重大项目建设、补充流动资金以及以后年度利润分配。公司将充分利用未分配利润，提升盈利能力，为股东创造更大回报。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划 2023 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、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

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合内外部环境、内部机构及管理要求的改变对内部控制体系进行适时的更新和完善，全面梳理、修订公司各部门、各业务板块日常工作业务流程和内控制度，已经建立了一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障，并结合公司的经营管理实际状况，对公司的内部控制体系进行持续地改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

报告期内，公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、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	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网站（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
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	以假设不采取任何措施该缺陷导致潜在财务错报大小作为判断标准。不采取任何行动导致潜在错报可能性极小确定为一般缺陷；不采取任何行动导致潜在错报可能性不大确定为重要缺陷；不采取任何行动导致潜在错报可能性极大确定为重大缺陷。当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；财务报表存在重大错报，而在内部控制运行过程中未能发现该错报。	以假设不采取任何措施该缺陷导致经济损失可能性大小作为判断标准。不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极小确定为一般缺陷；不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大确定为重要缺陷；不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大确定为重大缺陷。当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；董事、监事和

		高级管理人员的任何舞弊且反舞弊政策程序不健全；关联交易控制程序不当；重大投融资等非常规事项控制缺失；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；弄虚作假违反国家法律法规等。
定量标准	对于财报相关的内控缺陷，通过对公司年度财务报表潜在错报或披露事项错报程度进行判定，以年度税前利润 5% 为作为重要性水平判断标准。潜在错报金额 < 税前利润的 2.5% 确定为一般缺陷；税前利润的 2.5% ≤ 潜在错报金额 < 税前利润的 5% 确定为重要缺陷；潜在错报金额 ≥ 税前利润的 5% 确定为重大缺陷。潜在错报金额 < 营业收入的 0.01% 确定为一般缺陷；营业收入的 0.01% ≤ 潜在错报金额 < 营业收入的 0.1% 确定为重要缺陷；潜在错报金额 ≥ 营业收入的 0.1% 确定为重大缺陷。潜在错报金额 < 资产总额的 0.01% 确定为一般缺陷；资产总额的 0.01% ≤ 潜在错报金额 < 资产总额的 0.1% 确定为重要缺陷；潜在错报金额 ≥ 资产总额的 0.1% 确定为重大缺陷。	以年度税前利润 5% 为作为重要性水平判断标准。对于非财报相关的内控缺陷，通过对本年公司资产、收入、利润等经济损失程度，或偏离（消极偏离，即未能实现）经营目标的程度进行判定。经济损失 < 税前利润的 2.5% 确定为一般缺陷；税前利润的 2.5% ≤ 经济损失 < 税前利润的 5% 确定为重要缺陷；经济损失 ≥ 税前利润的 5% 确定为重大缺陷。经济损失 < 营业收入的 0.01% 确定为一般缺陷；营业收入的 0.01% ≤ 经济损失 < 营业收入的 0.1% 确定为重要缺陷；经济损失 ≥ 营业收入的 0.1% 确定为重大缺陷。经济损失 < 资产总额的 0.01% 确定为一般缺陷；资产总额的 0.01% ≤ 经济损失 < 资产总额的 0.1% 确定为重要缺陷；经济损失 ≥ 资产总额的 0.1% 确定为重大缺陷。
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	
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）认为，永达股份于 2023 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	2024 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网站（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
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

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司不存在上市公司治理专项行动自查问题整改情况。

## 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

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

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

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业社会责任，响应政府号召，遵守法律和规定，保护环境，提供就业岗位、缴纳税收，承担相应的社会责任。

#### 1、股东权益保护

公司注重保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益。报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的要求，持续完善公司法人治理结构，规范公司运作。严格执行中国证监会和交易所的信息披露管理制度，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过交易所互动易平台、现场、电话、电子邮件等方式与投资者进行沟通交流，维护了投资者关系，提高了公司的透明度和诚信度。

#### 2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《工会法》的要求，依法保护员工的合法权益。公司一向重视员工培养，不断持续完善和优化培训机制，推出线上培训平台，为员工提供了更为丰富的培训课程不断提高员工的业务技能和水平，促进员工的全面发展。公司还不断积极完善薪酬、福利、绩效考核体系，为其自我价值的实现提供保障，充分尊重和爱护员工的个人利益，不断增强员工的认同感和归属感，实现员工与企业的共同成长。

#### 3、客户、供应商权益保护

长期以来，公司秉承着诚实守信、互惠互利的原则，积极构建与客户及供应商的合作伙伴关系，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益，力求与供应商、客户共同发展。对于客户，公司坚持以客为本，重视研发投入、持续创新，提

升客户满意度。在供应商方面，公司不断建立健全供应商管理体系，严格遵守并履行合同约定，切实保障供应商的合法权益。

#### 4、环境保护

节约资源和保护环境是企业义不容辞的社会责任，公司积极将环保理念贯彻到员工的日常工作和生活中，督促和培养员工树立节约用电、用水、减少纸张使用等节能低碳的意识和生活方式。对于生产中产生的危险废弃物，公司委托专业机构代为处置，全年未发生突发环境事件及环境违规事件。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	彭水平；沈波；沈培良；沈望；沈熙	股份限售承诺	<p>1、自公司股票上市之日起36个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、如本人担任发行人董事、监事或高级管理人员，在任职期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让本人持有的公司股份，如本人在任期届满前离职的，本人应在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内，仍然继续遵守如下限制性规定：（1）每年转让的股份不超过本人所持公司股份的25%；（2）离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；（3）《公司法》及其他相关法律</p>	2023年12月11日	长期履行	正常履行

			<p>法规对转让公司股份的规定。</p> <p>3、本次发行上市后 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（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），或本次发行上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人所持公司股份的限售期限自动延长 6 个月，且在前述延长期限内，本人不转让或者委托他人管理本人所持公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。</p> <p>4、本人将遵守法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所业务规则对控股股东、实际控制人及其一致行动人有关股份锁定和减持的其他规定。</p> <p>5、对于本人已作出的上述承诺，本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺，同时，因公司进行权益分派等导致本人持有的公</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			司股份发生变化，仍应遵守前述承诺。			
	傅能武	股份限售承诺	<p>1、自公司本次发行上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。</p> <p>2、在担任公司董事/高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人持有的公司股份，如本人在任期届满前离职的，本人应在就任董事/高级管理人员时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍然继续遵守如下限制性规定：</p> <p>（1）每年转让的股份不超过本人所持公司股份的 25%；（2）离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；（3）《公司法》等相关法律法规对转让公司股份的规定。</p> <p>3、本次发行上市后 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（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

			<p>股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），或本次发行上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，则本人所持公司股份的限售期限自动延长 6 个月，且在前述延长期限内，本人不转让或者委托他人管理本人所持公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。</p> <p>4、对于本人已作出的上述承诺，本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺，同时，因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化，仍应遵守前述承诺。</p>			
	邓雄	股份限售承诺	<p>1、自公司本次发行上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。</p> <p>2、因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化，仍应遵守前述承诺。</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中
	张强强	股份限售承诺	<p>1、自公司本次发行上市之日起 12 个月内，本人不转</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

			<p>让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。</p> <p>2、在本人亲属担任董事/高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%，本人亲属离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份，如本人亲属在任期届满前离职的，本人将在其就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍然继续遵守如下限制性规定：</p> <p>（1）每年转让的股份不超过本人所持公司股份的 25%；（2）离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；（3）《公司法》等相关法律法规对转让公司股份的规定。</p> <p>3、本次发行上市后 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（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），或本次发行上市后 6 个月期末（如该日非交易</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>日，则为该日后的第一个交易日) 收盘价低于发行价，则本人所持公司股份的限售期限自动延长 6 个月，且在前述延长期限内，本人不转让或者委托他人管理本人所持公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。</p> <p>4、对于本人已作出的上述承诺，不因本人亲属职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺，同时，因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化，仍应遵守前述承诺。</p>			
	兰伟；袁石波	股份限售承诺	<p>1、自公司本次发行上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。</p> <p>2、因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化，仍应遵守前述承诺。</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中
	彭水平；沈波；沈培良；沈望；沈熙	股份减持承诺	<p>1、如本人担任发行人董事、监事或高级管理人员，在任职期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%，离职后</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

			<p>半年内，不转让本人持有的公司股份，如本人在任期届满前离职的，本人应在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍然继续遵守如下限制性规定：（1）每年转让的股份不超过本人所持公司股份的 25%；（2）离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；（3）《公司法》及其他相关法律法规对转让公司股份的规定。</p> <p>2、在锁定期届满后，本人将认真遵守中国证监会、证券交易所等有权监管机关关于股东减持的相关规定，根据资金需求、投资安排等各方面因素合理确定是否减持所持发行人股份。在履行承诺期间若出现与中国证监会、证券交易所等监管机构相关规定不符或冲突的情形，以监管法规为准。</p> <p>3、本人所持发行人股份锁定期满后，本人减持发行人股份将遵守以下要求：</p> <p>（1）减持方式：本人减持公司股票应符合相关法律、法规、规章及</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>规范性文件的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。</p> <p>(2) 减持安排：本人减持公司股票前，将按照届时有效的规则提前将减持计划通知公司，并在减持前 3 个交易日予以公告，通过证券交易所集中竞价交易首次减持的在减持前 15 个交易日予以公告。</p> <p>(3) 减持价格：本人所持发行人公开发行股票前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如发行人有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则前述发行价格进行相应调整。</p> <p>(4) 减持数量：本人将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、发行人股票走势及公开信息、本人的资金需要等情况，自主决策、择机进行减持。</p> <p>4、本人在限售期届满后减持公司股份的，将明确公司未来十二个</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>月的控制权安排，并通过公司对前述控制权安排事宜进行公告，保证公司持续稳定经营。</p> <p>5、本人持续看好公司的发展前景，愿意长期持有公司股份。本人减持公司股份时，将严格遵守《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《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，结合公司的实际经营情况，审慎制定股票减持计划和实施公司股份减持，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，并按照相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，通过公司对该次减持的数量、价格区间、时间区间等内容予以公告。</p> <p>6、公司触及《深圳证券交易所股票上市规则》规定的重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>持公司股份。</p> <p>7、本人将遵守法律法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所业务规则对控股股东、实际控制人及其一致行动人有关股份锁定和减持的其他规定。</p> <p>8、对于本人已作出的上述承诺，本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺，同时，因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化，仍应遵守前述承诺。</p> <p>9、本人如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持公司股份所得（以下简称“违规减持所得”）将归公司所有；如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。</p>			
	傅能武	股份减持承诺	<p>1、在担任公司董事/高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人持有的公司股份，如本人在任期届满前离职的，本人应在就任</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中



			<p>董事/高级管理人员时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，仍然继续遵守如下限制性规定：</p> <p>（1）每年转让的股份不超过本人所持公司股份的 25%；（2）离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；（3）《公司法》等相关法律法规对转让公司股份的规定。</p> <p>2、在锁定期届满后，本人将认真遵守中国证监会、证券交易所等有权监管机关关于股东减持的相关规定，根据资金需求、投资安排等各方面因素合理确定是否减持所持发行人股份。在履行承诺期间若出现与中国证监会、证券交易所等监管机构相关规定不符或冲突的情形，以监管法规为准。</p> <p>3、本人所持发行人股份锁定期满后，本人减持发行人股份将遵守以下要求：</p> <p>（1）减持方式：本人减持公司股票应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>易、大宗交易、协议转让等。</p> <p>(2) 减持安排：本人减持公司股票前，将按照届时有效的规则提前将减持计划通知公司，并在减持前 3 个交易日予以公告，通过证券交易所集中竞价交易首次减持的在减持前 15 个交易日予以公告。</p> <p>(3) 减持价格：本人所持发行人公开发行股票前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如发行人有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则前述发行价格进行相应调整。</p> <p>(4) 减持数量：本人将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、发行人股票走势及公开信息、本人的资金需要等情况，自主决策、择机进行减持。</p> <p>4、本人持续看好公司的发展前景，愿意长期持有公司股份。本人减持公司股份时，将严格遵守《上市公司股东、董监高</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，结合公司的实际经营情况，审慎制定股票减持计划和实施公司股份减持，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，并按照相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，通过公司对该次减持的数量、价格区间、时间区间等内容予以公告。</p> <p>5、公司触及《深圳证券交易所股票上市规则》规定的重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。</p> <p>6、对于本人已作出的上述承诺，本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺，同时，因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化，仍应遵守前述承诺。</p> <p>7、本人如违反上述承诺减</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			持公司股份的，违规减持公司股份所得（以下简称“违规减持所得”）将归公司所有；如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。			
	邓雄	股份减持承诺	<p>1、在锁定期届满后，本人将认真遵守中国证监会、证券交易所等有权监管机关关于股东减持的相关规定，根据资金需求、投资安排等各方面因素合理确定是否减持所持发行人股份。在履行承诺期间若出现与中国证监会、证券交易所等监管机构相关规定不符或冲突的情形，以监管法规为准。</p> <p>2、本人所持发行人股份锁定期满后，本人减持发行人股份将遵守以下要求：</p> <p>（1）减持方式：本人减持公司股票应符合相关法律、法规、规章及规范性文件的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。</p> <p>（2）减持安</p>	2023年12月11日	长期履行	正常履行中

			<p>排：本人减持公司股票前，将按照届时有效的规则提前将减持计划通知公司，并在减持前 3 个交易日予以公告，通过证券交易所集中竞价交易</p> <p>首次减持的在减持前 15 个交易日予以公告。</p> <p>（3）减持价格：本人所持发行人公开发行股票前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如发行人有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则前述发行价格进行相应调整。</p> <p>（4）减持数量：本人将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、发行人股票走势及公开信息、本人的资金需要等情况，自主决策、择机进行减持。</p> <p>3、本人持续看好公司的发展前景，愿意长期持有公司股份。若因个人需求等原因减持公司股份时，将严格遵守《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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定。</p> <p>4、因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化，仍应遵守前述承诺。</p> <p>5、本人如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持公司股份所得（以下简称“违规减持所得”）将归公司所有；如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。</p>			
	张强强	股份减持承诺	<p>1、本人在限售期届满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易或协议转让、赠与、可交换债换股、股票权益互换等方式。</p> <p>2、本人持续看好公司的发</p>	2023年12月11日	长期履行	正常履行中

			<p>展前景，愿意长期持有公司股份。本人减持公司股份时，将严格遵守《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《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，结合公司的实际经营情况，审慎制定股票减持计划和实施公司股份减持，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，并按照相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，通过公司对该次减持的数量、价格区间、时间区间等内容予以公告。</p> <p>3、公司触及《深圳证券交易所股票上市规则》规定的重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。</p> <p>4、对于本人已作出的上述承诺，不因本人亲属职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺，同时，因公司进</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化，仍应遵守前述承诺。</p> <p>5、本人如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持公司股份所得（以下简称“违规减持所得”）将归公司所有；如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。</p>			
	兰伟；袁石波	股份减持承诺	<p>1、本人减持公司股份时，将严格遵守《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《上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定。</p> <p>2、因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化，仍应遵守前述承诺。</p> <p>3、本人如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持公司股份所得（以下简称“违规减持所得”）将归公司所有；如本人未将违规减持所</p>	2023年12月11日	长期履行	正常履行中



			得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。			
	湘潭永达机械制造股份有限公司	分红承诺	<p>公司承诺上市后将严格按照《公司章程（草案）》的有关规定进行利润分配，主要内容如下：</p> <p>一、股利分配原则</p> <p>公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应充分考虑对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，采取积极的现金或股票股利分配政策。公司董事会根据以下原则制定利润分配的具体规划、计划和预案：</p> <p>（一）应充分重视对投资者的合理投资回报，不损害投资者的合法权益；</p> <p>（二）公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益以及公司的可持续发展；</p> <p>（三）优先采用现金分红的利润分配方式；</p> <p>（四）充分听取和考虑中小股东的意见和要求；</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

			<p>(五) 综合考虑当时国家货币政策环境以及宏观经济状况。二、利润分配形式</p> <p>公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。</p> <p>(一) 股票股利分配：采用股票股利进行利润分配的，应当考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以提出并实施股票股利分配预案。</p> <p>(二) 现金股利分配：在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司应当优先采取现金方式分配股利。</p> <p>(三) 利润分配的具体条件：</p> <p>1、若公司满足下述条件，则实施现金分红：</p> <p>(1) 公司该年度实现的利润，在提取完毕公积金及弥补亏损后仍为正值；</p> <p>(2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具无保留意见的审计报告；</p> <p>(3) 公司无</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>重大资金支出安排；</p> <p>(4) 公司的资金状况能够满足公司正常生产经营的资金需求；</p> <p>(5) 公司累计可供分配利润为正值，当年每股累计可供分配利润不低于 0.1 元。</p> <p>如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>(1) 公司发展阶段属成熟期且无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 80%；</p> <p>(2) 公司发展阶段属成熟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 40%；</p> <p>(3) 公司发</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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%；</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照上述规定处理。</p> <p>2、若公司未满足上述条件，或公司董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利更有利于公司全体股东整体利益时，可采取发放股票股利方式进行利润分配。</p> <p>三、利润分配的决策程序</p> <p>（一）公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。</p> <p>（二）公司每年利润分配预案由公司董事会结合本章程的规定、公司财务经营情况提出、拟定，并经全体董事过半数表决通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>意见。公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。</p> <p>（三）股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>（四）如公司董事会未作出现金利润分配方案的，董事会应当披露原因，并由独立董事发表独立意见。</p> <p>（五）监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。监事会应对利润分配预案、利润分配政策的修改进行审议。</p> <p>（六）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。</p> <p>四、利润分配的时间间隔</p> <p>每一年度结束后，公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式进行利润分</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>配，并优先采用现金分红的利润分配方式。公司应积极推行以现金方式分配股利，具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。</p> <p>五、利润分配政策调整</p> <p>（一）公司至少每三年重新审阅一次《未来三年股东回报规划》，并通过多种渠道充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股利分配政策作出适当调整，以确定该时段的股东回报规划。</p> <p>（二）公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中披露不实施利润分配或利润分配的方案中不含现金分配方式的理由以及留存资金的具体用途，公司独立董事应对此发表独立意见。</p> <p>（三）因国家法律法规和证券监管部门对</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>上市公司的分红政策颁布新的规定或现行利润分配政策确实与公司生产经营情况、投资规划和长期发展目标不符的，可以调整利润分配政策。调整利润分配政策的提案中应详细说明调整利润分配政策的原因，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。调整利润分配政策的相关议案由公司董事会提出，经公司监事会审议通过后提交公司股东大会审议批准。</p> <p>（四）公司董事会对利润分配政策调整事项作出决议，必须经全体董事的过半数，且二分之一以上独立董事表决同意通过。</p>			
	沈培良	分红承诺	<p>1、公司在本次发行上市后，本人将督促公司严格按照本次发行上市后适用的公司章程，以及本次发行上市招股说明书、公司股票上市后三年股东分红回报规划中披露的利润分配政策执行，充分维护中小投资者利益；本人将依据上述利润分配政策在相关股东大会上进行投</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

			票表决，并督促公司根据相关决议实施利润分配。 2、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。			
	彭水平；沈波；沈培良；沈望；沈熙	关于避免同业竞争、的承诺	1、截至本承诺函签署日，本人及本人实际控制的其他企业未直接或间接在中国境内外以任何形式经营（包括但不限于自营、与他人共同经营或为他人经营）与发行人主营业务相同或相似的业务。 2、本人将来不会以任何形式参与或从事与发行人构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，包括但不限于设立、投资、收购、兼并与发行人的主营业务相同或类似的企业。 3、如果将来本人及本人控制的其他企业的产品或业务与发行人的业务或活动出现相同或类似的情况，本人承诺将采取以下措施解决： （1）停止生产或经营构成竞争或可能构成竞争的产品和业务；	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中



			<p>(2) 以转让或委托经营的方式将相竞争的业务集中到发行人经营；</p> <p>(3) 向无关联关系的第三方转让该业务。</p> <p>4、本人将忠实履行上述承诺，若本人违反上述承诺，将采取下列措施：本人在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司获得股东分红，同时，本人直接和间接持有的公司股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；如本人因违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归公司所有，如因此给公司及其他股东造成损失的，本人将及时、足额赔偿公司及其他股东因此遭受的全部损失。</p> <p>5、本承诺函在本人作为公司控股股东、实际控制人或其一致行动人期间内持续有效。</p>			
	彭水平；沈波；沈培良；沈望；沈熙	关于减少和规范关联交易的承诺	1、截至本承诺函出具日，除招股说明书	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

			<p>披露的关联交易外，本人及本人控股或实际控制的其他企业及其他关联方与公司在报告期内不存在其他关联交易。</p> <p>2、本人及本人控股或实际控制的其他企业及本人的其他关联方将尽量减少及避免与公司之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方相同或相似的交易价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照相关法律法规、规章及其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。</p> <p>3、公司股东大会对涉及本人及本人控股或实际控制的其他企业及其他关联方与公司发生的相关关联交易进行表决时，本人将严格按照相关规定履行关联股东和/或关联董事回避表</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>决义务。</p> <p>4、本人将依照公司章程的规定平等地行使股东权利并承担股东义务，保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害公司及其他股东的利益。</p> <p>5、本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与公司进行关联交易而给公司造成损失的，本人愿意承担赔偿责任。</p> <p>6、本承诺函在本人作为公司控股股东、实际控制人或其一致行动人期间内持续有效。</p>			
	邓雄	关于减少和规范关联交易的承诺	<p>1、截至本承诺函出具日，除招股说明书披露的关联交易外，本人及本人控股或实际控制的其他企业及其他关联方与公司在报告期内不存在其他关联交易。</p> <p>2、本人及本人控股或实际控制的其他企业及其他关联方将尽量减少及避免与公司之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

			<p>按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方相同或相似的交易价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照相关法律法规、规章及其他规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。</p> <p>3、公司股东大会对涉及本人及本人控股或实际控制的其他企业及其他关联方与公司发生的相关关联交易进行表决时，本人将严格按照相关规定履行关联股东和/或关联董事回避表决义务。</p> <p>4、本人将依照公司章程的规定平等地行使股东权利并承担股东义务，保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害公司及其他股东的利益。</p> <p>5、本人将严格履行上述承诺，如违反上</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>述承诺与公司进行关联交易而给公司造成损失的，本人愿意承担赔偿责任。</p> <p>6、本承诺函在本人作为公司股东期间内持续有效。</p>			
	<p>陈少华；陈喜云；傅能武；韩文志；雷志勇；刘果果；刘斯明；沈培良；沈望；唐曙光；张亚军；刘权；潘浩</p>	<p>关于减少和规范关联交易的承诺</p>	<p>1、本人已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。除发行人首次公开发行股票并上市招股说明书等发行人本次发行上市相关文件中已经披露的关联交易外，本人以及本人控制或施加重大影响的其他公司及其他关联方（以下简称“本人及其关联方”）与发行人之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>2、本人承诺不会谋求发行人在业务经营等方面给予本人及其关联方优于独立第三方的条件或利益。</p> <p>3、本人承诺将切实采取措施尽可能避免本人及其关联方与发行人之间的关联交易；对于与发行人经营活动</p>	<p>2023 年 12 月 11 日</p>	<p>长期履行</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>相关的无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及其关联方将遵循公允、合理的市场定价原则，并依法签署协议，按照公司章程、有关法律法规及规范性文件的相关规定履行必要程序，不会利用该等关联交易损害发行人及发行人其他股东利益。</p> <p>4、杜绝本人及其关联方非法占用发行人资金、资产的行为，在任何情况下，不要求发行人违规向本人及其关联方提供任何形式的担保。</p> <p>5、本人作为公司的董事/监事/高级管理人员，本人保证将按照法律、法规和公司章程规定切实遵守公司召开董事会、股东大会进行关联交易表决时相应的回避程序。</p> <p>6、本人将严格遵守有关关联交易的信息披露规则。</p> <p>7、如本人违反本承诺函所承诺之事项给发行人造成任何损失的，本人将承担对发行人的损害赔偿赔偿责任。</p>			
	彭水平；沈波；沈培良；沈望；沈熙	避免资金占用的承诺	1、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业不存在占	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

			<p>用公司资金或其他资产的情况。</p> <p>2、本人作为公司的控股股东、实际控制人或其一致行动人期间，本人保证严格遵守法律法规和中国证监会、证券交易所有关规范性文件及公司章程、公司关联交易管理制度等规定，并保证本人及本人控制的其他企业不通过借款、代偿债务、代垫款项或其他任何形式占用公司的资金或其他资产，不直接或间接损害公司及其中小股东利益。</p> <p>3、如违反上述承诺占用公司的资金或其他资产，给公司造成损失，由本人承担赔偿责任。</p>			
	湘潭永达机械制造股份有限公司	稳定股价承诺	<p>1、自本次发行上市之日起三年内，非因不可抗力因素所致，如公司股票连续 20 个交易日收盘价低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，以下简称“启动条件”），则本公</p>	2023 年 12 月 11 日	三年	正常履行中

			<p>司应当在 15 日内发出召开董事会的通知，在董事会决议公告后 20 日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。</p> <p>2、当触发启动条件时，本公司及时履行相关法定程序后采取本公司回购股票措施稳定本公司股价的，本公司应在符合《关于支持上市公司回购股份的意见》及《上市公司股份回购规则》等相关法律法规的规定以及本公司回购股票不应导致本公司股权分布不符合上市条件的前提下，向社会公众股东回购股票。</p> <p>3、在不影响本公司正常生产经营情况下，经董事会、股东大会审议同意，本公司按照稳定股价预案回购股票的，除应符合相关法律法规之要求之外，单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不低于上一会计年度经审计的归属于母公司股东</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>净利润的 20%，单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%，连续十二个月回购本公司股票数量不超过本公司总股本的 2%。</p> <p>4、在启动条件触发后，本公司未按照稳定股价预案采取稳定股价措施的，董事会应向投资者说明本公司未采取稳定股价措施的具体原因，向股东大会提出替代方案。独立董事、监事会应对替代方案发表意见。股东大会审议替代方案前，本公司应通过接听投资者电话、本公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。</p>			
	沈培良	稳定股价承诺	<p>1、自本次发行上市之日起三年内，非因不可抗力因素所致，如公司股票连续 20 个交易日收盘价低于最近一期经审计的每股净资产（最</p>	2023 年 12 月 11 日	三年	正常履行中

			<p>近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，以下简称“启动条件”），则本人应依据相关法律法规、规章及其他规范性文件 and 公司章程的规定，及时采取措施稳定公司股价。</p> <p>2、本人应在不迟于公司股东大会审议通过股价稳定预案具体方案后的 5 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规规定，且不会导致公司股权分布不符合法定上市条件或触发实际控制人要约收购义务的前提下，增持公司股票。</p> <p>（1）本人应在触发启动条件之日起 10 个交易日内，就是否有增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司公告。如有具体计划，应包括：增持股</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>票的价格或价格区间、定价原则，拟增持公司股票的种类、数量及占总股本的比例，增持公司股票的期限以及届时有效的法律、法规、规范性文件规定应包含的其他信息。本人应在公司股东大会审议通过稳定股价方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。</p> <p>(2) 本人增持公司股票的资金总额不低于上一年度本人从公司所获得现金分红税后金额的 20%，若某一会计年度内公司股价多次触发股价稳定措施的条件，则单一会计年度内用于增持公司股票的资金累计不超过其上一个会计年度从公司获取现金分红税后金额的 50%；连续十二个月增持公司股票数量不超过公司总股本的 2%。若公司股价已经不能满足启动条件的，本人可不再增持公司股票。</p> <p>(3) 除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在公司</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>股东大会审议稳定股价具体方案及实施方案期间，本人不转让本人持有的公司股票。除经公司股东大会非关联股东同意外，不由公司回购本人持有的股票。</p> <p>3、触发前述股价稳定措施的启动条件时，本人不因本人在股东大会审议稳定股价具体方案及实施方案期间内不再作为控股股东、实际控制人而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p> <p>4、本人如应按稳定股价具体方案要求增持公司股票，但未按稳定公司股价预案规定提出增持计划和/或未实际实施增持股票计划的，公司有权责令本人在限期内履行增持股票义务，本人仍不履行的，每违反一次，应按如下公式向公司计付现金补偿：本人按照稳定公司股价预案规定应增持股票金额减去本人实际增持股票金额（如有）。</p> <p>5、本人拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向本人支付的现金分红。本人多次违反上述规定的，现金补</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			偿金额累积计算。			
	陈少华；陈喜云；傅能武；韩文志；雷志勇；刘果果；刘斯明；沈培良；沈望；唐曙光	稳定股价承诺	<p>1、自本次发行上市之日起三年内，非因不可抗力因素所致，如公司股票连续 20 个交易日收盘价低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，以下简称“启动条件”），则本人应依据相关法律法规、规章及其他规范性文件 and 公司章程的规定，及时采取措施稳定公司股价。</p> <p>2、本人应在不迟于公司股东大会审议通过股价稳定预案具体方案后的 5 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规规定，且不会导致公司股权分布不符合法定上市条件的前提下，增持公司股票。</p> <p>(1) 本人应</p>	2023 年 12 月 11 日	三年	正常履行中

			<p>就其增持公司股票的具体计划（应包括拟增持股票数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司并由公司进行公告。</p> <p>（2）本人用于增持公司股票的资金不少于本人上年度从公司获取的税后薪酬总和的 20%，若某一会计年度内公司股价多次触发股价稳定措施的条件，则单一年度用于增持股份的资金金额累计不超过本人上一会计年度从公司领取年度税后薪酬总和。如公司股价已经不满足启动条件的，本人可不再增持公司股票。</p> <p>（3）本人应当促成公司新聘任的董事（不包括独立董事）和高级管理人员遵守稳定公司股价预案并签署相关承诺。</p> <p>3、触发前述股价稳定措施的启动条件时，本人不因本人在股东大会审议稳定股价具体方案及实施方案期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p>			
	湘潭永达机械制造股份有限	信息披露责任承诺	1、本公司承诺，招股说明	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

	公司		<p>书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>2、若本公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对判断本公司是否符合相关法律法规规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在证券监督管理部门或证券交易所依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交本公司董事会、股东大会审议批准；在本公司董事会、股东大会审议批准后，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股（若本公司发生送股、资本公积转增等除权除息事项，回购股份的数量应相应调整），回购价格将依据相关法律法规的规定并结合回购时本公司股份的市场价格确定，且不低于本公司首次公开发行股票时的股份发行价格（若本公司发生送股、资本公积转增等除权除息事</p>		
--	----	--	--	--	--

			<p>项，回购价格应相应调整），回购股份的具体程序按照中国证监会和证券交易所届时合法有效的相关法律法规的规定办理。3、若公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。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《证券法》等相关法律法规及司法解释的规定执行。</p>			
沈培良		信息披露责任承诺	<p>1、本人承诺，公司的招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、若公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对判断公司是否符合相关法律法规规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监督管理部门或证券交易所依法对上述事实作出认定或</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中



			<p>处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交公司董事会、股东大会审议批准；在公司董事会、股东大会审议批准后，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（若公司发生送股、资本公积转增等除权除息事项，回购股份的数量应相应调整），回购价格将依据相关法律法规的规定并结合回购时公司股份的市场价格确定，且不低于公司首次公开发行股票时的股份发行价格（若公司发生送股、资本公积转增等除权除息事项，回购价格应相应调整），回购股份的具体程序按照中国证监会和证券交易所届时合法有效的法律法规的规定办理。本人将敦促公司依法回购其首次公开发行的全部新股，并将购回已转让的原限售股份（如有）。3、若公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。有权获</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			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《证券法》等相关法律法规及司法解释的规定执行。			
	陈少华; 陈喜云; 傅能武; 韩文志; 洪波; 旷跃宗; 雷志勇; 刘果果; 刘权; 刘斯明; 刘异乡; 潘浩; 沈培良; 沈望; 唐曙光; 张亚军	信息披露责任承诺	1、本人承诺, 公司的招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、若公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本人将依法赔偿投资者损失。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《证券法》等相关法律法规及司法解释的规定执行。	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中
	国泰君安证券股份有限公司	信息披露责任承诺	本公司为永达股份首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。若监管部门认定本公司为发行人首次公开发行	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

			制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成损失的，本公司将先行赔付投资者损失。			
	湖南启元律师事务所	信息披露责任承诺	本所为永达股份首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。若监管部门认定本所为发行人首次公开发行制作、出具的法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成损失的，本所将依照相关法律、法规规定赔偿投资者损失。	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中
	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	信息披露责任承诺	本所为永达股份首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。若监管部门认定本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成损失的，本所将依照相关法律、法规规定赔偿投资者损失。	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

	沃克森（北京）国际资产评估有限公司	信息披露责任承诺	<p>本公司为永达股份首次公开发行出具的沃克森国际评报字（2021）第 1622 号《湘潭永达机械制造有限公司拟变更设立股份有限公司项目涉及其净资产价值资产评估报告》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。若监管部门认定因本公司为发行人首次公开发行出具的沃克森国际评报字（2021）第 1622 号《湘潭永达机械制造有限公司拟变更设立股份有限公司项目涉及其净资产价值资产评估报告》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成损失的，本公司将依照相关法律、法规规定赔偿投资者损失。</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中
	湘潭永达机械制造股份有限公司	填补被摊薄即期回报承诺	<p>1、加强募集资金投资项目的监管，保证募集资金合法合理使用本次募投项目均围绕公司主营业务展开，其实施有利于提升公司竞争力和盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目实</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

			<p>施，以使募投项目早日实现预期收益。同时，公司将根据相关法律法规的要求，加强募集资金管理，规范使用募集资金，以保证募集资金按照既定用途实现预期收益。</p> <p>2、继续巩固并提升公司现有产品的生产和销售，加强研发，稳步增强公司盈利能力公司已打造丰富的产品条线，并不断拓展新的业务领域，丰富优化公司产品结构，提升公司产品盈利规模。未来，公司将持续坚持巩固公司主业基础，加强研发，提升市场份额，增强公司的盈利能力，为回报广大投资者奠定坚实的业务和财务基础。</p> <p>3、完善公司治理结构，防范公司治理相关风险公司将严格遵循《公司法》《证券法》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，做出决策；确保独立董事能够认真</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使对董事、总经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。</p> <p>4、完善利润分配制度，强化投资者回报机制为进一步细化有关利润分配决策程序和分配政策条款，增强现金分红的透明度和可操作性，公司建立了健全有效的股东回报机制。公司将重视对投资者的合理回报，保持利润分配政策的稳定性和连续性。</p>			
	沈培良	填补被摊薄即期回报承诺	<p>本人不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。若未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未履行上述承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，因本人违反上述承诺而给公司或公司股东、投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p>	2023年12月11日	长期履行	正常履行中
	陈少华；陈喜云；傅能武；韩文志；洪	填补被摊薄即期回报承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其	2023年12月11日	长期履行	正常履行中

	<p>波;旷跃宗;雷志勇;刘果果;刘斯明;刘异乡;沈培良;沈望;唐曙光</p>		<p>他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、本人承诺对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本人履行职责无关的投资、消费活动;4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;5、若公司后续推出股权激励计划,本人承诺将尽责促使拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意按照中国证监会和证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则,在公司股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未履行上述承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉,因本人违反上述承诺而给公司或公司股东造成损失的,将依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>沈培良</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、实际控制人关于租赁厂房未办理租赁</p>	<p>2023 年 12 月 11 日</p>	<p>长期履行</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>备案事项的承诺：公司控股股东、实际控制人沈培良关于租赁厂房未办理租赁备案事项承诺如下：“若因公司所租赁物业存在权属瑕疵或相关租赁合同未办理租赁登记备案手续而导致公司所租赁物业被拆除或拆迁、相关租赁合同被认定无效或出现任何纠纷、公司受到主管部门处罚，并因此给公司造成任何经济损失的，本人同意就公司实际遭受的经济损失进行全额补偿。”</p> <p>2、实际控制人关于财务内控不规范行为的承诺：公司控股股东、实际控制人沈培良关于财务内控不规范行为承诺如下：“如公司因银行贷款支取过程中的转贷行为或无真实交易背景的票据融资行为等财务不规范行为受到相关主管部门处罚，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，本人承诺将无条件全额承担公司因此而遭受到的一切损失，且不向公司以任何形式追偿，以保证公司及其他股东利益免</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>于遭受损失。”3、实际控制人关于补缴社会保险及住房公积金事项的承诺：公司控股股东、实际控制人沈培良关于补缴社会保险及住房公积金事项承诺如下：“如因公司在本次发行上市前未及时、足额为全体员工缴纳各项社会保险及住房公积金，导致公司被行政主管机关要求补缴社会保险金或住房公积金，或者受到行政主管机关的处罚，或者有关人员向公司追索，本人将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用，且在承担前述费用后不向公司追偿，保证公司不会因此遭受任何损失。”</p>			
湘潭永达机械制造股份有限公司	湘潭永达机械制造股份有限公司	<p>股东信息披露及股东中有关证监会系统离职人员承诺</p>	<p>1、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整地披露了股东信息；2、本公司历史沿革中不存在股份代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形；3、本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形；4、本公司本次发行上市的中介机</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

			<p>构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份的情形；5、本公司不存在以发行人股权进行不当利益输送情形；6、本公司不存在《监管规则适用指引——发行类第2号》规定的证监会系统离职人员入股的情形，不存在证监会系统相关离职人员利用原职务影响为本公司股东谋取投资机会的情形，不存在利益输送情形；7、若本公司违反上述承诺，本公司将承担由此产生的一切法律后果。</p>			
	湘潭永达机械制造股份有限公司	未履行公开承诺约束措施承诺	<p>1、若本公司非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因，未能履行、确已无法履行、无法按期履行相关公开承诺，本公司将采取以下措施：（1）本公司将及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明本公司未能履行、无法履行或无法按期履行相关公开承诺的具体原因，并向公司股东和社会公</p>	2023年12月11日	长期履行	正常履行中

			<p>众投资者道歉；（2）若本公司违反的相关公开承诺可以继续履行，本公司将及时有效地采取相关措施消除相关违反承诺事项；若本公司违反的相关公开承诺确已无法履行的，本公司将向公司股东和社会公众投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；（3）若因本公司未能履行、无法履行或无法按期履行相关公开承诺导致公司股东、社会公众投资者遭受损失的，本公司将依法对公司股东、社会公众投资者进行赔偿，本公司因违反相关公开承诺而所得收益按照相关法律法规的规定处理。</p> <p>2、若因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司无法控制的客观原因导致本公司未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关公开承诺的，本公司将及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明本公</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			司未能履行、无法履行或无法按期履行相关公开承诺的具体原因，并积极采取变更承诺、补充承诺等方式维护公司和投资者的权益。			
	沈培良	未履行公开承诺约束措施承诺	<p>1、若本人非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因，未能履行、确已无法履行、无法按期履行相关公开承诺，本人将采取以下措施：（1）本人将通过公司及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明本人未能履行、无法履行或无法按期履行相关公开承诺的具体原因，并向公司其他股东和社会公众投资者道歉；（2）若本人违反的相关公开承诺可以继续履行，本人将及时有效地采取相关措施消除相关违反承诺事项；若本人违反的相关公开承诺确已无法履行的，本人将向公司其他股东和社会公众投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

			<p>诺提交股东大会审议，本人在股东大会审议该事项时回避表决；</p> <p>(3) 若因本人未能履行、无法履行或无法按期履行相关公开承诺导致公司及其他股东、社会公众投资者遭受损失的，本人将依法对公司及其他股东、社会公众投资者进行赔偿，本人因违反相关公开承诺而所得收益归属于公司。</p> <p>2、若因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人无法控制的客观原因导致本人未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关公开承诺的，本人将通过公司及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明本人未能履行、无法履行或无法按期履行相关公开承诺的具体原因，向公司其他股东和社会公众投资者道歉，并积极采取变更承诺、补充承诺等方式维护公司和投资者的权益。</p>			
	陈少华；陈喜云；傅能武；韩文志；洪波；旷跃宗；雷志勇；刘果果；刘权；刘斯明；刘异	未履行公开承诺约束措施承诺	1、若本人非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

	<p>乡；潘浩；沈培良；沈望；唐曙光；张亚军</p>		<p>因，未能履行、确已无法履行、无法按期履行相关公开承诺，本人将采取以下措施：（1）本人将通过公司及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明本人未能履行、无法履行或无法按期履行相关公开承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）若本人违反的相关公开承诺可以继续履行，本人将及时有效地采取相关措施消除相关违反承诺事项；若本人违反的相关公开承诺确已无法履行的，本人将向公司股东和社会公众投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议，本人在股东大会审议该事项时回避表决；（3）若因本人未能履行、无法履行或无法按期履行相关公开承诺导致公司及其股东、社会公众投资者遭受损失的，本人将依法对公司及其股东、社会公众投资者进行赔偿，</p>			
--	----------------------------	--	--	--	--	--

			<p>本人因违反相关公开承诺而          所得收益归属于公司。2、          若因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人无法控制的客观原因导致本人未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关公开承诺的，本人将通过公司及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明本人未能履行、无法履行或无法按期履行相关公开承诺的具体原因，向公司股东和社会公众投资者道歉，并积极采取变更承诺、补充承诺等方式维护公司和投资者的权益。</p>			
	湘潭永达机械 制造股份有限 公司	欺诈发行上市 的股份回购承 诺	<p>1、本公司保证本公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所主板上市不存在任何欺诈发行的情形。2、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，回购本公司首次公开发行的全部新股。</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中
	沈培良	欺诈发行上市 的股份回购承 诺	<p>1、本人保证公司首次公开发行股票并在深圳证券交易</p>	2023 年 12 月 11 日	长期履行	正常履行中

			所主板上市不存在任何欺诈发行的情形。 2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将督促公司在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，回购本公司首次公开发行的全部新股，并依法回购发行人上市后已转让的原限售股份（如有）。			
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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关规定，《企业会计准则解释第 16 号》规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。执行上述会计政策对财务报表相关项目的影响具体详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”章节中。

## 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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘宇科、徐兴宏、文杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期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

## 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，应银行贷款要求，公司控股股东、实际控制人沈培良及其一致行动人彭水平为公司融资事项提供担保，关联担保情况如下：

序号	签订日期	担保人	担保	债权人	担保金额	担保期限	担保事项
----	------	-----	----	-----	------	------	------

			类型		(万元)		
1	2023年5月6日	沈培良	保证担保	广发银行股份有限公司湘潭支行	9,000.00	自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	对2023年4月28日至2024年4月27日期间内发生的在担保担保余额项下的所有债权进行担保
2	2023年5月6日	彭水平	保证担保	广发银行股份有限公司湘潭支行	9,000.00	自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	对2023年4月28日至2024年4月27日期间内发生的在担保担保余额项下的所有债权进行担保
3	2023年1月4日	沈培良、彭水平	最高额保证担保	招商银行股份有限公司湘潭分行	10,000.00	自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	对2022年12月6日至2024年12月05日期间内发生的在担保担保余额项下的所有债权进行担保

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
湘潭永达机械制造股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市招股说明书	2023年09月26日	深交所发行上市审核信息公开网站

## 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

公司报告期不存在委托理财。

### (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			12,213,561			177,511,000	189,724,561	189,724,561	79.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股			2,637				2,637	2,637	0.00%
3、其他内资持股			12,209,034			177,511,000	189,720,034	189,720,034	79.05%
其中：境内法人持股			12,187,100			-2,489,000	9,698,100	9,698,100	4.04%
境内自然人持股			21,934			180,000,000	180,021,934	180,021,934	75.01%
4、外资持股			1,890				1,890	1,890	0.00%
其中：境外法人持股			1,890				1,890	1,890	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	180,000,000	100.00%	47,786,439			-177,511,000	-129,724,561	50,275,439	20.95%
1、人民币普通股	180,000,000	100.00%	47,786,439			-177,511,000	-129,724,561	50,275,439	20.95%
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	180,000,000	100.00%	60,000,000			0	60,000,000	240,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经深圳证券交易所《关于湘潭永达机械制造股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2023]1126号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所主板上市交易，证券简称为“永达股份”，证券代码为“001239”。本次公开发行股数 6,000.00 万股，占发行后总股本的比例 25.00%，发行后总股本 24,000.00 万股。

根据《深圳证券交易所转融通证券出借交易实施办法（试行）》第十八条的规定，战略投资者在承诺持有期限内，可以向借入人出借获配股票，该部分股票出借后，按照无限售流通股管理。公司战略投资者共持 11,203,318 股，截至 2023 年 12 月 31 日，已有 2,489,000 股出借，该转融通证券出借股份所有权不会发生转移，上表中的无限售条件流通股变动后均包含暂时按照无限售流通股管理的战略配售可出借 2,489,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意湘潭永达机械制造股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1854号）核准，并经深圳证券交易所《关于湘潭永达机械制造股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2023]1126号）同意，公司首次公开人民币普通股(A股)股票 6,000.00 万股，并于 2023 年 12 月 12 日起在深圳证券交易所主板上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股 6,000.00 万股，总股本合计 24,000.00 万股，已全部在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理股份登记手续。

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

2023 年 12 月 12 日，公司完成首次公开发行人民币普通股 6,000.00 万股，发行后公司总股本由 18,000.00 万股增加至 24,000.00 万股。此次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同比例摊薄。

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
沈培良		91,800,000		91,800,000	首发前限售股	2026-12-12

傅能武		21,600,000		21,600,000	首发前限售股	2024-12-12
邓雄		14,400,000		14,400,000	首发前限售股	2024-12-12
彭水平		8,820,000		8,820,000	首发前限售股	2026-12-12
沈熙		8,460,000		8,460,000	首发前限售股	2026-12-12
沈波		8,460,000		8,460,000	首发前限售股	2026-12-12
沈望		8,460,000		8,460,000	首发前限售股	2026-12-12
张强强		7,200,000		7,200,000	首发前限售股	2024-12-12
袁石波		5,400,000		5,400,000	首发前限售股	2024-12-12
兰伟		5,400,000		5,400,000	首发前限售股	2024-12-12
国泰君安君享永达股份 1 号战略配售集合资产管理资管计划	0	4,979,253		4,979,253	首发战略配售限售	2024-12-12
华菱津杉（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	3,734,439		3,734,439	首发战略配售限售	2024-12-12
湘潭股权投资有限公司	0	626		626	首发战略配售限售	2024-12-12
网下限售股份	0	1,010,243		1,010,243	首发后限售股	2024-6-12
合计	0	189,724,561	0	189,724,561	--	--

注：根据《深圳证券交易所转融通证券出借交易实施办法（试行）》第十八条的规定，战略投资者在承诺持有期限内，可以向借入人出借获配股票，该部分股票出借后，按照无限售流通股管理。公司战略投资者湘潭股权投资有限公司共持 2,489,626 股，截至 2023 年 12 月 31 日，已有 2,489,000 股出借，该转融通证券出借股份所有权不会发生转移，上表中的期末限售股数变动数不包含暂时按照无限售流通股管理的战略配售可出借 2,489,000 股。

## 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）（元/股）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量（股）	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币 A 股	2023 年 11 月 30 日	12.05	60,000,000	2023 年 12 月 12 日	60,000,000		披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《首发公开发行股票并在主板上市之上市公告书》	2023 年 12 月 11 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

报告期内，公司完成了首次公开发行股票，发行后公司总股本由 18,000.00 万股变更为 24,000.00 万股。新股发行引起公司股份总数及股东结构变动、公司资产和负债结构变动。

## 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，公司完成了首次公开发行股票，发行后公司总股本由 18,000.00 万股变更为 24,000.00 万股。新股发行引起公司股份总数及股东结构变动、公司资产和负债结构变动。具体情况详见本报告“第七节、股份变动情况”及“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	36,406	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,732	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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 8）	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
沈培良	境内自然人	38.25%	91,800,000	0	91,800,000	0	不适用	0
傅能武	境内自然人	9.00%	21,600,000	0	21,600,000	0	不适用	0
邓雄	境内自然人	6.00%	14,400,000	0	14,400,000	0	不适用	0
彭水平	境内自然人	3.68%	8,820,000	0	8,820,000	0	不适用	0
沈波	境内自然人	3.53%	8,460,000	0	8,460,000	0	不适用	0
沈望	境内自然人	3.53%	8,460,000	0	8,460,000	0	不适用	0
沈熙	境内自然人	3.53%	8,460,000	0	8,460,000	0	不适用	0
张强强	境内自然人	3.00%	7,200,000	0	7,200,000	0	不适用	0
兰伟	境内自然人	2.25%	5,400,000	0	5,400,000	0	不适用	0
袁石波	境内自然人	2.25%	5,400,000	0	5,400,000	0	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 3）	报告期内，无战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东彭水平、沈熙、沈波、沈望系沈培良一致行动人。其中，彭水平系沈培良之妻，持有公司 3.68% 股份；沈熙、沈波、沈望均系沈培良与彭水平之子女，分别持有公司 3.53% 股份。实际控制人及其一致行动人合计持有公司 52.52% 的股份。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							



前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
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
中国国际金融股份有限公司	1,184,019	人民币普通股	1,184,019
赵善芹	1,065,700	人民币普通股	1,065,700
北京汐合精英私募基金管理有限公司—汐合 AI 策略 1 号私募证券投资基金	727,888	人民币普通股	727,888
上海璞真私募基金管理有限公司—璞真龙图腾私募证券投资基金	415,798	人民币普通股	415,798
中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入	374,975	人民币普通股	374,975
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT10（R）	369,767	人民币普通股	369,767
苏州工业园区华智汇金资产管理有限公司—苏华智瑞鑫 6 号私募证券投资基金	300,066	人民币普通股	300,066
童银芳	282,900	人民币普通股	282,900
中信证券股份有限公司	241,842	人民币普通股	241,948
王贞	214,300	人民币普通股	214,300
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	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系及一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前十名无限售条件股东中，上海璞真私募基金管理有限公司—璞真龙图腾私募证券投资基金通过信用证券账户持有公司人民币普通股 415,798 股；苏州工业园区华智汇金资产管理有限公司—苏华智瑞鑫 6 号私募证券投资基金通过信用证券账户持有公司人民币普通股 300,066 股；童银芳通过信用证券账户持有公司人民币普通股 282,900 股；王贞通过信用证券账户持有公司人民币普通股 214,300 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

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
沈培良	中国	否
主要职业及职务	沈培良先生担任公司董事长、法定代表人	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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

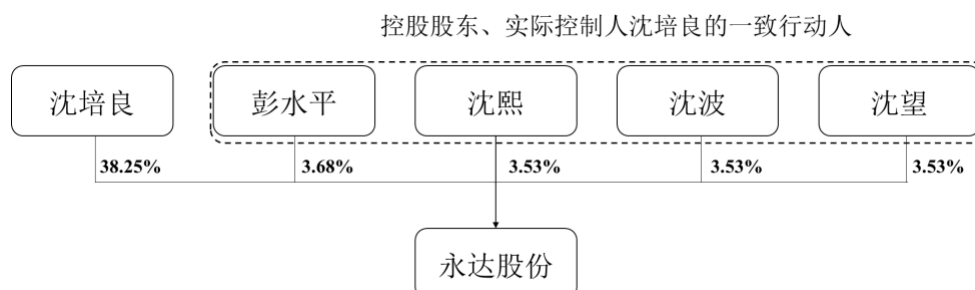
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沈培良	本人	中国	否
彭水平	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
沈熙	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
沈波	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
沈望	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	彭水平：公司董事长助理 沈熙：公司证券事务代表 沈望：公司董事、董事长助理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2024]18859 号
注册会计师姓名	刘宇科、徐兴宏、文杰

审计报告正文

### 一、审计意见

我们审计了湘潭永达机械制造股份有限公司（以下简称“永达股份”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了永达股份 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的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，我们独立于永达股份，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 2023 年度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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>营业收入确认</b>  永达股份主要从事隧道掘进及其配套设备、工程机械设备、风力发电设备的结构件产品的生产和销售。永达股份 2023 年度营业收入金额为人民币 82,083.73 万元，由于营业收入是永达股份关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵营业收入确认时点的固有风险，因此我们将营业收入确认作为关键审计事项。 相关信息参见财务报表附注“三、（二十四）收入”及“六、（三十八）营业收入、营业成本”。	针对该关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序： 1、了解永达股份的业务模式和收入确认政策，检查销售合同关键条款，分析评价收入确认政策的适当性，评价相关会计政策是否符合会计准则的要求； 2、了解、评价和测试与收入确认相关内部控制关键控制点设计及运行的有效性； 3、抽样检查相关销售收入确认的支持性文件，如销售合同、销售出库单、货运单、客户签收单及类似单据等； 4、结合应收账款审计，对主要客户交易金额及应收账款余额进行询证； 5、针对资产负债表日前后确认的收入实施截止性测试，核对销售合同或订单、客户签收单等支持性文件，判断收入确认期间是否恰当；

6、对收入增长、毛利率波动执行分析性复核程序，并与同行业进行比较，以评估收入确认的合理性。

#### 四、其他信息

永达股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2023 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

永达股份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，管理层负责评估永达股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算永达股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督永达股份的财务报告过程。

#### 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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能导致对永达股份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永达股份不能持续经营。

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

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。

从与治理层沟通的事项中，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。

中国注册会计师（项目合伙人）：刘宇科

中国注册会计师：徐兴宏

中国注册会计师：文杰

中国 北京

二〇二四年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、资产负债表

编制单位：湘潭永达机械制造股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	618,211,596.40	20,402,773.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		2,243,983.15
衍生金融资产		
应收票据	25,805,599.56	31,387,106.33
应收账款	522,496,549.66	260,737,328.75
应收款项融资	108,637,782.57	111,725,841.65
预付款项	16,176,155.85	3,441,059.86
应收保费		



应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,161,486.67	4,548,297.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	330,596,744.06	313,242,656.30
合同资产	37,304,026.30	33,440,854.67
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,962,264.11
流动资产合计	1,663,389,941.07	785,132,165.86
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		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	293,149,010.47	284,073,602.88
在建工程	26,168,320.84	9,287,690.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,809,919.73	12,168,387.33
无形资产	40,108,551.69	41,414,093.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,465,110.70	2,455,219.90
递延所得税资产	10,265,947.52	10,151,035.39
其他非流动资产	84,210,533.46	83,731,027.84
非流动资产合计	465,177,394.41	443,281,057.07
资产总计	2,128,567,335.48	1,228,413,222.93
流动负债：		
短期借款	98,078,197.67	24,619,523.84
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	99,813,719.01	78,409,888.00
应付账款	108,559,932.32	88,916,127.00

预收款项		
合同负债	448,793.61	1,090,976.00
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	16,495,809.87	14,082,089.41
应交税费	23,590,543.95	14,692,045.44
其他应付款	12,735,490.94	417,573.72
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	119,804,433.26	250,166,476.82
其他流动负债	4,480,620.91	12,161,472.78
流动负债合计	484,007,541.54	484,556,173.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	350,322,396.23	177,007,493.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,433,943.35	8,689,170.30
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,980,990.75	3,637,651.78
递延收益	41,229,726.88	46,169,135.80
递延所得税负债	19,406,051.27	12,916,325.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	421,373,108.48	248,419,776.89
负债合计	905,380,650.02	732,975,949.90
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	779,489,206.94	203,294,645.41
减：库存股		
其他综合收益	-64,644.85	-394,484.68
专项储备		
盈余公积	20,376,212.35	11,253,711.24
一般风险准备		
未分配利润	183,385,911.02	101,283,401.06
归属于母公司所有者权益合计	1,223,186,685.46	495,437,273.03
少数股东权益		

所有者权益合计	1,223,186,685.46	495,437,273.03
负债和所有者权益总计	2,128,567,335.48	1,228,413,222.93

法定代表人：沈培良 主管会计工作负责人：陈喜云 会计机构负责人：胡蓉花

## 2、利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	820,837,346.73	833,004,232.39
其中：营业收入	820,837,346.73	833,004,232.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	709,011,621.30	719,946,407.46
其中：营业成本	631,541,322.36	641,791,910.94
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	8,058,221.43	9,248,312.71
销售费用	5,546,786.05	5,488,110.10
管理费用	40,651,254.86	37,387,772.12
研发费用	7,413,639.68	7,139,442.35
财务费用	15,800,396.92	18,890,859.24
其中：利息费用	14,898,470.33	17,402,588.94
利息收入	679,052.31	655,027.74
加：其他收益	9,162,195.77	7,515,701.58
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,825,085.36	-7,168,252.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		-636,268.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,802,578.23	5,324,896.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	257,878.28	-925,112.57

资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,102,825.25	799,739.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,720,961.14	117,968,528.92
加：营业外收入	6,431,193.02	5,024,365.33
减：营业外支出	310,577.78	106,609.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,841,576.38	122,886,285.06
减：所得税费用	28,616,565.31	29,833,855.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,225,011.07	93,052,429.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	91,225,011.07	93,052,429.55
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	91,225,011.07	93,052,429.55
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	329,839.83	-416,616.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	329,839.83	-416,616.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	329,839.83	-416,616.52
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	32,338.35	-1,248,441.58
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	297,501.48	831,825.06
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	91,554,850.90	92,635,813.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,554,850.90	92,635,813.03
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.5068	0.5170
（二）稀释每股收益	0.5068	0.5170

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：沈培良 主管会计工作负责人：陈喜云 会计机构负责人：胡蓉花

## 3、现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	431,680,326.88	574,744,508.36
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		
收到其他与经营活动有关的现金	12,398,730.14	10,493,437.24
经营活动现金流入小计	444,079,057.02	585,237,945.60
购买商品、接受劳务支付的现金	369,339,436.48	390,857,777.57
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	132,456,388.14	113,078,429.12
支付的各项税费	54,714,059.01	80,487,304.67
支付其他与经营活动有关的现金	16,280,959.47	25,044,503.23
经营活动现金流出小计	572,790,843.10	609,468,014.59
经营活动产生的现金流量净额	-128,711,786.08	-24,230,068.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	2,356,217.96	1,608,229.76
取得投资收益收到的现金	0.00	94,028.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,558,100.00	1,380,445.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,914,317.96	3,082,703.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,168,290.42	46,020,315.99
投资支付的现金		
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	44,168,290.42	46,020,315.99
投资活动产生的现金流量净额	-40,253,972.46	-42,937,612.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	666,396,226.44	0.00
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	664,724,329.47	243,830,679.70
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,331,120,555.91	243,830,679.70
偿还债务支付的现金	515,317,920.72	163,776,575.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,595,472.84	16,822,062.53
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	21,223,751.86	5,596,103.01
筹资活动现金流出小计	551,137,145.42	186,194,740.59
筹资活动产生的现金流量净额	779,983,410.49	57,635,939.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	611,017,651.95	-9,531,741.99
加：期初现金及现金等价物余额	2,328,942.13	11,860,684.12
六、期末现金及现金等价物余额	613,346,594.08	2,328,942.13

#### 4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	203,294,645.41	0.00	-394,484.68	0.00	11,253,711.24	0.00	101,283,401.06	0.00	495,437,273.03	0.00	495,437,273.03
加：会计政策变更													0.00		0.00
期差错更正													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	203,294,645.41	0.00	-394,484.68	0.00	11,253,711.24	0.00	101,283,401.06	0.00	495,437,273.03		495,437,273.03
三、本期增减变动金额（减）	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	576,194,561.53	0.00	329,839.83	0.00	9,122,501.11	0.00	82,102,509.96		727,749,412.43		727,749,412.43

少以 “一” 号填 列)															
(一) 综合收 益总额							329, 839. 83				91,2 25,0 11.0 7		91,5 54,8 50.9 0		91,5 54,8 50.9 0
(二) 所 有者投 入和减 少资本	60,0 00,0 00.0 0	0.00	0.00	0.00	576, 194, 561. 53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		636, 194, 561. 53		636, 194, 561. 53
1. 所 有者投 入的普 通股	60,0 00,0 00.0 0				576, 194, 561. 53								636, 194, 561. 53		636, 194, 561. 53
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本													0.00		0.00
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额													0.00		0.00
4. 其 他													0.00		0.00
(三) 利 润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,12 2,50 1.11	0.00	- 9,12 2,50 1.11		0.00		0.00
1. 提 取盈余 公积									9,12 2,50 1.11		- 9,12 2,50 1.11		0.00		0.00
2. 提 取一般 风险准 备													0.00		0.00
3.													0.00		0.00

对所有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00



(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								3,192,510.60					3,192,510.60	3,192,510.60
2. 本期使用								-3,192,510.60					-3,192,510.60	-3,192,510.60
(六) 其他													0.00	0.00
四、本期末余额	240,000,000.00	0.00	0.00	0.00	779,489,206.94	0.00	-64,644.85	0.00	20,376,212.35	0.00	183,385,911.02		1,223,186,685.46	1,223,186,685.46

上期金额

单位：元

项目	2022 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	180,000,000.00				203,294,645.41		22,131.84		1,923,091.24		17,307,821.20		402,547,689.69	402,547,689.69	
加：会计政策变更									25,377.04		228,393.27		253,770.31	253,770.31	
期差错更正													0.00	0.00	
其他													0.00	0.00	
二、本年期初余额	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	203,294,645.41	0.00	22,131.84	0.00	1,948,468.28	0.00	17,536,214.47		402,801,460.00	402,801,460.00	
三、本期增减变动金额（减少以“-”	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-416,616.52	0.00	9,305,242.96	0.00	83,747,186.59		92,635,813.03	92,635,813.03	

号填列)															
(一) 综合收益总额							-416,616.52				93,052,429.55		92,635,813.03		92,635,813.03
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,305,242.96	0.00	-9,305,242.96		0.00		0.00
1. 提取盈余公积									9,305,242.96		-9,305,242.96		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者													0.00		0.00

(或 股 东) 的 分 配															
4. 其 他													0.00		0.00
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 ( 或 股 本)													0.00		0.00
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 ( 或 股 本)													0.00		0.00
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损													0.00		0.00
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益													0.00		0.00
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益													0.00		0.00
6. 其 他													0.00		0.00
(五) 专	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00

项储备														
1. 本期提取								2,961,830.35					2,961,830.35	2,961,830.35
2. 本期使用								-2,961,830.35					-2,961,830.35	-2,961,830.35
(六) 其他													0.00	0.00
四、本期期末余额	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	203,294,645.41	0.00	-394,484.68	0.00	11,253,711.24	0.00	101,283,401.06		495,437,273.03	495,437,273.03

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司基本情况

公司名称：湘潭永达机械制造股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

注册资本和股本：240,000,000.00 元人民币

注册地址：湘潭九华工业园伏林路 1 号

法定代表人：沈培良

营业期限：2005-07-04 至无固定期限

统一社会信用代码：914303007767693780

#### (二) 主要经营范围

公司主要从事的大型专用设备金属结构件的设计、生产与销售。公司的产品主要应用于隧道掘进、工程机械和风力发电等领域。

经营范围：电气机械及器材、钢结构件的制造和销售；金属材料的销售；道路货物运输（不含危险货物）；装卸搬运服务；仓储服务。（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）

#### (三) 公司控股股东及实际控制人

本公司控股股东及实际控制人为沈培良。

#### (四) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告由本公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司管理层已评价自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2023 年修订）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单项在建工程发生额或期末余额超过 780 万元
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 780 万元
合同资产账面价值发生重大变动	单项金额超过 780 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额超过 780 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额超过 780 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项金额超过 780 万元
收到/支付的重要的投资活动有关的现金	单项金额超过 2000 万元

## 6、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、金融工具

### 1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 1）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 2）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

## (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

## (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3.金融负债分类和计量

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

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集团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，并在集团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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## （2）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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认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。

## 4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 5.金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

### （1）预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见本节“十、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值



对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 8、应收票据

### 1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）、包含重大融资成分的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

#### 2.按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

确定类别	确定组合的依据
账龄组合	对于不存在减值客观证据的应收票据或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征以应收票据账龄组合计算预期信用损失。

#### 3.基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。

#### 4.按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据，本公司单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

## 9、应收账款

#### 1.应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）、包含重大融资成分的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

#### 2.按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

确定类别	确定组合的依据
账龄组合	对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征以应收账款账龄组合计算预期信用损失。

#### 3.基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。

#### 4.按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，本公司单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

## 10、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产，在“应收款项融资”项目列示。

应收款项融资采用预期信用损失的简化模型，详见本节“五、（八）应收票据”和“五、（九）应收账款”进行处理。

## 11、其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型，详见本节“五、（七）金融工具”进行处理。

## 12、合同资产

### 1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对无论是否包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

## 13、存货

### 1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、原材料、在产品、发出商品、周转材料、委托加工物资及合同履约成本等。

### 2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 4. 周转材料的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销，对价值较高的周转件采用五五摊销法进行摊销。

#### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 14、持有待售资产

#### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧

失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	10 年	3%	9.7%
运输工具	年限平均法	4 年	3%	24.25%
办公及其他设备	年限平均法	3 年-5 年	3%	19.40%-32.33%

## 16、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 17、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

## 18、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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	使用年限
软件	3
专利权	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。报告期内本公司无使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### （1）研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料投入费用、折旧费用与摊销费用、委托外部研究开发费用等。

### （2）研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

## 19、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；2.公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；3.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；4.有证据表明资产已经陈旧过时或者其

实体已经损坏；5.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；6.公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；7.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。

可收回金额根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、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。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。



### (3) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.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，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 24、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

1.按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1) 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。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 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。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (3) 收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

#### 1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### 2) 重大融资成分

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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### 3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### 4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司将应付客户对价全额冲减交易价格。

#### （4）对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

附有质量保证条款的销售，对质量保证条款是否构成单项履约义务的判断

本公司对客户的质保服务属于公司基于法定要求及行业惯例和标准提供的保证服务，并非为客户提供的额外服务，且本公司销售产品与质保承诺之间有高度关联性，实质上产生的是一项维修义务或避免客户因产品瑕疵而遭受损失的保证，因此本公司质量保证条款性质上属于保证类质量保证条款，不构成单项履约义务。本公司质量保证条款对应的质量保证金属于因销售商品而应收的客户款项，是合同价款的一部分，质量保证金对应的收入随主销售合同在产品达到收入确认条件时一并确认。

#### 2.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

本公司不存在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。

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

## 25、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

## 26、政府补助

- 1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

- 3.政府补助采用总额法

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，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，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 28、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### （1）判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

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。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

#### （2）会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

#### （1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

## （2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 29、专项储备

按照国家相关规定，公司以上年度相关实际营业收入为依据，采用超额累退方式按规定标准平均逐月计提安全生产费，计入营业成本，同时记入“专项储备”科目。公司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。本公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科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。专项储备科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“库存股”和“盈余公积”之间“专项储备”项目反映。上述规定标准如下：

上年度相关实际营业收入	计提比例（%）
营业收入≤1,000.00 万元	2.35
1,000.00 万元〈营业收入≤1.00 亿元	1.25
1.00 亿元〈营业收入≤10.00 亿元	0.25
10.00 亿元〈营业收入≤50.00 亿元	0.10
营业收入〉50.00 亿元	0.05

注：根据财政部、应急部 2022 年 11 月 21 日发布的关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财资〔2022〕136 号文件）规定，本公司自 2022 年 12 月份开始按新标准计提安全生产费。

## 30、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	2023 年 12 月 31 日/2023 年度
--------------	--------------	--------------------------

		影响金额
对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。	递延所得税资产	2,090,071.24
对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。	递延所得税负债	2,017,300.95
对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。	盈余公积	7,277.03
对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差	未分配利润	65,493.26

异, 应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定, 在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。		
对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易, 不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条(二)、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异, 应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定, 在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。	所得税费用	-4,805.83

本公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关规定, 根据累积影响数, 调整财务报表相关项目金额。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务应纳税增值额	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.20% 计缴	1.2%
土地使用税	土地使用权面积	8 元/m <sup>2</sup>
教育费附加及地方教育附加	应缴流转税税额	5%

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
--------	-------



## 2、税收优惠

根据 2021 年 3 月财政部、税务总局发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号），本公司符合条件的研究开发费，在按规定实行 100% 扣除基础上，允许再按当年实际发生额的 100% 在企业所得税税前加计扣除。

## 七、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	16,547.67	20,726.02
银行存款	613,330,046.41	2,308,216.11
其他货币资金	4,865,002.32	18,073,830.93
合计	618,211,596.40	20,402,773.06

其他说明：

期末抵押、质押、冻结等对使用有限制款项情况

项目	受限类型	期末余额	受限情况说明
银行存款	其他受限资金	30,005,202.50	期末时点浙商银行长沙分行募集资金专户因银行开户流程未最终完成而处于待启用状态，期末账户内资金余额 30,005,202.50 元可原路退回，但开户流程办理完成前不可以支取。
其他货币资金	票据保证金	4,815,002.32	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	冻结资金	50,000.00	贷款账户特定用途资金
合计	-	34,870,204.82	-

除此外本公司不存在其他抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

### 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		2,243,983.15
其中：		
权益工具投资		2,243,983.15
其中：		
合计		2,243,983.15

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,805,599.56	31,387,106.33
合计	25,805,599.56	31,387,106.33

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	26,066,262.18	100.00%	260,662.62	1.00%	25,805,599.56	31,768,326.24	100.00%	381,219.91	1.20%	31,387,106.33
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收票据	26,066,262.18	100.00%	260,662.62	1.00%	25,805,599.56	31,768,326.24	100.00%	381,219.91	1.20%	31,387,106.33
合计	26,066,262.18	100.00%	260,662.62	1.00%	25,805,599.56	31,768,326.24	100.00%	381,219.91	1.20%	31,387,106.33

按组合计提坏账准备：260,662.62

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	26,066,262.18	260,662.62	1.00%
合计	26,066,262.18	260,662.62	

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	

按账龄组合计提坏账准备的应收票据	381,219.91	-120,557.29				260,662.62
合计	381,219.91	-120,557.29				260,662.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		15,647,512.18
合计		15,647,512.18

### 4、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	518,421,037.36	259,959,494.47
1 至 2 年	10,270,194.54	4,472,343.48
2 至 3 年	476,998.13	479,281.25
3 年以上	7,883,314.46	6,799,626.36
3 至 4 年	7,883,314.46	6,799,626.36
合计	537,051,544.49	271,710,745.56

#### (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	6,187,033.71	1.15%	6,187,033.71	100.00%		6,187,033.71	2.28%	6,187,033.71	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	6,187,033.71	1.15%	6,187,033.71	100.00%		6,187,033.71	2.28%	6,187,033.71	100.00%	
按组合计提坏账准备	530,864,510.78	98.85%	8,367,961.12	1.58%	522,496,549.66	265,523,711.85	97.72%	4,786,383.10	1.80%	260,737,328.75

的应收账款										
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	530,864,510.78	98.85%	8,367,961.12	1.58%	522,496,549.66	265,523,711.85	97.72%	4,786,383.10	1.80%	260,737,328.75
合计	537,051,544.49	100.00%	14,554,994.83		522,496,549.66	271,710,745.56	100.00%	10,973,416.81		260,737,328.75

按单项计提坏账准备：6,187,033.71

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
按单项计提坏账准备的应收账款	6,187,033.71	6,187,033.71	6,187,033.71	6,187,033.71	100.00%	预计无法收回
合计	6,187,033.71	6,187,033.71	6,187,033.71	6,187,033.71		

按组合计提坏账准备：8,367,961.12

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	518,421,037.36	5,184,210.37	1.00%
1-2年（含2年）	10,270,194.54	1,129,721.40	11.00%
2-3年（含3年）	476,998.13	357,748.60	75.00%
3年以上	1,696,280.75	1,696,280.75	100.00%
合计	530,864,510.78	8,367,961.12	

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的应收账款	6,187,033.71					6,187,033.71
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,786,383.10	3,581,578.02				8,367,961.12
合计	10,973,416.81	3,581,578.02				14,554,994.83

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) 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
中国铁建重工集团股份有限公司	212,395,004.72	16,945,112.50	229,340,117.22	35.32%	2,391,682.82
中联重科建筑起重机械有限责任公司	40,386,504.94	26,661,942.99	67,048,447.93	10.33%	825,123.75
中国铁建高新装备股份有限公司	52,256,834.25	5,415,999.26	57,672,833.51	8.88%	608,141.13
陕西中联西部土方机械有限公司	48,928,679.21	2,947,378.11	51,876,057.32	7.99%	535,855.37
湖南中冶长天重工科技有限公司	38,187,208.95	2,440,335.85	40,627,544.80	6.26%	420,429.40
合计	392,154,232.07	54,410,768.71	446,565,000.78	68.78%	4,781,232.47

## 5、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质量保证金	37,902,891.99	598,865.69	37,304,026.30	34,053,823.49	612,968.82	33,440,854.67
合计	37,902,891.99	598,865.69	37,304,026.30	34,053,823.49	612,968.82	33,440,854.67

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	37,902,891.99	100.00%	598,865.69	1.58%	37,304,026.30	34,053,823.49	100.00%	612,968.82	1.80%	33,440,854.67
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的	37,902,891.99	100.00%	598,865.69	1.58%	37,304,026.30	34,053,823.49	100.00%	612,968.82	1.80%	33,440,854.67

合同资产										
合计	37,902,891.99	100.00%	598,865.69		37,304,026.30	34,053,823.49	100.00%	612,968.82		33,440,854.67

按组合计提坏账准备：598,865.69

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	37,902,891.99	598,865.69	1.58%
合计	37,902,891.99	598,865.69	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按账龄组合计提坏账准备的合同资产	-14,103.13			
合计	-14,103.13			——

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：

**6、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收票据	15,822,020.87	22,736,862.00
以公允价值计量的应收账款	92,815,761.70	88,988,979.65
合计	108,637,782.57	111,725,841.65

**(2) 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
以公允价值计量的应收票据	27,879,018.58	
以公允价值计量的应收账款	143,114,902.46	600,000.00
合计	170,993,921.04	600,000.00

## (3) 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：

## (4) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期末余额	期初余额
账面价值	108,637,782.57	111,725,841.65
其中：成本	110,275,770.94	113,406,947.82
累计公允价值变动	-1,637,988.37	-1,681,106.17

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,161,486.67	4,548,297.98
合计	4,161,486.67	4,548,297.98

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	135,215.76	320,350.21
保证金、押金	3,983,412.00	4,508,400.00
其他往来	412,608.71	144,408.71
合计	4,531,236.47	4,973,158.92

## 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）	646,068.43	1,510,332.11
1至2年	542,940.00	59,378.10
2至3年	12,779.33	74,000.00
3年以上	3,329,448.71	3,329,448.71
3至4年	3,329,448.71	3,329,448.71

合计	4,531,236.47	4,973,158.92
----	--------------	--------------

### 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：										
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）	
2023 年 1 月 1 日余额	424,860.94			424,860.94
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-55,111.14			-55,111.14
2023 年 12 月 31 日余额	369,749.80			369,749.80

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	
其他应收款坏账准备	424,860.94	-55,111.14				369,749.80
合计	424,860.94	-55,111.14				369,749.80

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) 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
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	保证金、押金	3,000,000.00	3 年以上	66.21%	150,000.00
湘潭九华资产管理与经营有限公司	保证金、押金	500,000.00	1 年-2 年	11.03%	25,000.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	其他往来	240,500.00	1 年以内	5.31%	12,025.00
湖南湘电力有限公司	保证金、押金	225,012.00	1 年以内	4.97%	11,250.60
湘潭经济技术开发区财政局	保证金、押金	188,400.00	3 年以上	4.16%	9,420.00
合计		4,153,912.00		91.68%	207,695.60

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,957,291.83	92.47%	2,919,672.35	84.85%
1 至 2 年	701,476.14	4.34%	348,801.31	10.14%
2 至 3 年	344,801.68	2.13%	172,586.20	5.01%
3 年以上	172,586.20	1.06%		
合计	16,176,155.85		3,441,059.86	

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

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
湖南颂兴泽实业有限公司	6,158,948.77	38.07
新钢国际贸易有限公司	2,910,000.00	17.99
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	2,573,755.80	15.91
舞阳钢铁有限责任公司	1,110,001.25	6.86
国网湖南省电力有限公司湘潭供电分公司	535,261.45	3.31
合计	13,287,967.27	82.14

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	153,420,175.45		153,420,175.45	162,431,851.13		162,431,851.13
在产品	152,891,126.05	3,031,988.20	149,859,137.85	134,503,122.98	3,031,988.20	131,471,134.78
库存商品	6,119,758.32		6,119,758.32	7,190,304.40		7,190,304.40
周转材料	11,902,986.72		11,902,986.72	6,908,661.19		6,908,661.19
合同履约成本	287,124.81		287,124.81	246,378.57		246,378.57
发出商品	8,327,829.89		8,327,829.89	4,771,777.53		4,771,777.53
委托加工物资	679,731.02		679,731.02	222,548.70		222,548.70
合计	333,628,732.26	3,031,988.20	330,596,744.06	316,274,644.50	3,031,988.20	313,242,656.30

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	3,031,988.20					3,031,988.20
合计	3,031,988.20					3,031,988.20

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

**(3) 一年内到期的其他债权投资****10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
IPO 上市直接费用		3,962,264.11
合计		3,962,264.11

其他说明：

**11、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：

**12、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	293,149,010.47	284,073,602.88
固定资产清理		
合计	293,149,010.47	284,073,602.88

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	138,597,431.89	333,418,269.31	11,721,705.20	8,471,621.39	492,209,027.79
2.本期增加金额	9,745,325.86	36,679,546.72	439,633.18	215,312.74	47,079,818.50
(1) 购置	1,566,084.21	15,339,517.93	439,633.18	215,312.74	17,560,548.06
(2) 在建工程转入	8,179,241.65	21,340,028.79			29,519,270.44
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		9,535,790.44	65,044.24		9,600,834.68
(1) 处置或报废		3,594,623.80	65,044.24		3,659,668.04
(2) 转入在建工程		5,941,166.64			5,941,166.64
4.期末余额	148,342,757.75	360,562,025.59	12,096,294.14	8,686,934.13	529,688,011.61
二、累计折旧					
1.期初余额	45,982,665.43	148,385,355.45	7,751,122.86	6,016,281.17	208,135,424.91
2.本期增加金额	6,743,357.36	25,853,507.42	1,694,581.67	768,168.10	35,059,614.55
(1) 计提	6,743,357.36	25,853,507.42	1,694,581.67	768,168.10	35,059,614.55
(2) 转入在建工程					
3.本期减少金额		6,616,621.62	39,416.70		6,656,038.32
(1) 处置或报废		3,344,227.02	39,416.70		3,383,643.72
(2) 转入在建工程		3,272,394.60			3,272,394.60
4.期末余额	52,726,022.79	167,622,241.25	9,406,287.83	6,784,449.27	236,539,001.14
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	95,616,734.96	192,939,784.34	2,690,006.31	1,902,484.86	293,149,010.47
2.期初账面价值	92,614,766.46	185,032,913.86	3,970,582.34	2,455,340.22	284,073,602.88

**(2) 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
三厂区 3 号厂房	3,956,110.95	新建成，房产权证尚在办理中

其他说明：

**(3) 固定资产的减值测试情况**

□适用 □不适用

**(4) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,168,320.84	9,287,690.30
合计	26,168,320.84	9,287,690.30

**(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
机器设备及安装工程	22,218,259.61		22,218,259.61	2,512,600.00		2,512,600.00

三厂区 3 号厂房项目				1,043,915.23		1,043,915.23
三厂区油漆库项目	1,439,067.82		1,439,067.82	1,324,319.41		1,324,319.41
19 米烘喷一体房项目	2,510,993.41		2,510,993.41	2,463,693.27		2,463,693.27
气体管道工程				1,943,162.39		1,943,162.39
合计	26,168,320.84		26,168,320.84	9,287,690.30		9,287,690.30

## (2) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 14、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,484,118.34	4,749,308.02	211,726.66	12,445,153.02
2.本期增加金额				
3.本期减少金额	396,561.78			396,561.78
4.期末余额	7,087,556.56	4,749,308.02	211,726.66	12,048,591.24
二、累计折旧				
1.期初余额	155,919.13	98,943.92	21,902.64	276,765.69
2.本期增加金额	1,763,627.46	1,187,327.04	10,951.32	2,961,905.82
(1) 计提	1,763,627.46	1,187,327.04	10,951.32	2,961,905.82
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	1,919,546.59	1,286,270.96	32,853.96	3,238,671.51
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,168,009.97	3,463,037.06	178,872.70	8,809,919.73
2.期初账面价值	7,328,199.21	4,650,364.10	189,824.02	12,168,387.33

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 15、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	46,453,193.91	97,087.38		3,066,381.35	49,616,662.64
2.本期增加金额				634,438.42	634,438.42
(1) 购置				634,438.42	634,438.42
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	46,453,193.91	97,087.38		3,700,819.77	50,251,101.06
二、累计摊销					
1.期初余额	6,149,103.60	21,035.56		2,032,430.05	8,202,569.21
2.本期增加金额	1,114,514.40	9,708.72		815,757.04	1,939,980.16
(1) 计提	1,114,514.40	9,708.72		815,757.04	1,939,980.16
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,263,618.00	30,744.28		2,848,187.09	10,142,549.37
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	39,189,575.91	66,343.10		852,632.68	40,108,551.69
2.期初账面价值	40,304,090.31	76,051.82		1,033,951.30	41,414,093.43

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) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 16、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
租入厂房维修改造支出	2,455,219.90	1,027,755.13	1,017,864.33		2,465,110.70
合计	2,455,219.90	1,027,755.13	1,017,864.33		2,465,110.70

其他说明：

## 17、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	19,991,505.78	4,997,876.45	16,843,474.47	4,210,868.62
内部交易未实现利润	4,980,990.75	1,245,247.69	3,637,651.78	909,412.95
递延收益-政府补助	6,093,020.19	1,523,255.05	6,961,876.71	1,740,469.18
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	1,637,988.37	409,497.09	1,681,106.17	420,276.54
租赁负债	8,360,284.96	2,090,071.24	11,480,032.41	2,870,008.10
合计	41,063,790.05	10,265,947.52	40,604,141.54	10,151,035.39

### (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

交易性金融资产公允价值变动			613,544.76	153,386.19
固定资产一次性加计扣除	69,555,001.28	17,388,750.32	39,843,583.89	9,960,895.97
使用权资产	8,069,203.78	2,017,300.95	11,208,174.56	2,802,043.64
合计	77,624,205.06	19,406,051.27	51,665,303.21	12,916,325.80

### (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		10,265,947.52		10,151,035.39
递延所得税负债		19,406,051.27		12,916,325.80

## 18、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
合同资产	74,382,572.00	1,175,244.64	73,207,327.36	78,834,433.01	1,419,019.79	77,415,413.22
预付工程及设备采购款	11,003,206.10		11,003,206.10	6,315,614.62		6,315,614.62
合计	85,385,778.10	1,175,244.64	84,210,533.46	85,150,047.63	1,419,019.79	83,731,027.84

其他说明：

## 19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	34,870,204.82	34,870,204.82	其他受限	期末时点浙商银行长沙分行募集资金专户因银行开户流程未最终完成而处于待启用状态，期末账户内资金余额30,005,202.50元可原路退回，但开户流程办理完成前不可以支取；银行承兑	18,073,830.93	18,073,830.93	票据保证金	银行承兑 汇票保证金



				汇票保证金				
固定资产	506,304,896.81	273,808,902.18	抵押	抵押至银行获取借款	374,690,049.61	194,761,040.98	抵押	抵押至银行获取借款
无形资产	46,453,193.91	39,189,575.91	抵押	抵押至银行获取借款	46,453,193.91	40,304,090.31	抵押	抵押至银行获取借款
应收账款	229,474,762.52	226,596,841.22	应收账款质押	应收账款质押贷款	79,821,702.77	78,519,961.59	质押	应收账款质押贷款
合计	817,103,058.06	574,465,524.13			519,038,777.22	331,658,923.81		

其他说明：

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	37,000,000.00	
信用借款	49,178,832.00	
抵押、质押、保证借款		22,397,623.94
票据贴现	11,825,234.44	2,200,000.00
应计利息	74,131.23	21,899.90
合计	98,078,197.67	24,619,523.84

短期借款分类的说明：

注：上表中“抵押、质押、保证借款”指同时存在多种担保方式的借款。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	99,813,719.01	78,409,888.00
合计	99,813,719.01	78,409,888.00

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。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料及劳务款	81,016,112.87	69,168,755.34
应付工程及设备款	26,316,452.55	18,591,084.41
其他	1,227,366.90	1,156,287.25
合计	108,559,932.32	88,916,127.00

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,735,490.94	417,573.72
合计	12,735,490.94	417,573.72

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金		50,000.00
其他往来款	12,639,917.62	274,340.40
代扣代缴社保款	95,573.32	93,233.32
合计	12,735,490.94	417,573.72

#### 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

#### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	448,793.61	1,090,976.00
合计	448,793.61	1,090,976.00

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

## 25、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	14,082,089.41	125,776,396.78	123,362,676.32	16,495,809.87

二、离职后福利-设定提存计划		8,892,209.01	8,892,209.01	
三、辞退福利		235,781.00	235,781.00	
合计	14,082,089.41	134,904,386.79	132,490,666.33	16,495,809.87

## (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	7,442,236.94	115,508,245.92	113,836,292.57	9,114,190.29
2、职工福利费	43,490.00	1,410,600.58	1,454,090.58	
3、社会保险费		5,255,437.89	5,255,437.89	
其中：医疗保险费		4,621,218.06	4,621,218.06	
工伤保险费		634,219.83	634,219.83	
4、住房公积金	103,700.00	1,292,500.00	1,289,500.00	106,700.00
5、工会经费和职工教育经费	6,492,662.47	2,309,612.39	1,527,355.28	7,274,919.58
合计	14,082,089.41	125,776,396.78	123,362,676.32	16,495,809.87

## (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		8,515,288.71	8,515,288.71	
2、失业保险费		376,920.30	376,920.30	
合计		8,892,209.01	8,892,209.01	

其他说明：

## (4) 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	235,781.00	
合计	235,781.00	

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,774,835.87	9,879,519.47
企业所得税	17,599,804.93	1,420,772.50
城市维护建设税	194,115.36	691,566.36
教育费附加及地方教育附加	138,653.83	493,975.97
代扣代缴个人所得税	350,735.86	316,457.67

印花税	271,301.39	116,838.15
水利建设基金	2,256,250.80	1,768,208.07
其他	4,845.91	4,707.25
合计	23,590,543.95	14,692,045.44

其他说明：

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	116,546,993.21	246,952,609.35
一年内到期的租赁负债	2,926,341.61	2,790,862.11
应计利息	331,098.44	423,005.36
合计	119,804,433.26	250,166,476.82

其他说明：

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已转让未终止确认的应收票据对应负债	3,822,277.74	11,201,151.24
已转让未终止确认的应收账款对应负债	600,000.00	818,494.66
合同负债对应销项税	58,343.17	141,826.88
合计	4,480,620.91	12,161,472.78

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：

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	36,000,000.00	46,000,000.00
信用借款	118,857,556.94	
抵押、质押、保证借款	195,464,839.29	131,007,493.21
合计	350,322,396.23	177,007,493.21

长期借款分类的说明：

注：上表中“抵押、质押、保证借款”指同时存在多种担保方式的借款。

其他说明，包括利率区间：

### 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	8,360,284.96	11,480,032.41
减：分类为一年内到期的非流动负债的租赁负债	-2,926,341.61	-2,790,862.11
合计	5,433,943.35	8,689,170.30

其他说明：

### 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	4,980,990.75	3,637,651.78	计提售后质保费用
合计	4,980,990.75	3,637,651.78	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 32、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	46,169,135.80		4,939,408.92	41,229,726.88	政府拨付
合计	46,169,135.80		4,939,408.92	41,229,726.88	--

其他说明：

### 33、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	180,000,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	240,000,000.00

其他说明：

注：经中国证券监督管理委员会《关于同意湘潭永达机械制造股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1854号）核准，公司于2023年12月向社会公众公开发行普通股（A股）6,000万股，每股面值为人民币1元，发行价格为每股人民币12.05元，募集资金总额为人民币723,000,000.00元，扣除本次发行费用人民币86,805,438.47元（不含发行费用的可抵扣增值税进项税额5,198,649.94元），募集资金净额为人民币636,194,561.53元，其中增加股本人民币60,000,000.00元，增加资本公积人民币576,194,561.53元。本次公开发行股票后公司注册资本和股本变更为人民币240,000,000.00元。

### 34、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）	203,294,645.41	576,194,561.53		779,489,206.94
合计	203,294,645.41	576,194,561.53		779,489,206.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-394,484.68	-86,193.13	-525,979.57		109,946.61	329,839.83	-64,644.85
应收款项融资公允价值变动	-	-	-		10,779.45	32,338.35	-
应收款项融资信用减值准备	866,344.95	1,551,795.24	1,155,126.60		99,167.16	297,501.48	1,163,846.43
其他综合收益合计	-394,484.68	-86,193.13	-525,979.57		109,946.61	329,839.83	-64,644.85

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：

### 36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,192,510.60	3,192,510.60	
合计		3,192,510.60	3,192,510.60	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,253,711.24	9,122,501.11		20,376,212.35
合计	11,253,711.24	9,122,501.11		20,376,212.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	101,283,401.06	17,307,821.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		228,393.27
调整后期初未分配利润	101,283,401.06	17,536,214.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,225,011.07	93,052,429.55
减：提取法定盈余公积	9,122,501.11	9,305,242.96
期末未分配利润	183,385,911.02	101,283,401.06

调整期初未分配利润明细：

- 1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 228,393.27 元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4）、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	767,384,831.26	582,954,246.72	769,947,226.02	583,714,023.49
其他业务	53,452,515.47	48,587,075.64	63,057,006.37	58,077,887.45
合计	820,837,346.73	631,541,322.36	833,004,232.39	641,791,910.94

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
业务类型								
其中：								
隧道掘进及其配套设备结构件	352,191,410.13	260,231,406.37					352,191,410.13	260,231,406.37
工程机械设备结构件	154,490,784.78	118,022,704.77					154,490,784.78	118,022,704.77
风力发电设备结构件	212,448,846.71	166,230,622.66					212,448,846.71	166,230,622.66
其他产品	101,706,305.11	87,056,588.56					101,706,305.11	87,056,588.56
合计	820,837,346.73	631,541,322.36					820,837,346.73	631,541,322.36

	6.73	2.36					6.73	2.36
按经营地区分类								
其中：								
境内	820,837,34 6.73	631,541,32 2.36					820,837,34 6.73	631,541,32 2.36
境外								
合计	820,837,34 6.73	631,541,32 2.36					820,837,34 6.73	631,541,32 2.36
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

本公司营业收入为商品销售收入,根据销售合同约定,均属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控制权时点确认收入。

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 114,243,132.49 元,其中,114,243,132.49 元预计将于 2024 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

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：



#### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,326,846.32	3,080,685.00
教育费附加	1,662,033.08	2,200,489.27
房产税	1,702,010.80	1,702,010.80
土地使用税	1,358,556.48	1,358,556.48
印花税	496,467.19	392,072.77
其他	512,307.56	514,498.39
合计	8,058,221.43	9,248,312.71

其他说明：

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	24,836,486.24	24,665,875.47
维修费	1,318,632.00	1,455,893.13
差旅及招待费	4,223,186.65	3,585,779.26
办公费及车辆费	1,338,737.43	1,022,237.06
折旧及摊销	3,035,186.51	3,082,940.49
中介机构服务费	2,311,008.66	1,315,113.27
水电费	581,669.48	575,756.20
劳务费	1,406,151.85	1,101,695.67
环保费	684,685.93	432,725.06
其他	915,510.11	149,756.51
合计	40,651,254.86	37,387,772.12

其他说明：

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质量保修费	3,836,924.16	3,849,736.12
差旅及招待费	1,036,440.56	969,544.87
薪酬费用	625,483.24	648,379.75
其他	47,938.09	20,449.36
合计	5,546,786.05	5,488,110.10

其他说明：

#### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发薪酬支出	2,282,125.44	2,413,146.58
研发材料支出	3,768,333.54	3,032,605.27
折旧摊销	1,363,180.70	1,693,690.50

合计	7,413,639.68	7,139,442.35
----	--------------	--------------

其他说明：

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,898,470.33	17,402,588.94
减：利息收入	-679,052.31	-655,027.74
银行手续费及其他	1,580,978.90	2,143,298.04
合计	15,800,396.92	18,890,859.24

其他说明：

#### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	4,939,408.92	4,939,408.92
工业企业技改税收增量奖补	991,100.00	894,900.00
产业强市“千百十”工程表彰奖励	1,254,200.00	1,236,900.00
稳岗补贴	973,673.90	403,322.08
个税手续费返还	30,395.95	41,170.58
工业项目基础设施建设投资奖励	76,267.00	
工业企业技术改造经济贡献增量奖补资金	639,500.00	
招用重点人群扣减增值税优惠	257,650.00	
合计	9,162,195.77	7,515,701.58

#### 46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-636,268.64
合计		-636,268.64

其他说明：

#### 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		94,028.92
处置交易性金融资产取得的投资收益	112,234.81	-371,706.64
处置应收款项融资取得的投资收益	-4,937,320.17	-6,890,574.37
合计	-4,825,085.36	-7,168,252.09

其他说明：

**48、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	120,557.29	889,894.92
应收账款坏账损失	-3,581,578.02	5,469,196.51
其他应收款坏账损失	55,111.14	74,905.01
应收款项融资减值损失	-396,668.64	-1,109,100.08
合计	-3,802,578.23	5,324,896.36

其他说明：

**49、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	257,878.28	-925,112.57
合计	257,878.28	-925,112.57

其他说明：

**50、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	1,102,825.25	331,623.93
使用权资产处置利得		468,115.42
合计	1,102,825.25	799,739.35

**51、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得		606,310.06	
政府补助	6,415,700.00	4,305,000.00	6,415,700.00
其他	15,493.02	113,055.27	15,493.02
合计	6,431,193.02	5,024,365.33	6,431,193.02

其他说明：

**52、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失		46,177.44	
罚款支出	251,650.00		251,650.00
其他	58,927.78	60,431.75	58,927.78
合计	310,577.78	106,609.19	310,577.78

其他说明：

### 53、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,351,698.58	17,423,106.39
递延所得税费用	6,264,866.73	12,410,749.12
合计	28,616,565.31	29,833,855.51

#### (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	119,841,576.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,960,394.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	521,737.31
研发费用加计扣除影响	-1,779,468.87
安置残疾人员工资加计扣除影响	-86,097.23
所得税费用	28,616,565.31

其他说明：

### 54、其他综合收益

详见附注“七、财务报表主要项目注释（三十五）其他综合收益”。

### 55、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
往来款	1,353,743.91	2,934,000.00
政府补助	10,350,440.90	6,881,292.66
利息收入	679,052.31	655,007.52
其他	15,493.02	23,137.06
合计	12,398,730.14	10,493,437.24

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
往来款	710,012.00	9,730,833.68
付现费用	15,260,369.69	15,253,237.80
其他	310,577.78	60,431.75

合计	16,280,959.47	25,044,503.23
----	---------------	---------------

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
	0.00	0.00

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

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,168,290.42	46,020,315.99
合计	44,168,290.42	46,020,315.99

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
支付上市发行直接费用	18,157,893.11	
支付租赁负债	3,065,858.75	4,612,603.01
融资租赁款		983,500.00
合计	21,223,751.86	5,596,103.01

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	

短期借款	24,619,523.84	215,517,565.76	53,958.33	108,542,656.05	33,570,194.21	98,078,197.67
长期借款（含一年内到期的长期借款）	424,383,107.92	449,738,509.88	331,098.44	407,252,228.36		467,200,487.88
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	11,480,032.41		377,868.39	3,497,615.84		8,360,284.96
其他应付款-股票发行相关费用			12,154,088.04			12,154,088.04
合计	460,482,664.17	665,256,075.64	12,917,013.20	519,292,500.25	33,570,194.21	585,793,058.55

#### （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

### 56、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	91,225,011.07	93,052,429.55
加：资产减值准备	3,544,699.95	-4,399,783.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,059,614.55	33,281,512.04
使用权资产折旧	2,961,905.82	3,713,886.25
无形资产摊销	1,939,980.16	1,891,141.08
长期待摊费用摊销	1,017,864.33	849,204.60
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）	-1,102,825.25	-799,739.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-560,132.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		636,268.64
财务费用（收益以“-”号填列）	15,327,985.17	17,582,640.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-112,234.81	277,677.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-114,912.13	3,324,538.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,489,725.47	8,947,338.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,354,087.76	39,278,321.14

列)		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-315,949,754.66	-152,438,017.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,025,402.18	-68,450,737.47
其他	329,839.83	-416,616.52
经营活动产生的现金流量净额	-128,711,786.08	-24,230,068.99
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	613,346,594.08	2,328,942.13
减：现金的期初余额	2,328,942.13	11,860,684.12
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	611,017,651.95	-9,531,741.99

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	613,346,594.08	2,328,942.13
其中：库存现金	16,547.67	20,726.02
可随时用于支付的银行存款	613,330,046.41	2,308,216.11
三、期末现金及现金等价物余额	613,346,594.08	2,328,942.13

## 57、租赁

### （1）本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 39,070.90 元。

涉及售后租回交易的情况

### （2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

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

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发薪酬支出	2,282,125.44	2,413,146.58
研发材料支出	3,768,333.54	3,032,605.27
折旧摊销	1,363,180.70	1,693,690.50
合计	7,413,639.68	7,139,442.35
其中：费用化研发支出	7,413,639.68	7,139,442.35

## 九、政府补助

### 1、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	46,169,135.80			4,939,408.92		41,229,726.88	与资产相关

### 2、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关	4,939,408.92	4,939,408.92
与收益相关	10,350,440.90	6,840,122.08
合计	15,289,849.82	11,779,531.00

其他说明：

无



## 十、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具，主要包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

#### （一）金融工具的风险

##### 1.金融工具的分类

##### （1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### ①2023 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	618,211,596.40			618,211,596.40
应收票据	25,805,599.56			25,805,599.56
应收账款	522,496,549.66			522,496,549.66
合同资产	37,304,026.30			37,304,026.30
应收款项融资			108,637,782.57	108,637,782.57
其他应收款	4,161,486.67			4,161,486.67
其他非流动资产	73,207,327.36			73,207,327.36
合计	1,281,186,585.95		108,637,782.57	1,389,824,368.52

##### ②2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	20,402,773.06			20,402,773.06
交易性金融资产		2,243,983.15		2,243,983.15
应收票据	31,387,106.33			31,387,106.33
应收账款	260,737,328.75			260,737,328.75
合同资产	33,440,854.67			33,440,854.67
应收款项融资			111,725,841.65	111,725,841.65
其他应收款	4,548,297.98			4,548,297.98

其他非流动资产	77,415,413.22			77,415,413.22
合计	427,931,774.01	2,243,983.15	111,725,841.65	541,901,598.81

## (2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## ①2023 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		98,078,197.67	98,078,197.67
应付票据		99,813,719.01	99,813,719.01
应付账款		108,559,932.32	108,559,932.32
其他应付款		12,735,490.94	12,735,490.94
一年内到期的非流动负债		119,804,433.26	119,804,433.26
其他流动负债		4,422,277.74	4,422,277.74
长期借款		350,322,396.23	350,322,396.23
租赁负债		5,433,943.35	5,433,943.35
合计		799,170,390.52	799,170,390.52

## ②2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		24,619,523.84	24,619,523.84
应付票据		78,409,888.00	78,409,888.00
应付账款		88,916,127.00	88,916,127.00
其他应付款		417,573.72	417,573.72
一年内到期的非流动负债		250,166,476.82	250,166,476.82
其他流动负债		12,019,645.90	12,019,645.90
长期借款		177,007,493.21	177,007,493.21
租赁负债		8,689,170.30	8,689,170.30
合计		640,245,898.79	640,245,898.79

## 2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本附注“六、（四）应收账款”和“六（八）其他应收款”。

### 3.流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2023年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	87,603,088.23				87,603,088.23
应付票据	99,813,719.01				99,813,719.01
应付账款	108,559,932.32				108,559,932.32
其他应付款	12,735,490.94				12,735,490.94
一年内到期的非流动负债	129,599,937.52				129,599,937.52
其他流动负债	4,422,277.74				4,422,277.74
长期借款		335,165,106.00	21,183,084.75		356,348,190.75
租赁负债		3,236,217.47	2,427,164.21		5,663,381.68
合计	442,734,445.76	338,401,323.47	23,610,248.96		804,746,018.19

接上表：

项目	2022年12月31日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	22,790,170.64				22,790,170.64
应付票据	78,409,888.00				78,409,888.00
应付账款	88,916,127.00				88,916,127.00
其他应付款	417,573.72				417,573.72
一年内到期的非流动负债	260,075,989.62				260,075,989.62
其他流动负债	12,019,645.90				12,019,645.90
长期借款		141,386,083.43	36,990,535.01	3,012,554.10	181,389,172.54
租赁负债		3,186,459.00	3,345,781.95	2,602,274.85	9,134,515.80
合计	462,629,394.88	144,572,542.43	40,336,316.96	5,614,828.95	653,153,083.22

### 4.市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。本公司面临的市场风险主要为利率风险。

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的金融负债有关。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/（减少）	利润总额增加/（减少）（万元）	股东权益增加/（减少）（万元）
人民币	100	444.56	333.42

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/（减少）	利润总额增加/（减少）（万元）	股东权益增加/（减少）（万元）
人民币	100	196.93	147.70

## 2、金融资产

### （1）转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
贴现或背书支付	应收票据中尚未到期的商业汇票	15,647,512.18	未终止确认	已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，由信用等级一般的银行承兑的银行承兑汇票贴现或背书支付后，与票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，不符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。
贴现或背书支付	应收票据中已经到期的商业汇票	49,201,189.57	终止确认	已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，由信用等级一般的银行承兑的银行承兑汇票贴现或背书支付后，与票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，不符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。
贴现或背书支付	应收款项融资中尚未到期的商业汇票	27,879,018.58	终止确认	已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，由信用等级较高

				的银行承兑的银行承兑汇票贴现或背书支付后，与票据相关的信用风险和延期付款风险已转移给承兑银行，公司已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移，符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。
贴现或背书支付	应收款项融资中已经到期的商业汇票	138,518,590.66	终止确认	已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票贴现或背书支付后，与票据相关的信用风险和延期付款风险已转移给承兑银行，公司已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移，符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。
贴现	应收款项融资中尚未到期的云信、三一金票等供应链金融产品	104,557,906.96	终止确认	根据供应链金融平台服务协议和公司所签署的保理业务合同，供应链金融产品保理贴现后公司已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移，符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。
贴现	应收款项融资中已经到期的云信、三一金票等供应链金融产品	153,446,331.83	终止确认	根据供应链金融平台服务协议和公司所签署的保理业务合同，供应链金融产品保理贴现后公司已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移，符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。
背书支付	应收款项融资中尚未到期的云信和联信供应链金融产品	38,556,995.50	终止确认	根据云信和联信的金融平台服务协议和交易规则，云信和联信流转后不可追索，云信和联信背书支付后公司已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移，符合《企业会计准则第

				23号——金融资产转移》规定的终止确认的条件。
背书支付	应收款项融资中已经到期的云信和联信供应链金融产品	10,249,427.44	终止确认	根据云信和联信的金融平台服务协议和交易规则，云信和联信流转后不可追索，云信和联信背书支付后公司已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移，符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认的条件。
背书支付	应收款项融资中尚未到期的三一金票和建信融通供应链金融产品	600,000.00	未终止确认	由于三一金票、建信融通的金融平台服务协议和交易规则未明确约定当债务人和担保方均违约的情况下，转让方不能被追索，因此三一金票背书支付之后，可能存在被后手追索的风险，该金融资产的信用风险并未全部转移，不符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件，
背书支付	应收款项融资中已经到期的三一金票和建信融通供应链金融产品	1,575,100.00	终止确认	由于三一金票、建信融通的金融平台服务协议和交易规则未明确约定当债务人和担保方均违约的情况下，转让方不能被追索，因此三一金票背书支付之后，可能存在被后手追索的风险，该金融资产的信用风险并未全部转移，不符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件，
合计		540,232,072.72		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	贴现	403,246,328.95	-4,937,320.17
应收款项融资	背书支付	71,537,042.02	

合计		474,783,370.97	-4,937,320.17
----	--	----------------	---------------

**(3) 继续涉入的资产转移金融资产**

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	贴现	11,825,234.44	11,825,234.44
应收票据	背书支付	3,822,277.74	3,822,277.74
应收款项融资	背书支付	600,000.00	600,000.00
合计		16,247,512.18	16,247,512.18

其他说明

无

**十一、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	--	--	--	--
应收款项融资		108,637,782.57		108,637,782.57
持续以公允价值计量的资产总额		108,637,782.57		108,637,782.57
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**

无

**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**

应收款项融资的公允价值计量采用现金流量折现法。未来现金流按照预期回报估算，以反映交易对手信用风险的折现率折现。

**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**

无

**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**

无

**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**

本期公司金融资产的公允价值计量未发生第一层次、第二层次和第三层次之间的转换。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

本公司财务报表中按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。以摊余成本计量的金融资产和金融负债详见本报告“第十节、十、1、金融工具产生的各类风险”。

**9、其他**

无

**十二、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

无

本企业最终控制方是沈培良。

其他说明：

无

**2、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
湘潭大桥物资贸易有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
湘潭和盈劳务有限公司	实际控制人近亲属控制的企业
湘潭苗伴莱园林绿化有限公司	实际控制人子女的配偶共同控制的企业
沈培良、彭水平、沈望	实际控制人及其配偶、子女
傅能武、何晓红	大股东兼总经理及其配偶
邓雄、郭嫫	大股东及其配偶、父母

其他说明：

无



### 3、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
湘潭大桥物资贸易有限公司	采购商品				1,184,793.46
湘潭和盈劳务有限公司	接受劳务				335,557.25
湘潭苗伴莱园林绿化有限公司	接受劳务				9,000.00
合计					1,529,350.71

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
无			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

#### (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
无						

关联托管/承包情况说明

无

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
无						

关联管理/出包情况说明

无

#### (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
无			

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
无											

关联租赁情况说明

无

#### （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
无				

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈培良、彭水平	560,000,000.00	2021年02月03日	2024年02月03日	否
傅能武、何晓红	560,000,000.00	2021年02月03日	2024年02月03日	否
邓雄、郭嫫	560,000,000.00	2021年02月03日	2024年02月03日	否
沈培良、彭水平	420,000,000.00	2020年08月03日	2023年08月02日	是
傅能武、何晓红	420,000,000.00	2020年08月03日	2023年08月02日	是
邓雄、郭嫫	420,000,000.00	2020年08月03日	2023年08月02日	是
沈培良、彭水平	100,000,000.00	2022年12月06日	2024年12月05日	否
沈培良	70,000,000.00	2022年12月01日	2027年11月30日	否
彭水平	70,000,000.00	2022年12月01日	2027年11月30日	否
沈培良、沈望	42,094,100.00	2018年05月16日	2030年05月15日	否
沈培良	90,000,000.00	2023年04月28日	2024年04月27日	否
彭水平	90,000,000.00	2023年04月28日	2024年04月27日	否
沈培良、彭水平	67,500,000.00	2022年06月23日	2025年06月22日	否

关联担保情况说明

注 1：华融湘江银行股份有限公司湘潭分行于 2022 年 11 月 16 日更名为“湖南银行股份有限公司湘潭分行”。

注 2：第十项关联担保系在 2018 年 5 月 17 日签署的编号为“（2018）长银综授额字第 000082 号-担保 01”的《最高额抵押合同》上进行的修订，担保人沈培良、沈望于 2022 年 12 月 16 日与广发银行股份有限公司湘潭支行签订《补充协议》，将担保金额由 2,500 万元变更为 4,209.41 万元，担保期限由“2018 年 5 月 16 日至 2023 年 5 月 15 日”变更为“2018 年 5 月 16 日至 2030 年 5 月 15 日”。

**(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				
无				
拆出				
无				

**(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
无			

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,849,341.50	4,523,237.29

**(8) 其他关联交易**

无

**4、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
无					

**(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
无			

**5、关联方承诺**

本期本公司与关联方之间无关联方承诺事项

**6、其他**

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 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

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

### 6、其他

无

## 十四、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

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (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

无

## 十五、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	1,102,825.25	
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）	13,447,319.40	
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	112,234.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,434.76	
减：所得税影响额	2,867,396.77	
合计	11,757,547.93	--

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	16.86%	0.5068	0.5068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.68%	0.4415	0.4415

### 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

#### 4、其他

湘潭永达机械制造股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 29 日