

证券代码：300176

证券简称：鸿特科技

公告编号：2025-054



广东鸿特科技股份有限公司

Guangdong Hongteo Technology Co., Ltd.

广东省肇庆市鼎湖城区北十区

向原股东配售股份的预案

二〇二五年六月

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示

1、本次向不特定对象发行证券的方式：广东鸿特科技股份有限公司（以下简称“鸿特科技”或“公司”）本次向不特定对象发行证券拟采用向原股东配售股份（以下简称“本次配股”或“本次发行”）的方式进行。

2、公司控股股东广东百邦合实业投资有限公司（以下简称“广东百邦合”）已承诺将根据本次配股股权登记日收市后的持股数量，以现金方式全额认购本次配股方案确定的可获配股份。

3、本次发行对公司的影响：本次发行完成后，公司总股本会相应增加，资本实力和抗风险能力将得到较大幅度提升。然而，本次发行募集资金到位后，公司募投项目建设需要一定的过程，募投项目效益显现需要一定的时间，在总股本增加的情况下，短期内公司每股收益等指标有可能会有一定幅度的下降，特此提醒投资者关注本次发行可能摊薄股东即期回报的风险，具体详见《关于向原股东配售股份摊薄即期回报、填补回报措施及相关主体承诺的公告》的相关内容。

4、本次预案所述事项并不代表审批机关对于本次配股相关事项的实质性判断、确认或批准，本次预案所述本次配股相关事项的生效和完成尚需报经股东会审议批准、深圳证券交易所审核通过，并报中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）注册，且最终以中国证监会注册的方案为准。

一、本次配股符合相关法律法规关于配股发行条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券注册管理办法》《〈上市公司证券发行注册管理办法〉第九条、第十条、第十一条、第十三条、第四十条、第五十七条、第六十条有关规定的适用意见——证券期货法律适用意见第18号》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司对照A股上市公

司关于配股的相关资格、条件的要求，确认公司已经符合本次配股的条件。

二、本次发行概况

1、发行股票的种类和面值

本次拟发行的股票为境内上市的人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元。

2、发行方式

本次发行采用向原股东配售股份（配股）的方式进行。

3、配股基数、比例和数量

本次配股拟以配股股权登记日收市后的股份总数为基数，按照每10股配售不超过4股的比例向全体股东配售。配售股份不足1股的，按照深圳证券交易所、证券登记结算机构的有关规定处理。若以鸿特科技截至2024年12月31日的总股本387,280,800股为基数测算，本次配售股份数量为不超过154,912,320股。

本次配股实施前，若因公司送股、资本公积金转增股本及其他原因导致上市公司总股本变动，则配售股份数量按照变动后的总股本进行相应调整。

4、定价原则及配股价格

（1）定价原则

①参考公司股票在二级市场的价格、市盈率及市净率等估值指标，并综合考虑公司发展与股东利益等因素；

②遵循公司与保荐机构（主承销商）协商确定的原则。

（2）配股价格

本次配股价格系根据刊登发行公告前市场交易的情况，采用市价折扣法确定，最终配股价格提请股东会授权公司董事会在发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

5、配售对象

在中国证监会作出同意注册决定后，公司董事会将确定本次配股股权登记日，配售对象为配股股权登记日当日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东。

6、本次配股前滚存未分配利润的分配方案

本次配股前公司滚存的未分配利润，由配股完成后的全体股东依其持股比例享有。

7、发行时间

本次配股经深圳证券交易所审核通过，并获得中国证监会同意注册的文件后，在中国证监会同意注册文件的有效期限内择机向全体股东配售股份。

8、承销方式

本次配股采用代销方式。

9、本次配股募集资金金额及用途

本次配股募集资金不超过人民币 65,000 万元（具体规模视发行时市场情况而定），在扣除相关发行费用后将全部用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	投资规模	拟使用募集资金投入金额
1	泰国汽车零部件生产基地（一期）建设项目	泰国鸿特	40,832.26	35,000.00
2	肇庆生产基地技术改造项目	肇庆鸿特	15,232.75	15,000.00
3	总部研发中心建设项目	鸿特科技	6,746.88	5,000.00
4	补充流动资金	鸿特科技	10,000.00	10,000.00
合计			72,811.89	65,000.00

本次发行募集资金到位之前，若公司根据项目建设需要，利用自筹资金进行前期投入，在募集资金到位之后将予以置换。若本次发行实际募集资金金额（扣除发行费用后）少于上述项目拟投入募集资金总额，公司将按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自筹解决。

10、本次配股决议的有效期限

本次配股的决议自公司股东会审议通过之日起 12 个月内有效。

11、本次配股股票的上市流通

本次配股完成后，公司将申请本次发行的股票在深圳证券交易所上市流通。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年、2023 年、2024 年的财务报告进行了审计，并分别出具了中兴华审字（2023）第 410160 号、中兴华审字（2024）第 410282 号、中兴华审字（2025）第 410096 号标准无保留意见的审计报告。2025 年 1-3 月财务报告未经审计。

如无特殊说明，本预案所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，系由四舍五入原因所致。

如无特殊说明，本预案中所述“报告期”或“最近三年及一期”指 2022 年、2023 年、2024 年及 2025 年 1-3 月。

（一）合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：万元

项目	2025 年 3 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	17,958.91	16,395.83	20,384.41	12,829.82
应收票据	2,562.49	1,707.99	986.46	991.12
应收账款	36,118.45	36,246.71	37,204.23	36,527.95
应收款项融资	558.85	104.19	147.43	-
预付款项	669.29	415.45	536.73	571.46
其他应收款	556.58	973.54	763.81	1,165.88
存货	36,672.14	37,993.53	36,268.75	39,421.86
其他流动资产	3,137.75	3,647.89	2,394.63	2,496.17
流动资产合计	98,234.46	97,485.12	98,686.45	94,004.25

项目	2025年3月31日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
非流动资产：				
其他权益工具投资	-	-	-	620.62
投资性房地产	1,178.32	1,204.22	1,307.93	1,411.64
固定资产	93,628.81	93,977.81	96,208.81	93,427.97
在建工程	3,211.71	2,168.51	1,192.96	6,477.73
使用权资产	118.40	122.43	13.82	41.46
无形资产	9,280.75	9,203.56	9,396.07	9,674.93
长期待摊费用	4,399.90	4,102.87	4,126.65	5,878.43
递延所得税资产	1,941.92	1,865.20	1,572.81	1,146.38
其他非流动资产	4,332.60	2,363.40	1,725.60	4,067.82
非流动资产合计	118,092.40	115,008.01	115,544.64	122,746.98
资产总计	216,326.86	212,493.13	214,231.09	216,751.24
流动负债：				
短期借款	49,930.87	43,896.95	55,427.66	49,893.73
交易性金融负债	-	15.97	5.24	-
应付票据	3,327.00	3,230.74	-	-
应付账款	32,836.10	36,169.69	33,383.43	42,897.50
预收款项	186.25	180.55	400.18	143.09
合同负债	710.57	95.33	53.38	497.52
应付职工薪酬	2,736.83	3,869.75	3,928.13	3,105.78
应交税费	197.26	235.54	209.85	225.39
其他应付款	26,242.01	26,230.39	26,013.35	25,908.37
一年内到期的非流动负债	1,966.75	1,966.60	117.74	128.59
其他流动负债	2,440.75	1,656.99	976.46	707.61
流动负债合计	120,574.40	117,548.49	120,515.42	123,507.57
非流动负债：				
长期借款	-	-	1,950.00	2,052.42
租赁负债	115.37	114.13	-	14.80
预计负债	223.92	223.92	282.35	356.59
递延所得税负债	17.76	18.36	2.07	6.22
递延收益	1,164.80	1,210.58	885.98	1,147.40
非流动负债合计	1,521.84	1,567.00	3,120.41	3,577.42

项目	2025年3月31日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
负债合计	122,096.25	119,115.49	123,635.82	127,084.99
所有者权益：				
股本	38,728.08	38,728.08	38,728.08	38,728.08
资本公积	3,930.69	3,930.69	3,930.69	3,930.69
其他综合收益	-4,608.22	-4,608.22	-4,608.22	-3,987.60
盈余公积	10,946.23	10,946.23	10,946.23	10,946.23
未分配利润	45,233.83	44,380.86	41,598.48	40,048.84
归属于母公司所有者权益合计	94,230.61	93,377.64	90,595.27	89,666.24
所有者权益合计	94,230.61	93,377.64	90,595.27	89,666.24
负债和所有者权益总计	216,326.86	212,493.13	214,231.09	216,751.24

2、合并利润表

单位：万元

项目	2025年1-3月	2024年度	2023年度	2022年度
一、营业总收入	46,065.61	172,774.41	169,630.21	151,888.97
其中：营业收入	46,065.61	172,774.41	169,630.21	151,888.97
二、营业总成本	44,991.09	169,582.83	168,578.28	150,518.74
其中：营业成本	39,888.80	149,925.48	149,567.59	131,804.94
税金及附加	270.49	1,187.47	1,109.83	926.53
销售费用	780.93	3,001.10	2,769.20	3,076.55
管理费用	1,752.52	7,086.76	6,504.19	7,606.34
研发费用	1,811.62	6,537.63	6,033.58	5,995.96
财务费用	486.73	1,844.40	2,593.88	1,108.42
加：其他收益	103.61	740.57	490.84	532.55
投资收益（损失以“-”号填列）	8.27	-62.26	0.26	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-28.11	-5.24	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	19.11	31.86	184.74	-356.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-455.53	-2,124.89	-1,512.35	-1,193.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	225.14	430.21	958.48	802.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	975.12	2,178.97	1,168.67	1,154.62
加：营业外收入	0.91	822.73	594.62	501.46

项目	2025年 1-3月	2024年度	2023年度	2022年度
减：营业外支出	200.39	495.43	631.06	738.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	775.65	2,506.27	1,132.22	917.24
减：所得税费用	-77.33	-276.10	-417.42	-145.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	852.97	2,782.37	1,549.64	1,063.08
（一）按经营持续性分类	-	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	852.97	2,782.37	1,549.64	1,063.08
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
（二）按所有权归属分类	-	-	-	-
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	852.97	2,782.37	1,549.64	1,063.08
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-620.62	-839.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-620.62	-839.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-620.62	-839.38
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			-620.62	-839.38
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	-	-	-	-
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	852.97	2,782.37	929.02	223.70
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	852.97	2,782.37	929.02	223.70
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-

3、合并现金流量表

单位：万元

项目	2025年1-3月	2024年度	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	47,437.17	169,940.44	168,519.42	150,137.49
收到的税费返还	2,089.91	4,655.90	5,533.04	6,627.89
收到其他与经营活动有关的现金	797.98	2,890.13	2,643.21	706.54

项目	2025年1-3月	2024年度	2023年度	2022年度
经营活动现金流入小计	50,325.05	177,486.48	176,695.67	157,471.92
购买商品、接受劳务支付的现金	34,340.40	119,184.39	126,026.01	108,155.74
支付给职工及为职工支付的现金	8,898.17	30,048.77	26,759.48	25,449.42
支付的各项税费	286.96	1,561.80	1,388.83	1,613.35
支付其他与经营活动有关的现金	1,093.52	3,724.89	1,811.86	1,631.52
经营活动现金流出小计	44,619.04	154,519.86	155,986.18	136,850.03
经营活动产生的现金流量净额	5,706.01	22,966.63	20,709.49	20,621.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	432.58	2,003.16	822.31	2,812.71
投资活动现金流入小计	432.58	2,003.16	822.31	2,812.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,067.63	15,676.15	12,616.39	34,665.47
投资活动现金流出小计	9,067.63	15,676.15	12,616.39	34,665.47
投资活动产生的现金流量净额	-8,635.05	-13,672.99	-11,794.08	-31,852.76
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	13,000.00	48,779.00	60,887.00	67,324.66
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	13,000.00	48,779.00	60,887.00	67,324.66
偿还债务支付的现金	8,270.00	60,427.00	59,280.00	55,067.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	658.64	2,788.26	3,349.26	2,916.12
支付其他与筹资活动有关的现金	-	26.63	30.00	30.00
筹资活动现金流出小计	8,928.64	63,241.90	62,659.26	58,013.88
筹资活动产生的现金流量净额	4,071.36	-14,462.90	-1,772.26	9,310.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	125.23	596.4	455.09	1,282.88
五、现金及现金等价物净增加额	1,267.56	-4,572.86	7,598.24	-637.21
加：期初现金及现金等价物余额	15,667.93	20,240.79	12,642.56	13,279.76
六、期末现金及现金等价物余额	16,935.49	15,667.93	20,240.79	12,642.56

(二) 母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：万元

项目	2024年12月 31日	2023年12月 31日	2022年12月 31日
流动资产：			
货币资金	1,223.42	1,336.42	267.04
预付款项	0.80	0.80	0.83
其他应收款	15,526.97	16,028.82	17,898.57
其他流动资产	7.10	7.10	7.10
流动资产合计	16,758.29	17,373.15	18,173.54
非流动资产：			
长期股权投资	74,378.52	74,379.95	74,386.09
其他权益工具投资	-	-	620.62
非流动资产合计	74,378.52	74,379.95	75,006.71
资产总计	91,136.81	91,753.10	93,180.25
流动负债：			
应付账款	61.71	61.71	61.71
应付职工薪酬	135.30	123.55	47.29
应交税费	6.39	18.36	19.10
其他应付款合计	12,557.61	12,558.71	12,856.54
流动负债合计	12,761.01	12,762.34	12,984.65
非流动负债：			
长期应付款	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	12,761.01	12,762.34	12,984.65
所有者权益：			
股本	38,728.08	38,728.08	38,728.08
资本公积	3,930.69	3,930.69	3,930.69
其他综合收益	-4,608.22	-4,608.22	-3,987.60
盈余公积	10,946.23	10,946.23	10,946.23
未分配利润	29,379.02	29,993.98	30,578.20
归属于母公司所有者权益合计	78,375.80	78,990.76	80,195.60
所有者权益合计	78,375.80	78,990.76	80,195.60

负债和所有者权益总计	91,136.81	91,753.10	93,180.25
------------	-----------	-----------	-----------

2、母公司利润表

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	-	-	-
二、营业总成本	614.32	578.78	283.67
其中：营业成本	-	-	-
税金及附加	6.27	5.01	4.88
销售费用	-	-	-
管理费用	599.11	599.51	429.00
研发费用	-	-	-
财务费用	8.94	-25.74	-150.20
其中：利息费用	531.90	539.87	542.00
利息收入	523.37	564.12	693.96
资产减值损失	-1.44	-6.14	-2,421.50
信用减值损失	-	0.06	-
其他收益	0.68	0.44	0.96
三、营业利润	-615.08	-584.42	-2,704.21
加：营业外收入	0.12	0.20	139.51
减：营业外支出	-	-	-
四、利润总额	-614.96	-584.22	-2,564.70
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润	-614.96	-584.22	-2,564.70
（一）持续经营净利润	-614.96	-584.22	-2,564.70
归属于母公司所有者的净利润	-614.96	-584.22	-2,564.70
六、每股收益：			
七、其他综合收益	-	-620.62	-839.38
归属母公司所有者的其他综合收益	-	-620.62	-839.38
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-620.62	-839.38
4.其他权益工具投资公允价值变动	-	-620.62	-839.38
八、综合收益总额	-614.96	-1,204.84	-3,404.08

3、母公司现金流量表

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,065.21	2,465.57	3,386.16
经营活动现金流入小计	1,065.21	2,465.57	3,386.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	466.15	364.97	263.45
支付的各项税费	41.70	31.91	14.40
支付其他与经营活动有关的现金	131.70	460.08	2,504.51
经营活动现金流出小计	639.54	856.96	2,782.37
经营活动产生的现金流量净额	425.67	1,608.61	603.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	530.70	541.19	492.81
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	530.70	541.19	492.81
筹资活动产生的现金流量净额	-530.70	-541.19	-492.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.05	2.29	-0.78
五、现金及现金等价物净增加额	-105.08	1,069.71	110.21
加：期初现金及现金等价物余额	1,328.50	258.79	148.58
六、期末现金及现金等价物余额	1,223.42	1,328.50	258.79

（三）最近三年一期主要财务指标

1、每股收益和净资产收益率

公司按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》和《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》的要求计算净资产收益率和每股收益，具体情况如下：

项目		2025年1-3月	2024年度	2023年度	2022年度
扣除非经常性损益前	基本每股收益（元/股）	0.022	0.0718	0.04	0.0274
	稀释每股收益（元/股）	0.022	0.0718	0.04	0.0274
	加权平均净资产收益率	0.91%	3.02%	1.71%	1.18%
扣除非经常性损益后	基本每股收益（元/股）	0.012	0.0462	0.0096	0.0009
	稀释每股收益（元/股）	0.012	0.0462	0.0096	0.0009
	加权平均净资产收益率	0.49%	1.95%	0.41%	0.04%

注：上述财务指标，若无特别说明，均以合并口径计算，具体计算公式如下：

1、加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为当期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为当期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为当期月份数；M_i为新增净资产次月起至当期期末的累计月数；M_j为减少净资产次月起至当期期末的累计月数；E_k为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动次月起至当期期末的累计月数。

2、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为当期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为当期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为当期因回购等减少股份数；S_k为当期缩股数；M₀为当期月份数；M_i为增加股份次月起至当期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至当期期末的累计月数。

3、稀释每股收益

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ ；

其中： P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整；其他字母指代的意义同本注释“2、基本每股收益”中各字母的意义。

2、其他主要财务指标

项目	2025年3月31日	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动比率	0.81	0.83	0.82	0.76
速动比率	0.51	0.51	0.52	0.44
资产负债率（合并）	56.44%	56.06%	57.71%	58.63%
资产负债率（母公司）	-	14.00%	13.91%	13.93%
项目	2025年1-3月	2024年度	2023年度	2022年度
应收账款周转率	1.27	4.70	4.60	4.30
存货周转率	1.07	4.04	3.95	3.54
总资产周转率	0.21	0.81	0.79	0.75

注1：2025年1-3月周转率数据未经年化；

注2：上述财务指标若无特别说明，均以合并口径计算，具体财务指标计算方法如下：

- (1) 流动比率=流动资产/流动负债
- (2) 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债
- (3) 资产负债率=(总负债/总资产)×100%
- (4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- (5) 存货周转率=营业成本/存货平均余额
- (6) 总资产周转率=营业收入/总资产平均余额

（四）公司财务状况简要分析

1、资产状况分析

报告期内，公司资产构成情况如下表所示：

单位：万元、%

项目	2025年3月31日		2024年12月31日		2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

货币资金	17,958.91	8.30	16,395.83	7.72	20,384.41	9.52	12,829.82	5.92
应收票据	2,562.49	1.18	1,707.99	0.80	986.46	0.46	991.12	0.46
应收账款	36,118.45	16.70	36,246.71	17.06	37,204.23	17.37	36,527.95	16.85
应收款项融资	558.85	0.26	104.19	0.05	147.43	0.07	-	-
预付款项	669.29	0.31	415.45	0.20	536.73	0.25	571.46	0.26
其他应收款	556.58	0.26	973.54	0.46	763.81	0.36	1,165.88	0.54
存货	36,672.14	16.95	37,993.53	17.88	36,268.75	16.93	39,421.86	18.19
其他流动资产	3,137.75	1.45	3,647.89	1.72	2,394.63	1.12	2,496.17	1.15
流动资产合计	98,234.46	45.41	97,485.12	45.88	98,686.45	46.07	94,004.25	43.37
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	-	620.62	0.29
投资性房地产	1,178.32	0.54	1,204.22	0.57	1,307.93	0.61	1,411.64	0.65
固定资产	93,628.81	43.28	93,977.81	44.23	96,208.81	44.91	93,427.97	43.10
在建工程	3,211.71	1.48	2,168.51	1.02	1,192.96	0.56	6,477.73	2.99
使用权资产	118.40	0.05	122.43	0.06	13.82	0.01	41.46	0.02
无形资产	9,280.75	4.29	9,203.56	4.33	9,396.07	4.39	9,674.93	4.46
长期待摊费用	4,399.90	2.03	4,102.87	1.93	4,126.65	1.93	5,878.43	2.71
递延所得税资产	1,941.92	0.90	1,865.20	0.88	1,572.81	0.73	1,146.38	0.53
其他非流动资产	4,332.60	2.00	2,363.40	1.11	1,725.60	0.81	4,067.82	1.88
非流动资产合计	118,092.40	54.59	115,008.01	54.12	115,544.64	53.93	122,746.98	56.63
资产总计	216,326.86	100.00	212,493.13	100.00	214,231.09	100.00	216,751.24	100.00

报告期各期末，公司总资产分别为 216,751.24 万元、214,231.09 万元、212,493.13 万元和 216,326.86 万元，总体较为稳定。

报告期内，公司资产结构以非流动资产为主，流动资产为辅，符合汽车零部件行业资产较重的特点。报告期各期末，公司非流动资产分别为 122,746.98 万元、115,544.64 万元、115,008.01 万元及 118,092.40 万元，占当期资产总额的比例分别为 56.63%、53.93%、54.12%和 54.59%，主要由固定资产及无形资产等构成。

2、负债状况分析

单位：万元、%

项目	2025年3月31日		2024年12月31日		2023年12月31日		2022年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	49,930.87	40.89	43,896.95	36.85	55,427.66	44.83	49,893.73	39.26
交易性金融负债	-	-	15.97	0.01	5.24	0.00	-	-
应付票据	3,327.00	2.72	3,230.74	2.71	-	-	-	-
应付账款	32,836.10	26.89	36,169.69	30.37	33,383.43	27.00	42,897.50	33.75
预收款项	186.25	0.15	180.55	0.15	400.18	0.32	143.09	0.11
合同负债	710.57	0.58	95.33	0.08	53.38	0.04	497.52	0.39
应付职工薪酬	2,736.83	2.24	3,869.75	3.25	3,928.13	3.18	3,105.78	2.44
应交税费	197.26	0.16	235.54	0.20	209.85	0.17	225.39	0.18
其他应付款	26,242.01	21.49	26,230.39	22.02	26,013.35	21.04	25,908.37	20.39
一年内到期的非流动负债	1,966.75	1.61	1,966.60	1.65	117.74	0.10	128.59	0.10
其他流动负债	2,440.75	2.00	1,656.99	1.39	976.46	0.79	707.61	0.56
流动负债合计	120,574.40	98.75	117,548.49	98.68	120,515.42	97.48	123,507.57	97.19
长期借款	-	-	-	-	1,950.00	1.58	2,052.42	1.61
租赁负债	115.37	0.09	114.13	0.10	-	-	14.80	0.01
预计负债	223.92	0.18	223.92	0.19	282.35	0.23	356.59	0.28
递延所得税负债	17.76	0.01	18.36	0.02	2.07	0.00	6.22	0.00
递延收益	1,164.80	0.95	1,210.58	1.02	885.98	0.72	1,147.40	0.90
非流动负债合计	1,521.84	1.25	1,567.00	1.32	3,120.41	2.52	3,577.42	2.81
负债合计	122,096.25	100.00	119,115.49	100.00	123,635.82	100.00	127,084.99	100.00

报告期各期末，公司负债总额分别为 127,084.99 万元、123,635.82 万元、119,115.49 万元和 122,096.25 万元。2023 年末，公司负债总额同比下降 2.71%，主要系应付账款同比减少 9,514.07 万元，降幅 22.18%所致。2024 年末，公司负债总额同比下降 3.66%，主要系短期借款减少 11,530.71 万元，降幅 20.80%所致。2025 年 3 月末，公司负债总额较年初增长 2.50%。

报告期内，公司负债结构以流动负债为主，流动负债占总负债比重分别为 97.19%、97.48%、98.68%和 98.75%，其中，公司流动负债又以短期借款和应付账款为主。报告期内公司非流动负债主要以递延收益为主。

3、偿债能力分析

公司最近三年及一期主要偿债能力指标如下：

项目	2025年3月 31日	2024年12月 31日	2023年12月 31日	2022年12 月31日
流动比率	0.81	0.83	0.82	0.76
速动比率	0.51	0.51	0.52	0.44
资产负债率（合并）	56.44%	56.06%	57.71%	58.63%
资产负债率（母公司）	-	14.00%	13.91%	13.93%

报告期各期末，公司流动比率、速动比率总体呈现稳中有升趋势，合并口径的资产负债率整体较为稳定。

4、营运能力分析

项目	2025年1-3月	2024年度	2023年度	2022年度
应收账款周转率	1.27	4.70	4.60	4.30
存货周转率	1.07	4.04	3.95	3.54
总资产周转率	0.21	0.81	0.79	0.75

注：2025年1-3月周转率数据未经年化。

报告期内，公司营运能力总体较强，应收账款周转率分别为4.30次、4.60次、4.70次及1.27次，呈逐年增长趋势，主要系营业收入同比增幅大于应收账款平均余额的增幅所致。

报告期内，公司的存货周转率分别为3.54次、3.95次、4.04次及1.07次，呈逐年增长趋势，显示出公司存货管理水平逐年提升。

报告期内，公司的总资产周转率分别为0.75次、0.79次、0.81次及0.21次，也呈逐年增长趋势。

5、盈利能力分析

单位：万元

项目	2025年1-3月	2024年度	2023年度	2022年度
营业收入	46,065.61	172,774.41	169,630.21	151,888.97
营业成本	39,888.80	149,925.48	149,567.59	131,804.94
营业利润	975.12	2,178.97	1,168.67	1,154.62
利润总额	775.65	2,506.27	1,132.22	917.24

项目	2025年1-3月	2024年度	2023年度	2022年度
净利润	852.97	2,782.37	1,549.64	1,063.08
归属于母公司所有者的净利润	852.97	2,782.37	1,549.64	1,063.08

报告期内，公司营业收入及净利润均保持稳定增长态势。2023年，公司营业收入为169,630.21万元，同比增长11.68%，主要受益于国家产业政策支持，推动汽车行业快速发展，从而带动公司产品需求增长，尤其是新能源汽车消费快速增长带动公司新能源铝合金压铸件收入同比增长34.15%。2024年，公司营业收入为172,774.41万元，同比增长1.85%，主要系新能源铝合金压铸件收入同比增长27.31%所致。

报告期内，公司归属于母公司股东的净利润分别为1,063.08万元、1,549.64万元、2,782.37万元及852.97万元，呈现逐年增长势头。

四、本次配股的募集资金用途

本次配股募集资金总额不超过人民币65,000万元（具体规模视发行时市场情况而定），扣除发行费用后拟用于泰国汽车零部件生产基地（一期）建设项目、肇庆生产基地技术改造项目、总部研发中心建设项目、补充流动资金，从而可进一步优化公司资本结构，提升公司的市场竞争力和抗风险能力。

五、公司利润分配政策的制定和执行情况

（一）公司现行利润分配政策

根据公司现行有效的《公司章程》，公司的利润分配政策如下：

1、公司利润分配政策的研究论证程序和决策程序。

（1）公司董事会根据公司的股东回报规划，结合公司当年的生产经营状况、现金流量状况、未来的业务发展规划和资金使用需求、以前年度亏损弥补状况等因素，以实现股东合理回报为出发点，制订公司当年的利润分配预案。董事会在制定利润分配方案时，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。

（2）公司董事会在制订利润分配预案前，将公开征询社会公众投资者对利润分配方案的意见，投资者可以通过电话、信件、深圳证券交易所互动平台、公

司网站等方式参与。证券事务部应做好记录并整理投资者意见提交公司董事会。

(3) 独立董事应对利润分配预案发表独立意见，利润分配预案经全体独立董事三分之二以上同意方可提交董事会表决。

(4) 监事会应当对利润分配预案进行审核并提出书面审核意见。

(5) 利润分配预案经董事会审议通过后提交股东会表决，经出席股东会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上审议通过后实施。

2、现金分红政策的调整条件及审议程序

(1) 现金分红政策的调整条件。

由于战争、自然灾害等不可抗力、或者由于公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或者有权部门下发关于上市公司利润分配政策新的规定，或者公司自身经营状况发生较大变化等情况下，公司方可调整利润分配政策。前述“对公司生产经营造成重大影响”、“公司自身经营状况发生较大变化”指公司营业收入总额、净利润或每股收益同比下降 50%。但公司利润政策调整不得违反以下原则：

①如无重大投资计划或者重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。

②调整后的利润分配政策不得违反届时有效的中国证监会和证券交易所的有关规定，且审议该等事项的股东会应当同时采用网络投票方式表决。

(2) 调整现金分红政策的审议程序。

①公司如需调整现金分红政策，应在调整议案中详细论证和说明原因。

②公司董事会在制订涉及现金分红政策调整的利润分配预案前，将公开征询社会公众投资者的意见，投资者可以通过电话、信件、深圳证券交易所互动平台、公司网站等方式参与。证券事务部应做好记录并整理投资者意见提交公司董事会。

③涉及现金分红政策调整的利润分配预案经全体独立董事三分之二以上同意方可提交董事会审议。

④监事会应当对涉及现金分红政策调整的利润分配预案进行审核并提出书面审核意见。

⑤涉及现金分红政策调整的利润分配预案经公司董事会审议通过后提交股东会审议。股东会审议现金分红政策调整方案时，除采用现场投票表决方式外，还应当为股东提供网络投票方式。现金分红政策调整方案需由出席股东会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上审议通过。

公司独立董事可在股东会召开前公开向股东征集投票权。

3、公司利润分配的原则、形式、期间间隔、条件及审议程序

（1）利润分配的原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。利润分配额不得超过累计可分配利润，不得损害公司持续经营能力。

（2）利润分配的形式及期间间隔：公司采取现金或者现金、股票相结合的方式分配股利。公司一般按照年度进行现金分红，在有条件的情况下，公司可以根据实际盈利及资金需求进行中期现金分红。

（3）现金分红的具体条件和比例：公司如无重大投资计划或重大现金支出事项发生，应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十；

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，在不同的发展阶段制定差异化的现金分红政策：

（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%；

（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%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

前款所称重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：

①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备、或其他经营性现金需求累计支出预计达到或超过公司最近一期经审计净资产的百分之五十；

②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备、或其他经营性现金需求累计支出预计达到或超过公司最近一期经审计总资产的百分之三十。

上述重大投资计划或重大现金支出等事项应经董事会审议通过后，提交股东会进行审议。

当年实现的可分配利润是指公司当年度实现的税后利润，在依照有关法律法规及公司章程的规定，弥补亏损、提取法定公积金及任意公积金后所余的税后利润。

(4) 发放股票股利的具体条件：在满足上述现金分红的条件下，公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案，并经股东会审议通过后实施。

4、利润分配的信息披露

公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等事项。

此外，为了增加利润分配决策透明度和可操作性，积极回报投资者，引导投资者形成稳定的投资回报预期，保护投资者合法权益，公司还制定了《广东鸿特科技股份有限公司未来三年股东回报规划（2024-2026年）》。

(二) 公司最近三年的利润分配情况

公司最近三年的利润分配情况如下：

单位：万元

分红实施年度	分红所属年度	实施分红方案	现金分红金额
2023 年	2022 年	未分红	-
2024 年	2023 年	未分红	-
2025 年	2024 年	以截至 2024 年 12 月 31 日的总股本 387,280,800 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税）	774.56

注：截至本预案披露日，公司 2024 年度利润分配方案已经 2024 年年度股东会审议通过，但尚未实施。

公司最近三年以现金方式累计分配的利润为 774.56 万元，占最近三年年均可分配利润 1,798.36 万元的 43.07%，具体分红实施情况如下：

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
合并报表中归属于母公司所有者的净利润	2,782.37	1,549.64	1,063.08
现金分红金额（含税）	774.56	-	-
当年现金分红占合并报表中归属于母公司所有者净利润的比例	27.84%	-	-
最近三年累计现金分红金额	774.56		
最近三年合并报表归属于母公司所有者的年均净利润	1,798.36		
最近三年累计现金分红占合并报表归属于母公司所有者年均净利润的比例	43.07%		

（三）公司最近三年的未分配利润使用情况

2022 年-2024 年，公司实现归属于母公司所有者的净利润分别为 1,063.08 万元、1,549.64 万元和 2,782.37 万元，其中，2022 年度和 2023 年度未进行现金分红，该部分未分配利润主要用于机器设备采购等资本性支出方面，公司于上述两年新增机器设备规模分别达 31,139.89 万元和 15,850.57 万元。

六、本次发行摊薄即期回报及公司采取的措施

本次发行完成后，公司总股本会相应增加，资本实力和抗风险能力将得到较大幅度提升。然而，本次发行募集资金到位后，公司募投项目建设需要一定的过

程，募投项目效益显现需要一定的时间，在总股本增加的情况下，短期内公司每股收益等指标有可能会出现一定幅度的下降，即本次发行后即期回报存在被摊薄的风险，具体详见《关于向原股东配售股份摊薄即期回报、填补回报措施及相关主体承诺的公告》的相关内容。

公司为应对即期回报被摊薄的风险而制定的填补摊薄即期回报的措施不等于对公司未来利润做出保证，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

特此公告。

广东鸿特科技股份有限公司董事会

2025年6月25日