



浩辉股份

NEEQ: 873411

安徽省浩辉电力股份有限公司

Anhui Haohui Electric Power Co.,Ltd



年度报告

2023

重要提示

一、 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、 公司负责人王刚、主管会计工作负责人张庆及会计机构负责人（会计主管人员）张庆保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、 本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、 大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、 本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

六、 本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析,请投资者注意阅读。

七、 未按要求披露的事项及原因

不存在未按要求披露的事项及原因。

目 录

第一节公司概况	5
第二节会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节重大事件	16
第四节股份变动、融资和利润分配	19
第五节公司治理	22
第六节财务会计报告	27

备查文件目录	载有公司负责人、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
	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
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、浩辉股份、股份公司	指	安徽省浩辉电力股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
江海证券、主办券商	指	江海证券有限公司
大信	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽省浩辉电力股份有限公司		
英文名称及缩写	Anhui Haohui Electric Power Co.,Ltd		
法定代表人	王刚	成立时间	2007 年 4 月 20 日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王刚、孙国玉、厉枫顺、胡宗华），一致行动人为（王刚、孙国玉、厉枫顺、胡宗华）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-（电线、电缆、光缆及电工器材制造（C383）-绝缘制品制造（C3833）		
主要产品与服务项目	电缆附件及配套安装件的研发、生产和销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	浩辉股份	证券代码	873411
挂牌时间	2020 年 3 月 18 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易	普通股总股本（股）	31,250,673
主办券商（报告期内）	江海证券有限公司	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环北路中青大厦 9 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	吴春风	联系地址	合肥市高新区火龙地路 02618 号
电话	055162565172	电子邮箱	ahhhd1@163.com
传真	055162565172		
公司办公地址	合肥市高新区火龙地路 02618 号	邮政编码	230601
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91340100661416628E		
注册地址	安徽省合肥市高新区火龙地路 02618 号		
注册资本（元）	31,250,673	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

(一) 销售模式

公司的产品销售主要为直销模式，集中力量服务重点市场，公司客户主要为国家电网下属企业以及电力工程施工单位，主要客户的取得方式为通过招标方式、商务洽谈方式获得。公司销售部通过网上电子商务平台集中公开发布的招投标信息及时制作招标文件组织投标，进行公平竞标。根据目标客户的分布情况实行分区负责制，中标后与客户及指定的下属地方电力公司、电力施工单位签订产品销售合同，由区域业务员跟踪合同的执行情况，及时收集用户意见，处理项目现场相关事务，与客户建立长期稳定的合作关系。公司的售后服务由生产技术部和工程部协同负责，公司委派专业技术人员、生产人员进行现场安装、指导、培训，或通过远程沟通的方式为客户提供售后服务。

(二) 采购模式

公司采购材料不仅包括原材料硅橡胶，还包括铜连接管、铜端子、防水胶带、铠装带、电缆复合盖板、配套附件以及一些成品电线电缆及附件。公司物资采购由办公室下设采购部完成。生产部门根据已有订单及合理库存情况提出采购需求，填写采购申请表标明数量及技术要求，报部门领导及分管领导审核同意后，报采购部门进行采购。公司一般定期组织对合格供应商评定，通过对供应商的生产技术能力、质量保证能力、商业信誉和历史合作情况等方面的考评，确定供应商。公司对供应商进行了严格考察和认真筛选，能够和一批优质的供应商保持长期稳定的合作关系，一般不轻易更换，以保证公司生产所需原材料及相关产品质量的稳定性和供货的及时性。

(三) 生产模式

电缆附件企业，通常整个合同的执行需经过物料采购、产品生产、出厂检验、发货、安装服务、现场验收等步骤，周期相对较长。为控制存货数量，避免超量生产而造成产品积压，同时又能快速满足客户的需求，公司采取“以销定产”和“备库生产”相结合的生产模式。由生产部门根据销售需求组织生产，同时根据市场预估，针对常规型号产品，结合现有成品数量、生产周期，公司会制定安全库存线，进行备库生产。公司已建立了一套完整的质量控制体系，从产品设计、物资采购、过程控制、检测和测量设备的控制等多个环节确保产品的质量。在产品生产过程中，实验室负责所有的抽检作业，生产技术部负责所有的自检与互检作业。检验不合格，交由上一道工序返工。实验室同时还负责所有成品的检验，检验不合格交由生产技术部调整处理。公司承接客户业务订单，若公司生产技术、工期、

设备等即时满足合同要求，则由生产技术部组织生产；若不能即时达到要求，则由公司委托外包供应商进行加工生产。由公司负责产品模具的设计，对方根据公司设计图纸、原材料品质要求组织生产。生产完工后，公司质检部门、实验室对外包供应商的供应产品严格把关，对产品加工工艺控制、产品尺寸、产品性能进行检验，经检验合格后方能入库。公司再将外协产品、配件加工、组装，形成最终产品。

（四）盈利模式

公司专注于电缆附件及配套安装件的研发、生产和销售。电缆附件为公司生产的核心产品，公司生产和销售电缆附件的同时，通过向客户提供配套安装器具及材料取得收入，实现盈利。公司依靠“稳定、可靠、安全”的电缆附件及配套产品和“专业、安全、快捷”的服务，与客户建立良好的合作关系，实现产品销售，同时通过严格的材料价格管理及成本控制等控制管理机制确保盈利边际。

（二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	高新技术企业:2021年4月通过高新技术企业复审并于2021年9月18日取得高新技术企业证书，证书编号为GR202134003421，有效期三年。 专精特新:2023年8月4日通过2023年度省专精特新中小企业申报审核，有效期三年。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	45,164,622.19	32,796,704.77	37.71%
毛利率%	34.27%	43.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,946,281.67	609,525.48	-419.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,076,228.85	268,986.04	-871.87%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-5.47%	1.68%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于	-5.84%	0.74%	-

挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)			
基本每股收益	-0.06	0.02	-400.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	61,716,380.56	55,238,801.92	11.73%
负债总计	27,137,495.13	18,713,634.82	45.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,578,885.43	36,525,167.10	-5.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.17	-5.13%
资产负债率% (母公司)	43.97%	33.88%	-
资产负债率% (合并)	43.97%	33.88%	-
流动比率	1.64	2.01	-
利息保障倍数	-2.78	2.20	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-972,532.67	-588,693.66	-65.20%
应收账款周转率	1.90	1.71	-
存货周转率	2.00	1.56	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.73%	6.64%	-
营业收入增长率%	37.71%	-28.75%	-
净利润增长率%	-419.31%	-77.75%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,861,821.88	4.64%	1,800,706.15	3.26%	58.93%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	23,370,062.09	37.87%	19,373,744.23	35.07%	20.63%
存货	15,546,767.31	25.19%	13,865,060.13	25.10%	12.13%
固定资产	14,645,902.36	23.73%	15,540,736.84	28.13%	-5.76%
无形资产	1,662,523.64	2.69%	1,421,301.78	2.57%	16.97%
短期借款	15,116,788.75	24.49%	10,976,750.00	19.87%	37.72%

项目重大变动原因:

- 1、货币资金报告期内比上年同期增加 58.93%，主要系公司 2023 年度新增银行贷款所致。
- 2、应收账款报告期末比期初增长 20.63%，主要系收入增长及客户付款周期影响导致。
- 3、存货报告期末比期初增长 12.13%，主要系公司订单量增长备货增加所致。

4、短期借款报告期内比上年同期增 37.72%，主要系为解决公司流动资金周转，新增银行借款所致。

（二） 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	45,164,622.19	-	32,796,704.77	-	37.71%
营业成本	29,685,892.58	65.73%	18,478,877.44	56.34%	60.65%
毛利率%	34.27%	-	43.66%	-	-
销售费用	4,652,992.05	10.30%	4,516,307.72	13.77%	3.03%
管理费用	9,061,496.15	20.06%	6,655,567.82	20.29%	36.15%
研发费用	2,388,276.6	5.29%	1,681,673.88	5.13%	42.02%
财务费用	565,575.27	1.25%	536,901.80	1.64%	5.34%
信用减值损失	-476,821.28	-1.06%	-529,907.66	-1.62%	10.02%
资产减值损失	72,879.67	0.16%	0	0.00%	100.00%
其他收益	172,525.70	0.38%	825,144.51	2.52%	-79.09%
营业利润	-1,836,460.52	4.07%	844,123.80	2.57%	-317.56%
营业外支出	19,646.66	0.04%	424,509.88	1.29%	-95.37%
净利润	-1,946,281.67	-4.31%	609,525.48	1.86%	-419.31%

项目重大变动原因：

1、营业收入报告期内比上年同期增加 37.71%，主要系报告期内随着疫情影响的结束，公司的订单量恢复性增长所致。

2、营业成本报告期比上年同期增加 60.65%，主要系报告期内随着国内疫情影响结束公司订单量出现大幅增涨，导致产品销售成本大幅增加以及公司销售的部分产品应客户要求需要进行安装调试服务故导致安装服务费增加从而导致营业成本也相应增加。

3、研发费用报告期比上年同期增加 42.02%，主要系公司为满足客户对产品性能的不同需求加大对产品升级换代以及新产品研发导致研发费用出现一定增长。

4、营业利润报告期比上年同期降低 317.56%，主要系报告期内由于营业收入出现较大幅度增长从而导致一年期以内应收账款也出现大幅增长进而导致计提的坏账损失增加所致。

5、净利润报告期比上年同期下降 419.31%，营业利润降低，净利润也相应减少。

2、
收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	45,164,622.19	32,796,704.77	37.71%
其他业务收入	0	0	0
主营业务成本	29,685,892.58	18,478,877.44	60.65%
其他业务成本	0	0	0

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/ 项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期 增减%	营业成本比上年同期 增减%	毛利率比上年同期 增减百分比
电缆附件	36,931,718.76	20,586,087.76	44.26%	18.12%	15.59%	1.22%
配套安装 器具及材料	2,221,237.14	661,139.77	70.24%	189.72%	59.60%	24.67%
电力电缆	6,011,666.29	5,289,847.63	12.01%	685.77%	1,976.50%	-54.70%

按地区分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1. 主营业务收入报告期内比上年同期上升 37.71%，主要系报告期内随着疫情影响的结束，公司的订单量恢复性增长所致。
2. 主营业务成本报告期比上年同期上升 60.65%，主要系报告期内随着国内疫情影响结束公司订单量出现大幅增涨，导致产品销售成本大幅增加以及公司销售的部分产品应客户要求需要进行安装调试服务故导致安装服务费增加从而导致营业成本也相应增加。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国网江苏省电力有限公司	9,732,794.44	21.55%	否
2	国网湖北省电力有限公司物资公司	3,140,310.65	6.95%	否
3	国网重庆市电力公司物资分公司	2,142,785.49	4.74%	否
4	内蒙古电力（集团）有限责任公司鄂尔多斯供电分公司	1,748,199.10	3.87%	否

5	西安亮丽电力集团有限责任公司	1,689,220.53	3.74%	否
合计		18,453,310.21	40.85%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	长沙恒飞电缆有限公司	5,302,944.54	22.15%	否
2	无锡德刚精工机电设备有限公司	3,471,733.58	14.50%	否
3	醴陵华鑫高能电气有限公司	1,308,849.54	5.47%	否
4	上海三众化轻发展有限公司	1,132,973.46	4.73%	否
5	金锚电力控股有限公司	874,359.56	3.65%	否
合计		12,090,860.68	50.50%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-972,532.67	-588,693.66	-65.20%
投资活动产生的现金流量净额	-1,519,554.30	-1,799,886.50	15.57%
筹资活动产生的现金流量净额	3,500,502.70	-616,195.96	668.08%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 65.20%，主要由于报告期内随着疫情影响结束公司业务量出现较大增长，为满足生产需要加大了原材料采购从而导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期有一定幅度的下降。

2、投资活动产生的现金流量净额相比较去年同期有所增加，主要系报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金支出较少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额相比较上年同期出现一定程度的增加，主要系报告期内偿还借款支付的现金减少所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

(二) 理财产品投资情况

☐适用 ☒不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

五、 公司面临的重大风险分析

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、客户集中风险	2023 年度公司向前五名客户销售的金额占销售总额的比例较高,预计公司客户集中度短期内仍将处于较高水平。若前五大客户的经营发生重大不利变化或者其与公司的合作产生不利变化,则将对公司的经营业绩产生一定影响。应对措施:首先,公司将继续提高自身竞争力,进一步保证公司现有客户的稳定性与增长性;其次,公司积极拓宽客户来源渠道,积极研发新产品,根据需求积极调整产品结构和经营策略,创造新的盈利增长点,增强公司抵御风险的能力。
2、应收账款无法收回的风险	截至 2023 年 12 月 31 日,公司应收账款账面余额 23,370,062.09 元,应收账款账面余额占营业收入比例为 51.74%,应收账款占比高。公司应收账款为 1 年以内的占比为 88.39%,公司的主要客户是国家电网和电力工程施工企业,客

	户较为优质，信誉良好，公司与客户建立了良好的合作关系，公司应收账款回款可控，发生坏账风险较小。但随着公司销售规模的扩大，应收账款余额将随之增长，若公司应收账款不能及时收回，将会对公司的经营业绩产生一定影响。应对措施：公司将继续加强应收账款的催收力度，积极与客户保持沟通，加快货款回笼速度；公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由财务部负责应收账款的管理，并督促销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作；另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时收取。
3、存货余额较大的风险	2023 年 12 月 31 日，公司存货余额为 15546767.31 元，占流动资产比例为 36.26%，存货周转率为 2.00，存货周转率相对较低。公司存货余额较大，占资产比重较高，较大的存货余额占用了公司较多流动资金。若市场环境发生重大不利变化或客户经营状况恶化，导致存货积压或减值，将对公司财务状况和经营业绩产生不利影响。应对措施：公司加强执行“以销定产+安全库存”的成熟生产模式，不断强化存货管理，优化存货结构，在客户需求及时、有效满足的前提下，加快存货周转，实现最低资金成本占用；公司将严格控制产品质量，按照合同约定，及时将产品发运、安装、组织验收、结算，降低存货成本回收风险。
4、公司治理风险	公司系由有限公司整体变更成立。股份公司成立后，审议通过了“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外管理制度》等规章制度，进一步健全与完善了公司法人治理结构。但由于股份公司成立时间较短，管理层规范运作意识的提高是一个循序渐进的过程，且相关制度在后期是否能够严格得以执行也需要时间检验。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。应对措施：公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方

	面的培训，提高实际控制人、董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格按照《公司法》及《公司章程》等管理制度的规定，不断提升规范治理水平。
5、市场环境激烈竞争的风险	随着国内电缆附件行业的市场环境逐渐成熟，市场规模不断扩大，许多国内企业在电力电缆及附件的生产技术、产品品种、经营手段等方面得到了大幅度的提升，电缆附件行业发展迅猛，尤其是生产高中低压电缆附件的企业具有很强的趋同性，存在严重的市场竞争同质化现象。同时，随着电力体制改革的深化，电缆附件市场领域的市场化程度越来越高，越来越多的电力系统采用招投标等市场化进行采购，增加了电缆附件行业竞争的激烈程度。公司目前的主要产品为高中低压电缆附件，面临着较大的市场竞争的风险。应对措施：公司及时关注行业领域的发展变化，持续进行市场调研，把握市场与客户的最新需求，确保研发、销售的产品以及提供的服务能够适应市场和客户的需要。公司正在 110kV 高压电缆附件领域开展研发及市场开发工作，增强公司产品及服务的市场竞争力。同时，公司将逐步加强在市场销售、人力培养、售后服务等方面投入力度，根据行业变化及时调整和改进经营策略，降低因市场竞争加剧而导致的风险。
6、税收优惠政策变化风险	2021 年 4 月通过高新技术企业复审，并于 2021 年 9 月 18 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202134003421。根据【高新技术企业认定管理办法】的规定，高新技术企业资格有效期为三年，期满后企业需再次提出认定申请。若公司高新技术企业认证到期后，不能再次通过认定，公司将不再享受税收优惠，公司适用的企业所得税税率将会上升，可能在一定程度上影响公司盈利水平。应对措施：公司将继续加强技术研发，扩大公司技术团队规模，提高公司市场竞争力，进而提高公司的收入和利润，提高公司应对风险能力，减少对税收优惠政策

	产生的依赖。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	-	-
销售产品、商品，提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	11,000,000.00	8,100,000.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额

收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

无

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019年8月8日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年8月8日		挂牌	资金占用承诺	承诺不以借款代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年8月8日		挂牌	关联交易承诺	承诺严格控制并规范与浩辉股份的关联交易，保持浩辉股份的独立性，不以任何方式占用公司资金、资产和其他资源	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年8月8日		挂牌	其他承诺	社保及公积金的承诺、“五分开”承诺书、无重大违法违规承诺、个人诚信承诺、整体变更所得税事项等	正在履行中
董监高	2019年8		挂牌	同业竞争	承诺不构成同	正在履行中

	月 8 日			承诺	业竞争	
董监高	2019 年 8 月 8 日		挂牌	资金占用承诺	承诺不以借款代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金	正在履行中
董监高	2019 年 8 月 8 日		挂牌	关联交易承诺	承诺严格控制并规范与浩辉股份的关联交易，保持浩辉股份的独立性，不以任何方式占用公司资金、资产和其他资源	正在履行中
董监高	2019 年 8 月 8 日		挂牌	其他承诺	无重大违法违规承诺、个人诚信承诺	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	银行存款	保 函 保 证 金	52,700.00	0.09%	履约保函
土地使用权	无形资产	抵押	1,380,302.68	2.24%	借款抵押
房屋建筑物	固定资产	抵押	6,090,846.24	9.87%	借款抵押
总计	-	-	7,523,848.92	12.20%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

截至 2023 年 12 月 31 日，公司流动比率为 1.64，短期偿债能力较强，利息偿付能力较强，土地使用权、房屋建筑物抵押事项对公司正常生产经营活动不产生重大影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	12,361,055	39.55%	0	12,361,055	39.55%
	其中：控股股东、实际控制人	5,869,728	18.78%	0	5,869,728	18.78%
	董事、监事、高管	246,810	0.79%	0	246,810	0.79%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	18,889,618	60.45%	0	18,889,618	60.45%
	其中：控股股东、实际控制人	18,149,186	58.08%	0	18,149,186	58.08%
	董事、监事、高管	740,432	2.37%	0	740,432	2.37%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		31,250,673	-	0	31,250,673	-
普通股股东人数		42				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	孙国玉	10,364,602	0	10,364,602	33.17%	7,773,452	2,591,150	0	0
2	王刚	9,476,208	0	9,476,208	30.32%	7,107,156	2,369,052	0	0
3	厉枫顺	2,369,052	0	2,369,052	7.58%	1,776,789	592,263	0	0
4	胡宗华	1,809,052	0	1,809,052	5.79%	1,491,789	317,263	0	0
5	张庆	612,005	0	612,005	1.96%	459,004	153,001	0	0
6	方敬军	592,263	0	592,263	1.9%	0	592,263	0	0
7	王俊楠	698,195	0	698,195	2.23%	0	698,195	0	0
8	王赤峰	493,552	0	493,552	1.58%	0	493,552	0	0
9	赵阿莉	493,552	0	493,552	1.58%	0	493,552	0	0
10	王建雄	394,842	0	394,842	1.26%	0	394,842	0	0
合计		27,303,323	0	27,303,323	87.37%	18,608,190	8,695,133	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：王刚与王俊楠为叔侄关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(六) (一) 控股股东情况

报告期内公司无控股股东。

(七) (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为孙国玉、王刚、厉枫顺、胡宗华。截至报告期末，孙国玉直接持有公司股本总额 10,364,602 股；通过实际控制安徽省浩辉电力股份有限公司 33.16%股份的表决权，担任公司董事长；王刚直接持有公司股本总额 9,476,208 股；通过实际控制安徽省浩辉电力股份有限公司 30.32%股份的表决权，担任公司总经理；厉枫顺直接持有公司股本总额 2,369,052 股；通过实际控制安徽省浩辉电力股份有限公司 7.58%股份的表决权，担任公司副总经理；胡宗华直接持有公司股本总额 1,809,052 股；通过实际控制安徽省浩辉电力股份有限公司 5.78%股份的表决权，担任公司副总经理；合计持有公司 76.86%的表决权。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.3	0	0

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
孙国玉	董事长	女	1974年3月	2022年5月27日	2025年5月26日	10,364,602	0	10,364,602	33.17%
王刚	董事、总经理	男	1973年6月	2022年5月27日	2025年5月26日	9,476,208	0	9,476,208	30.32%
厉枫顺	董事、副总经理	男	1970年9月	2022年5月27日	2025年5月26日	2,369,052	0	2,369,052	7.58%
胡宗华	董事、副总经理	男	1975年6月	2022年5月27日	2025年5月26日	1,809,052	0	1,809,052	5.79%
张庆	董事、财务总监	男	1971年9月	2022年5月27日	2025年5月26日	612,005	0	612,005	1.96%
杨远亮	监事	男	1983年7月	2022年5月27日	2025年5月26日	69,097	0	69,097	0.22%
陶婕婕	监事	女	1992年6月	2022年5月27日	2025年5月26日	0	0	0	0%
王志明	监事会主席、职工代表监事	男	1980年11月	2022年5月27日	2025年5月26日	29,751	0	29,751	0.09%
吴春	董事	女	19	2022	2025	276,38	0	276,389	0.88%

凤	会 秘 书		86 年 1 月	年 5 月 27 日	年 5 月 26 日	9			
---	----------	--	-------------	---------------	------------	---	--	--	--

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司股东王刚、王琴为夫妻关系；王刚与王俊楠为叔侄关系；孙国华、孙国玉为姐妹关系；杨远志、杨远亮为兄弟关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	7	0	0	7
生产人员	33	7	0	40
销售人员	7	1	0	8
技术人员	7	0	0	7
财务人员	8	0	0	8
行政人员	7	3	0	10
员工总计	69	11	0	80

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	
硕士	3	3
本科	5	6
专科	21	24
专科以下	40	47
员工总计	69	80

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员培训：报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训和销售技巧培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快的熟悉岗位知识，

更好的实现自身的价值。

2、人员招聘、人才引进：公司通过各种渠道为公司配置人才，招聘的渠道包括人才交流中心、现场招聘会、报纸宣传、网络招聘以及员工内部推荐等多种形式，及时满足管理、技术、销售等岗位的用工缺口，满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

3、员工薪酬：公司建立了科学合理的绩效考核体系、灵活的岗位升降机制及富有竞争力的薪酬制度。报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：公司按照国家及地方有关政策规定为员工缴纳社会保险，没有需要公司承担费用的离退休人员。

（二）核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

三、公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
报告期内是否新增关联方	☐ 是 ☒ 否

（一）公司治理基本情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》等规定依法规范运作，未出现违法违规情形。

（二）监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

（三）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、资产完整情况。公司拥有与经营相关的固定资产，截至报告期末，公司无以资产或信用为股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的

情况。

2、人员独立情况。公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定产生；人事及工资管理完全独立；财务、产、供、销、人事及工资管理等各方面人员均与关联公司分开；总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东或实际控制人及其控制的其它企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；公司财务人员未在控股股东或实际控制人及其控制的其它企业中兼职。公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的情形。

3、财务独立情况。公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员。公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在控股股东非法干预公司财务决策和资金使用的情况。公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法独立纳税。

4、机构独立情况。公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的组织机构，各机构根据《公司章程》和相关规章独立行使职权。公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于控股股东和其它股东。

5、业务独立情况。公司主要从事电力电缆附件销售与安装服务。主要面向国内电力系统、市政工程电力设施建设、企事业单位电力设施建设、房地产用电建设等领域。利用从业多年的经验、技术提供配电设施维修、调试等电力服务，能及时有效的为客户解决电力设备在运行中出现的异常问题，达到用电安全、高效、节约、环保的目标。

截至报告期末，公司拥有独立完整的运营体系，具有独立开展业务和面向市场自主经营的能力，不存在其他需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

（四）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据自身发展情况，不断更新和完善相关制度，确保公司稳健发展。

四、投资者保护

（一）实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒无 □强调事项段 ☐其他事项段 ☐持续经营重大不确定性段落 ☐其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字【2024】第 32-00022 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206			
审计报告日期	2024 年 4 月 25 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	胡俊	胡欣		
	4 年	1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	13 万元			

审计报告

大信审字【2024】第 32-00022 号

安徽省浩辉电力股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽省浩辉电力股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡俊

中 国 • 北 京

中国注册会计师：胡欣

二〇二四年四月二十五日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、 (一)	2,861,821.88	1,800,706.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、 (二)	23,370,062.09	19,373,744.23
应收款项融资			
预付款项	五、 (三)	814,646.76	218,656.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、 (四)	43,895.40	133,348.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、 (五)	15,546,767.31	13,865,060.13
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、 (六)	234,490.49	
流动资产合计		42,871,683.93	35,391,515.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	五、 (七)	14,645,902.36	15,540,736.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、 (八)	616,222.93	704,821.52
无形资产	五、 (九)	1,662,523.64	1,421,301.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、 (十)	1,366,427.20	1,573,659.21
递延所得税资产	五、(十一)	553,620.50	606,766.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,844,696.63	19,847,285.98
资产总计		61,716,380.56	55,238,801.92
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	15,116,788.75	10,976,750
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			
应付账款	五、(十三)	10,064,910.68	4,811,441.60
预收款项			
合同负债	五、(十四)		62,585.11
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	五、(十五)	765,691.70	1,138,270.35
应交税费	五、(十六)	67,267.62	512,977.56
其他应付款	五、(十七)	99,552.68	33,420.57

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	五、（十八）	47,642.66	76,960.08
其他流动负债	五、（十九）		8,136.06
流动负债合计		26,161,854.09	17,620,541.33
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十）	549,154.27	596,796.93
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十一）	334,053.33	390,573.33
递延所得税负债	五、（十一）	92,433.44	105,723.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		975,641.04	1,093,093.49
负债合计		27,137,495.13	18,713,634.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十二）	31,250,673.00	31,250,673.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十三）	1,043,850.42	1,043,850.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十四）	938,947.70	938,947.70
一般风险准备			

未分配利润	五、（二十五）	1,345,414.31	3,291,695.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		34,578,885.43	36,525,167.10
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		34,578,885.43	36,525,167.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		61,716,380.56	55,238,801.92

法定代表人：王刚

主管会计工作负责人：张庆

会计机构负责人：张庆

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
一、营业总收入		45,164,622.19	32,796,704.77
其中：营业收入	五、（二十六）	45,164,622.19	32,796,704.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		46,769,666.80	32,247,817.82
其中：营业成本	五、（二十六）	29,685,892.58	18,478,877.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十七）	415,434.15	378,489.16
销售费用	五、（二十八）	4,652,992.05	4,516,307.72
管理费用	五、（二十九）	9,061,496.15	6,655,567.82
研发费用	五、（三十）	2,388,276.60	1,681,673.88
财务费用	五、（三十一）	565,575.27	536,901.80
其中：利息费用	五、（三	490,607.48	428,781.29

	十一)		
利息收入	五、(三十一)	3,933.36	34,716.63
加：其他收益	五、(三十二)	172,525.70	825,144.51
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益(损失以“-”号填列)			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、(三十三)	-476,821.28	-529,907.66
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、(三十四)	72,879.67	
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,836,460.52	844,123.80
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、(三十五)	19,646.66	424,509.88
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,856,107.18	419,613.92
减：所得税费用	五、(三十六)	90,174.49	-189,911.56
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,946,281.67	609,525.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,946,281.67	609,525.48
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.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,946,281.67	609,525.48
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(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			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		-1,946,281.67	609,525.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 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（元/股）		-0.06	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王刚

主管会计工作负责人：张庆

会计机构负责人：张庆

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
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		46,289,320.86	32,532,765.09
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			
收到再保险业务现金净额			
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			423,801.82
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）1	119,939.06	803,341.14
经营活动现金流入小计		46,409,259.92	33,759,908.05
购买商品、接受劳务支付的现金		25,879,726.80	18,773,169.84
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		12,146,725.01	9,501,477.45
支付的各项税费		3,374,398.02	1,470,684.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）2	5,980,942.76	4,603,269.79
经营活动现金流出小计		47,381,792.59	34,348,601.71
经营活动产生的现金流量净额		-972,532.67	-588,693.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,519,554.30	1,799,886.50
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		1,519,554.30	1,799,886.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,519,554.30	-1,799,886.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		20,100,000.00	18,976,750.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十七）3		5,108,782.15
筹资活动现金流入小计		20,100,000.00	24,085,532.15
偿还债务支付的现金		15,976,750.00	19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		473,818.73	442,042.40
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	五、（三十七）4	148,928.57	5,259,685.71
筹资活动现金流出小计		16,599,497.30	24,701,728.11
筹资活动产生的现金流量净额		3,500,502.70	-616,195.96
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		1,008,415.73	-3,004,776.12
加：期初现金及现金等价物余额		1,800,706.15	4,805,482.27
六、期末现金及现金等价物余额		2,809,121.88	1,800,706.15

法定代表人：王刚

主管会计工作负责人：张庆

会计机构负责人：张庆

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	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		
一、上年期末余额	31,250,673				1,043,850.42				939,413.66		3,295,889.70		36,529,826.78
加：会计政策变更									-465.96		-4,193.72		-4,659.68
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	31,250,673				1,043,850.42				938,947.70		3,291,695.98		36,525,167.10
三、本											-		-

期增减变动金额(减少以“－”号填列)											1,946,281.67		1,946,281.67
(一) 综合收益总额											－ 1,946,281.67		－ 1,946,281.67
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)													

利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公													

积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	31,250,673				1,043,850.42				938,947.70		1,345,414.31		34,578,885.43

项目	2022 年										少 数股	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	减	其	专	盈余	一	未分配利			

		优 先股	永 续债	其 他	公积	：库存 股	他综 合收 益	项 储 备	公积	般风 险准 备	润	东权 益	
一、上 年期末余 额	31,250,67 3				1,043,850.4 2				877,920.1 1		2,742,447.7 5		35,914,891.2 8
加：会计政 策变更									75.04		675.30		750.34
前期 差错更正													
同一 控制下企 业合并													
其他													
二、本 年期初余 额	31,250,67 3				1,043,850.4 2				877,995.1 5		2,743,123.0 5		35,915,641.6 2
三、本 期增减变 动金额（减 少以“-” 号填列）									60,952.55		548,572.93		609,525.48
（一） 综合收益 总额											609,525.48		609,525.48

(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									60,952.55		-60,952.55		
1. 提取盈余公积									60,952.55		-60,952.55		
2. 提取一般风险准备													

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

合收益结 转留存收 益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本 期提取													
2. 本 期使用													
(六) 其他													
四、本 年期末余 额	31,250,67 3				1,043,850.4 2				938,947.7 0		3,291,695.9 8		36,525,167.1 0

法定代表人：王刚

主管会计工作负责人：张庆

会计机构负责人：张庆

三、财务报表附注

安徽省浩辉电力股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）公司历史沿革

安徽省浩辉电力股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身安徽省浩辉电力技术有限公司系由合肥恒坤电力技术有限公司、安徽博源电力投资有限公司共同出资组建的有限责任公司。公司于 2007 年 4 月 20 日完成工商登记，设立时的注册资本为人民币 500.00 万元。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司股本为 31,250,673.00 元。

（二）公司经营情况

本公司主要经营范围：电力电器设备、电缆附件研发、生产、销售及安装、技术咨询服务；电线、电缆、五金电气的销售；电力工程总承包；送变电工程专业分包。（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）。

公司法人代表：王刚

公司营业执照号：91340100661416628E

本财务报表业经本公司董事会决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

(六) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为

目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或

者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。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。

（七）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将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减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用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。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项，以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收国网客户

应收账款组合 2：应收其他客户

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：本公司结合历史经验，依据预计信用损失风险对本组合的应收款项计提坏账准备。

本公司对上述各组合计提坏账准备的方法如下：

组合 1：以其他应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款项预期信用损失率估计如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（八）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（九）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	5-30	5	3.17-19.00
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	3-5	5	19.00-31.67
办公设备及其他	5	5	19.00

（十一） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十二） 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停

资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十三) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件使用权	2-5	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十四） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十五） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十六） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益

或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十七) 收入

1. 收入确认的一般原则

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：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商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间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（履约进度不能合理确定的除外）。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对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，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

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。

2. 收入确认的具体原则

1) 商品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。本公司根据合同约定将产品交付给客户且客户进行签收后，公司开具发票时确认收入。

2) 提供劳务收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(十八) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了本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。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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的该资产在转回日的账面价值。

（十九） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十一）租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司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。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十二） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产

等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当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。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	变更后 2023 年 1 月 1 日余额	影响数
资产：			
递延所得税资产	505,703.08	606,766.63	101,063.55
负债：			
递延所得税负债	-	105,723.23	105,723.23
股东权益：			
盈余公积	939,413.66	938,947.70	-465.96
未分配利润	3,295,889.70	3,291,695.98	-4,193.72

2. 重要会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物或应税劳务销售额	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）重要税收优惠及批文

1、根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，高新技术企业减按 15%的企业所得税率征收企业所得税。本公司已通过高新技术企业复审，自 2021 年 1 月 1 日起三年内享受 15.00%的企业所得税优惠税率。

2、根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》、《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》等文件的规定，公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	2,809,121.88	1,800,706.15
其他货币资金	52,700.00	
合计	2,861,821.88	1,800,706.15

注：其他货币资金期末余额 52,700.00 元系银行履约保函款项，属于受限资金。

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	20,657,266.14	16,912,670.19
1 至 2 年	3,526,528.22	3,624,922.18
2 至 3 年	1,108,861.45	378,504.56
3 至 4 年	263,251.83	57,550.56
4 至 5 年	53,089.06	330,748.52
5 年以上	439,241.75	127,336.68
减：坏账准备	2,678,176.36	2,057,988.46
合计	23,370,062.09	19,373,744.23

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	26,048,238.45	100.00	2,678,176.36	10.28	23,370,062.09
其中：组合 1：应收国网客户	12,316,349.77	47.28	1,206,685.72	9.80	11,109,664.05
组合 2：应收其他客户	13,731,888.68	52.72	1,471,490.64	10.72	12,260,398.04
合计	26,048,238.45	100.00	2,678,176.36	10.28	23,370,062.09

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计 提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	21,431,732.69	100.00	2,057,988.46	9.60	19,373,744.23
其中：组合 1：应收国网客户	7,599,631.81	35.46	696,036.24	9.16	6,903,595.57
组合 2：应收其他客户	13,832,100.88	64.54	1,361,952.22	9.85	12,470,148.66
合计	21,431,732.69	100.00	2,057,988.46	9.60	19,373,744.23

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收国网客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	10,292,951.68	5.00	514,647.58	5,721,906.51	5.00	286,095.33
1 至 2 年	768,801.80	15.00	115,320.27	1,577,452.26	15.00	236,617.84
2 至 3 年	968,397.75	30.00	290,519.33	181,357.10	30.00	54,407.13
3 年以上	286,198.54	100.00	286,198.54	118,915.94	100.00	118,915.94
合计	12,316,349.77	9.80	1,206,685.72	7,599,631.81	9.16	696,036.24

②组合 2：应收其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	10,364,314.46	5.00	518,215.73	11,190,763.68	5.00	559,538.18
1 至 2 年	2,757,726.42	15.00	413,658.96	2,047,469.92	15.00	307,120.49
2 至 3 年	140,463.70	50.00	70,231.85	197,147.46	50.00	98,573.73
3 年以上	469,384.10	100.00	469,384.10	396,719.82	100.00	396,719.82
合计	13,731,888.68	10.72	1,471,490.64	13,832,100.88	9.85	1,361,952.22

3. 坏账准备情况

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 变动	
坏账 准备	2,057,988.46	620,187.90				2,678,176.36
合计	2,057,988.46	620,187.90				2,678,176.36

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 14,356,849.22 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 55.12%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,342,686.99 元。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	814,646.76	100.00	218,656.53	100.00
合计	814,646.76	100.00	218,656.53	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 814,524.81 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 99.99%。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	46,363.57	279,183.69
减: 坏账准备	2,468.17	145,834.79
合计	43,895.40	133,348.90

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	46,363.30	279,183.69
代垫款	0.27	
减: 坏账准备	2,468.17	145,834.79
合计	43,895.40	133,348.90

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	43,363.57	14,800.00
1 至 2 年	3,000.00	53,000.00
3 至 4 年		122,897.11
4 至 5 年		50,701.73
5 年以上		37,784.85
减：坏账准备	2,468.17	145,834.79
合计	43,895.40	133,348.90

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	145,834.79			145,834.79
本期计提				
本期转回	143,366.62			143,366.62
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,468.17			2,468.17

(4) 坏账准备情况

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	其他变动	
坏账准备	145,834.79		143,366.62			2,468.17
合计	145,834.79		143,366.62			2,468.17

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
冀南钢铁集团有限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	21.57	500.00
内蒙古包钢钢联股份有限公司	保证金	30,363.30	1 年以内	65.49	1,518.17
高勇	保证金	2,000.00	1 至 2 年	4.31	200.00
吕凤梅	保证金	1,000.00	1 至 2 年	2.16	100.00
安徽浩悦环境科技有限公司	保证金	3,000.00	1 年以内	6.47	150.00
合计		46,363.30		100.00	2,468.17

(五) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,694,422.62		3,694,422.62	3,029,615.37		3,029,615.37
周转材料	492,313.50		492,313.50	280,953.05		280,953.05
自制半成品及在产品	2,413,694.62	22,188.28	2,391,506.34	2,140,931.02	22,188.28	2,118,742.74
库存商品	2,560,894.94	57,120.29	2,503,774.65	4,111,297.52	129,999.96	3,981,297.56
发出商品	6,464,750.20		6,464,750.20	4,454,451.41		4,454,451.41
合计	15,626,075.88	79,308.57	15,546,767.31	14,017,248.37	152,188.24	13,865,060.13

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

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	
自制半成品及在产品	22,188.28					22,188.28
库存商品	129,999.96			72,879.67		57,120.29
合计	152,188.24			72,879.67		79,308.57

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	234,490.49	
合计	234,490.49	

(七) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,645,902.36	15,540,736.84
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	14,645,902.36	15,540,736.84

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	12,798,837.55	6,909,866.84	2,294,052.54	3,113,968.99	25,116,725.92
2. 本期增加金额	522,935.78	105,309.74	81,900.48	70,796.46	780,942.46
(1) 购置	522,935.78	105,309.74	81,900.48	70,796.46	780,942.46
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	13,321,773.33	7,015,176.58	2,375,953.02	3,184,765.45	25,897,668.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,198,590.05	2,509,473.78	1,406,225.08	2,461,700.17	9,575,989.08
2. 本期增加金额	545,118.11	623,687.86	260,392.99	246,577.98	1,675,776.94
(1) 计提	545,118.11	623,687.86	260,392.99	246,577.98	1,675,776.94
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	3,743,708.16	3,133,161.64	1,666,618.07	2,708,278.15	11,251,766.02
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,578,065.17	3,882,014.94	709,334.95	476,487.30	14,645,902.36
2. 期初账面价值	9,600,247.50	4,400,393.06	887,827.46	652,268.82	15,540,736.84

(八) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	851,191.01	851,191.01
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	61,655.38	61,655.38
(1) 租赁到期	61,655.38	61,655.38
4. 期末余额	789,535.63	789,535.63
二、累计摊销		
1. 期初余额	146,369.49	146,369.49
2. 本期增加金额	88,598.59	88,598.59
(1) 计提	88,598.59	88,598.59
3. 本期减少金额	61,655.38	61,655.38
(1) 租赁到期	61,655.38	61,655.38
4. 期末余额	173,312.70	173,312.70
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	616,222.93	616,222.93

项目	房屋及建筑物	合计
2. 期初账面价值	704,821.52	704,821.52

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,049,954.40		2,049,954.40
2. 本期增加金额		354,883.19	354,883.19
(1) 购置		354,883.19	354,883.19
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,049,954.40	354,883.19	2,404,837.59
二、累计摊销			
1. 期初余额	628,652.62		628,652.62
2. 本期增加金额	40,999.08	72,662.25	113,661.33
(1) 计提	40,999.08	72,662.25	113,661.33
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	669,651.70	72,662.25	742,313.95
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,380,302.70	282,220.94	1,662,523.64
2. 期初账面价值	1,421,301.78		1,421,301.78

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房装修费	149,036.72		36,484.20		112,552.52
办事处装修费	178,373.44		61,208.28		117,165.16
办公楼装修费	930,553.27		245,347.08		685,206.19
厂区道路改造	315,695.78		83,495.16		232,200.62
网络设备改造		53,309.10	5,226.15		48,082.95
车间改造		197,561.28	26,341.52		171,219.76
合计	1,573,659.21	250,870.38	458,102.39		1,366,427.20

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
资产减值准备	413,992.96	2,759,953.10	353,401.72	2,356,011.49
递延收益	50,108.00	334,053.33	58,586.00	390,573.33
租赁负债	89,519.54	596,796.93	101,063.55	673,757.01
可抵扣亏损			93,715.36	624,769.07
小计	553,620.50	3,690,803.36	606,766.63	4,045,110.90
递延所得税负债：				
使用权资产	92,433.44	616,222.93	105,723.23	704,821.52
小计	92,433.44	616,222.93	105,723.23	704,821.52

注：递延所得税资产、递延所得税负债期初余额已经按照《企业会计准则解释第 16 号》相关规定进行了调整。

2. 未确认递延所得税资产的明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	571,763.91	
合计	571,763.91	

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2028 年	571,763.91		
合计	571,763.91		

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押+担保借款	8,100,000.00	8,000,000.00
信用借款	7,000,000.00	2,976,750.00
借款利息	16,788.75	
合计	15,116,788.75	10,976,750.00

注：公司分别向徽商银行股份有限公司合肥蜀山支行、中国银行股份有限公司和平路支行借款 500.00 万元、310.00 万元，以上借款由合肥市兴泰融资担保有限公司提供担保，由公司以产权证编号皖（2019）合肥市不动产权第 1117819 号、1117818 号提供抵押，并由王琴、王刚、孙国玉、涂水印等提供反担保。

(十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,438,434.95	4,613,887.70
1 年以上	626,475.73	197,553.90
合计	10,064,910.68	4,811,441.60

(十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款		62,585.11
合计		62,585.11

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,138,270.35	10,589,026.00	10,961,604.65	765,691.70
二、离职后福利-设定提存计划		1,185,120.36	1,185,120.36	-
合计	1,138,270.35	11,774,146.36	12,146,725.01	765,691.70

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,138,270.35	9,473,361.13	9,845,939.78	765,691.70
二、职工福利费		421,293.06	421,293.06	-
三、社会保险费		491,805.93	491,805.93	
其中：医疗及生育保险费		450,188.34	450,188.34	
工伤保险费		41,617.59	41,617.59	
四、工会经费和职工教育经费		202,565.88	202,565.88	
合计	1,138,270.35	10,589,026.00	10,961,604.65	765,691.70

3. 设定提存计划情况

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		1,145,937.09	1,145,937.09	
2、失业保险费		39,183.27	39,183.27	
合计		1,185,120.36	1,185,120.36	

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
房产税	23,746.88	11,838.67
土地使用税	9,166.25	5,036.54
城市维护建设税	13,102.65	47,647.04
教育费附加	5,615.42	20,420.15
地方教育费附加	3,743.61	13,613.44
印花税	3,899.35	2,264.07
水利基金	7,993.46	2,854.38
增值税		409,303.27
合计	67,267.62	512,977.56

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	99,552.68	33,420.57
合计	99,552.68	33,420.57

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	99,552.68	33,420.57
合计	99,552.68	33,420.57

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	47,642.66	76,960.08
合计	47,642.66	76,960.08

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		8,136.06
合计		8,136.06

(二十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	768,857.10	877,285.67
减：未确认融资费用	172,060.17	203,528.66
减：一年内到期的租赁负债	47,642.66	76,960.08
合计	549,154.27	596,796.93

(二十一) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	390,573.33		56,520.00	334,053.33	与资产相关政府补助
合计	390,573.33		56,520.00	334,053.33	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发设备补助	390,573.33			56,520.00		334,053.33	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计	390,573.33			56,520.00		334,053.33	

(二十二) 股本

项目	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	利润转增股本	小计	
股份总数	31,250,673.00						31,250,673.00

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,043,850.42			1,043,850.42
合计	1,043,850.42			1,043,850.42

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	938,947.70			938,947.70
合计	938,947.70			938,947.70

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	3,295,889.70	2,742,447.75
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-4,193.72	675.30
调整后期初未分配利润	3,291,695.98	2,743,123.05
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,946,281.67	609,525.48
减: 提取法定盈余公积		60,952.55
期末未分配利润	1,345,414.31	3,291,695.98

调整期初未分配利润明细:

1. 由于会计政策变更, 影响本期期初未分配利润-4, 193. 72 元。

(二十六) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	45,164,622.19	29,685,892.58	32,796,704.77	18,478,877.44
合计	45,164,622.19	29,685,892.58	32,796,704.77	18,478,877.44

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	电缆附件	配套安装器具及材料	电力电缆
在某一时点确认	36,931,718.76	2,221,237.14	6,011,666.29

收入确认时间	电缆附件	配套安装器具及材料	电力电缆
合计	36,931,718.76	2,221,237.14	6,011,666.29

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	143,720.52	152,541.57
城市维护建设税	116,637.82	87,695.67
教育费附加	49,987.64	37,583.84
地方教育费附加	33,325.09	25,055.90
水利基金	30,566.01	20,869.94
土地使用税	29,749.52	47,381.44
印花税	11,447.55	7,360.80
合计	415,434.15	378,489.16

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,135,245.46	1,699,941.31
业务招待费	902,910.10	588,680.59
招投标费用	803,791.79	643,797.90
车辆使用费	591,455.93	426,881.18
折旧与摊销	390,716.33	480,908.56
差旅费	387,975.39	266,980.75
办公费	192,002.83	169,873.39
其他	109,953.67	77,715.41
使用权资产折旧	88,598.59	
房租费	50,341.96	161,384.63
检测费		144.00
合计	4,652,992.05	4,516,307.72

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,779,352.91	4,835,857.74
中介机构服务费	596,586.29	488,164.81
业务招待费	350,729.05	166,785.01
修缮费	344,319.20	403,847.55
办公费	292,582.75	222,632.24
固定资产折旧	263,662.19	307,846.36
车辆使用费	193,402.36	119,517.70
差旅费	124,992.17	25,449.31
无形资产摊销	113,661.33	40,999.08
其他	2,207.90	13,400.06

项目	本期发生额	上期发生额
宣传费		31,067.96
合计	9,061,496.15	6,655,567.82

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	480,928.75	786,800.49
材料费	754,325.01	486,438.06
折旧与摊销	202,006.90	192,998.42
试验检验费及其他	951,015.94	215,436.91
合计	2,388,276.60	1,681,673.88

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	490,607.48	428,781.29
减：利息收入	3,933.36	34,716.63
手续费支出	6,932.66	7,816.82
担保费	40,500.00	100,000.00
未确认融资费用	31,468.49	35,020.32
合计	565,575.27	536,901.80

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中小微企业吸纳特定群体社会保险补贴	65,521.70		与收益相关
研发设备补助	56,520.00	56,520.00	与资产相关
残疾人就业补贴	50,484.00	51,192.00	与收益相关
研发补贴		277,300.00	与收益相关
财税贡献奖励		149,900.00	与收益相关
小微企业贷款贴息		114,700.00	与收益相关
税金返还		55,534.11	与收益相关
稳定就业补贴		50,998.40	与收益相关
高企复审奖励		50,000.00	与收益相关
专利补贴		19,000.00	与收益相关
合计	172,525.70	825,144.51	

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-620,187.90	-499,448.80
其他应收款信用减值损失	143,366.62	-30,458.86
合计	-476,821.28	-529,907.66

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	72,879.67	
合计	72,879.67	

(三十五) 营业外支出

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
滞纳金	19,646.66	44,442.87	19,646.66
非流动资产损坏报废损失		380,067.01	
合计	19,646.66	424,509.88	19,646.66

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,318.15	-30,598.08
递延所得税费用	39,856.34	-159,313.48
合计	90,174.49	-189,911.56

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-1,856,107.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-278,416.08
调整以前期间所得税的影响	142,287.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	92,353.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	571,763.91
额外可扣除费用的影响	-437,814.23
所得税费用	90,174.49

(三十七) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	116,005.70	768,624.51
财务费用中的利息收入	3,933.36	34,716.63
合计	119,939.06	803,341.14

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用中有关现金支出	5,961,296.10	4,461,146.75
营业外支出中有关现金支出	19,646.66	44,442.87
往来款项净流出		97,680.17

项目	本期发生额	上期发生额
合计	5,980,942.76	4,603,269.79

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到企业借款		5,000,000.00
其他		108,782.15
合计		5,108,782.15

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还企业借款		5,000,000.00
偿还的租赁负债	108,428.57	159,685.71
其他	40,500.00	100,000.00
合计	148,928.57	5,259,685.71

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,946,281.67	609,525.48
加：信用减值损失	476,821.28	529,907.66
资产减值准备	-72,879.67	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,675,776.94	1,734,303.95
使用权资产折旧	88,598.59	88,598.59
无形资产摊销	113,661.33	40,999.08
长期待摊费用摊销	458,102.39	434,954.34
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		380,067.01
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	562,575.97	563,801.61
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	53,146.13	-155,272.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-13,289.79	-4,041.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,608,827.51	-4,372,789.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,032,375.87	-3,788,610.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,272,439.21	3,349,861.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-972,532.67	-588,693.65

项目	本期发生额	上期发生额
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		
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	2,809,121.88	1,800,706.15
减：现金的期初余额	1,800,706.15	4,805,482.27
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	1,008,415.73	-3,004,776.12

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,809,121.88	1,800,706.15
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,809,121.88	1,800,706.15
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,809,121.88	1,800,706.15

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产（房屋及建筑物）	6,090,846.24	借款抵押
无形资产（土地使用权）	1,380,302.68	借款抵押
其他货币资金	52,700.00	履约保函
合计	7,523,848.92	

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

截止 2023 年 12 月 31 日，实际控制人为由孙国玉、王刚、厉枫顺、胡宗华四人组成的一致行动人。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
涂水印	实际控制人之配偶
王琴	实际控制人之配偶
张庆	董事
吴春风	董事会秘书

(三) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	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
孙国玉、涂水印、 王刚、王琴	安徽省浩辉电力股份有限公司	5,000,000.00	2023 年 10 月 16 日	2024 年 10 月 16 日	否
孙国玉、涂水印、 王刚、王琴	安徽省浩辉电力股份有限公司	3,100,000.00	2023 年 11 月 7 日	2024 年 11 月 7 日	否

2. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,293,092.63	2,212,134.13

七、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	172,525.70	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,646.66	
3. 所得税影响额	-22,931.86	
合计	129,947.18	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-5.47	1.70	-0.06	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.84	0.76	-0.07	0.01

安徽省浩辉电力股份有限公司

二〇二四年四月二十五日

第七节 附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☐ 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	505,703.08	606,766.63		
递延所得税负债	0	105,723.23		
盈余公积	939,413.66	938,947.70		
未分配利润	3,295,889.70	3,291,695.98		

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，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（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当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。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	172,525.70
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,646.66
非经常性损益合计	152,879.04
减：所得税影响数	22,931.86
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	129,947.18

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用