合利股份

NEEQ: 873560

安徽合利电气股份有限公司

年度报告

2024

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、公司负责人宋杰、主管会计工作负责人廖玲玲及会计机构负责人（会计主管人员）廖玲玲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“九、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

本报告不存在未按要求进行披露的事项

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 7
第三节 重大事件 28
第四节 股份变动、融资和利润分配.....34
第五节 行业信息 38
第六节 公司治理 39
第七节 财务会计报告.....45
附件 会计信息调整及差异情况.....112

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（如有）
	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	证券事务部

释义

释义项目		释义
公司、本公司、本公司、合利股份	指	安徽合利电气股份有限公司
正日电气	指	安徽正日电气有限公司
合利能源		合肥合利能源科技有限公司
中晴开源		安徽中晴开源股权管理中心（有限合伙）
九月管理		安徽九月管理咨询中心（有限合伙）
股东大会		安徽合利电气股份有限公司股东大会
董事会		安徽合利电气股份有限公司董事会
监事会		安徽合利电气股份有限公司监事会
高级管理人员、高管		公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《证券法》		《中华人民共和国证券法》
《公司法》		《中华人民共和国公司法》
报告期		2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
元、万元		人民币元、人民币万元

第一节　公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽合利电气股份有限公司		
英文名称及缩写	AnhuiHeLiElectricCo.Ltd		
	HeLiCo.Ltd		
法定代表人	宋杰	成立时间	2005 年 9 月 28 日
控股股东	控股股东为（宋杰）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（宋杰、李璐璐），一致行动人为（安徽中睛开源股权管理中心（有限合伙）、安徽九月管理咨询中心（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）-建筑安装业（E49）-电气安装（E491）-电气安装（E4910）		
主要产品与服务项目	主要产品包括箱式变电站、高低压开关柜、环网柜、照明开关箱、电能计量装置、动力配电箱等相关设备；以及电力工程施工、安装服务包括配电安装、 高低压试验、电缆探伤、线路架设。		
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	合利股份	证券代码	873560
挂牌时间	2021 年 1 月 12 日	分层情况	创新层
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）	35,000,000
主办券商（报告期内）	国融证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道 1 号四楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	童利炟	联系地址	桐城经济技术开发区南四路 66 号
电话	0556-6160888	电子邮箱	Lidatong0001@163.com
传真	0556-6160888		
公司办公地址	桐城经济技术开发区南四路 66 号	邮政编码	231420
公司网址	http://www.jong-il.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913401007810679448		

注册地址	安徽省安庆市桐城市经济开发区南四路 66 号		
注册资本（元）	35,000,000	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

公司传统的主营业务为提供输变电工程施工、安装、调试等服务以及户内外高低压配电和控制设备的研发、 生产和销售，公司目前具有承装类四级、承修类四级、承试类五级证书、建筑业企业资质证书（电力工程施工总承包叁级、施工劳务不分等级）、安全生产许可证等资质证书，资质证书齐全，公司在安徽省以及周边经营电力工程行业多年，具有较高的市场口碑和品牌效应。公司核心的商业模式为传统的工程项目招投标模式，通过运用自身的关键资源要素以及多年的实践经验、品牌效应，获取电力工程项目订单，向客户提供电力产品销售、电力工程设计、施工和维修服务，取得收入、利润和现金流。公司自成立以来，已经形成了采购、生产、销售、电力工程施工的商业模式。公司的主要商业模式如下：

（一） 采购模式

公司主营业务为提供输变电工程施工、安装、调试等服务以及户内外高低压配电和控制设备的研发、生产和销售，公司对外采购的产品包括电缆、电器件、劳务等，主要的采购模式可以分为集中采购和分散采购两种。对于工程中常用的劳务、机械服务、土建、电器件产品，公司采取统一采购的方式，对于工程中需要的一些零星辅材、零星劳务等，公司采取就近分散采购的方式。所有采购均签订采购合同，并经过验收合格后才能入库或使用。

（二） 销售模式

公司产品销售方面，主要通过业务人员网站推广、上门拜访、老客户介绍的方式获得客户资源，与客户接洽后签订销售合同，车间安排产品生产，检验合格后发货给客户，客户签收按照合同付款。电力工程业务方面，商务部具体负责组织公司工程项目的招投标工作，明确工程全部概况、审查客户及工程全部手续、评审手续和相关文件是否符合国家和当地政府有关法规要求、投标风险因素等情况。经营管理处主要通过网络信息平台获取招投标信息，获得相关工程招标信息后，及时调查客户的需求及相关背景情况，将相关信息汇报给公司，公司组织相关部门对招标信息、客户情况进行评审，决定是否参与投标，并根据招标要求判断公司是否符合投标条件，若公司符合相关条件，公司组织人员按照要求编制投标文件、完成工程施工的初步方案设计，参与客户组织的公开招标会，如果中标，公司与客户进行谈判并签订业务合同。

（三） 生产模式

公司的生产模式是“订单式生产”，车间根据所获得的订单安排生产，完成生产以后交由质检部进行

检验，检测合格以后出货。

（四） 电力工程施工模式

工程部负责工程项目的施工管理工作。项目合同签订以后，工程管理处组织图纸会审和现场勘查，建立施工团队并编制施工方案，施工团队严格按照施工方案图纸、相关规范标准进行施工，施工过程中严格监控工程质量、进度、成本、安全、环保情况，公司与客户按照合同约定对各个项目的进度进行确认，公司根据施工进度或已完成工程量向客户申请进度款，项目竣工后，编制竣工验收资料，并通知客户进行项目验收，进行工程结算以及工程资料整理、归档、移交。验收通过后，合同履行完毕。

报告期内，公司商业模式未发生改变。

（二） 行业情况

2022 年新冠疫情过后，新型电力系统建设等重大发展趋势迎来新的发展机遇，全国用电需求呈现出较强的增长态势，带动低压配电柜行业需求的增长，预计 2022-2027 年我国低压配电柜行业市场规模年复合增长率为 7%，到 2027 年我国低压配电柜行业市场规模将达到 748 亿元。

（三） 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	全资子公司安徽正日电气有限公司于 2022 年 10 月 18 日被认定为“高新技术技术”，有效期为三年；全资子公司安徽正日电气有限公司于 2023 年 8 月 4 日被认定为“省级专精特新”，有效期为三年。

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	51,317,242.92	53,241,314.66	-3.61%
毛利率%	15.50%	16.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,295,032.41	-1,994,184.41	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,693,760.37	-6,602,998.60	-

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）	-27.69%	-4.59%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-31.45%	-17.15%	-
基本每股收益	-0.29	-0.06	-
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	128,192,697.66	118,491,561.18	8.19%
负债总计	96,159,114.94	76,162,945.05	26.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,033,583.72	42,328,616.13	-24.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.92	1.21	-23.97%
资产负债率%（母公司）	14.93%	0.00%	-
资产负债率%（合并）	75.01%	64.28%	-
流动比率	0.78	1.22	-
利息保障倍数	-4.74	-0.29	-
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	33,903,937.20	592,490.39	5,622.28%
应收账款周转率	0.93	0.76	-
存货周转率	3.40	4.24	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	8.19%	-9.23%	-
营业收入增长率%	-3.61%	-46.79%	-
净利润增长率%	-	-125.93%	-

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	1,039,295.53	0.81%	3,775,388.65	3.19%	-72.47%
应收票据	2,520,000.00	1.97%	-	-	-
应收账款	41,002,811.81	31.99%	63,013,509.71	53.18%	-34.93%
存货	13,687,261.03	10.68%	11,831,246.43	9.98%	15.69%
应收账款融资	200,000.00	0.16%	4,105,716.36	3.46%	-95.13%
预付款项	954,845.49	0.74%	5,207,947.13	4.40%	-81.67%
固定资产	23,061,495.84	17.99%	20,222,432.71	17.07%	14.04%
无形资产	2,455,368.03	1.92%	2,530,484.12	2.14%	-2.97%
短期借款	29,028,637.34	22.64%	40,044,943.05	33.80%	-27.51%
长期借款	6,146,341.45	4.79%	-	-	-
应付账款	22,356,797.85	17.44%	24,890,678.61	21.01%	-10.18%

应交税费	304,782.13	0.24%	235,261.95	0.20%	29.55%
其他应付款	599,224.36	0.47%	2,645,948.43	2.23%	-77.35%
使用权资产	1,794,943.13	1.40%	-	-	-
其他应收款	1,019,500.18	0.80%	767,860.34	0.65%	32.77%
开发支出	377,358.49	0.29%	-	-	-
一年内到期的非流动负债	3,064,785.66	2.39%	-	-	-
合同负债	25,656,811.67	20.01%	2,886,590.39	2.44%	788.83%
其他流动负债	5,560,891.02	4.34%	4,265,169.05	3.60%	30.38%
租赁负债	1,189,161.52	0.93%	-	-	-
长期应付款	722,189.48	0.56%	-	-	-

项目重大变动原因

1. 货币资金：本期期末余额 1,039,295.53 元，较上年期末减少 72.47%，主要系偿还银行贷款以及支付供应商货款所致。

2、应收票据：本期期末余额 2,520,000.00 元，主要原因为已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

3、应收账款：本期期末余额 41,002,811.81 元，较上期减少 34.93%，主要系报告期内加强了对应收账款的管理，采取积极的收款策略，降低应收账款坏账风险，提高资金的使用效率，使得应收账款总额下降。

4.、应收账款融资：本期期末余额 200,000.00 元，较上年期末减少 95.13%，主要系报告期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据减少，另外未到期的部分本期是调整至应收票据科目，应收票据科目本期增加。

5、 预付账款：本期期末余额 954,845.49 元，较上年期末减少 81.67%，主要系报告期内取得供应商信任双方协商支付货款方式由预付款改至货到付款，以及前期预付款项到货冲减预付账款至余额减少。

6、 长期借款：本期期末余额 6,146,341.45 元，，主要系公司新增储能业务的储能项目融资借款。

7、 其他应付款：本期期末余额 599,224.36 元，较上年期末减少 77.35%，主要原因系本期合并报表不含远晖电力的其他应付款科目余额，公司于 2024 年 12 月已转让安徽远晖电力开发有限公司 100%股权。

8、使用权资产：本期期末余额 1,794,943.13 元，主要系报告期内在合肥租赁的办公厂房确认使用权资产。

9、其他应收款：本期期末余额 1,019,500.18 元，较上年期末增加 32.77%，主要系报告期内对外出租部分厂房，截止报告期末尚未收到的厂房租金增加。

10、开发支出：本期期末余额 377,358.49 元，主要系公司储能业务相关的云平台、小程序等产生的

研发支出。

11、一年内到期的非流动负债：本期期末余额 3,064,785.66 元，主要系报告期末一年内到期的长期应付款融资租赁借款、一年内到期的长期借款调整所致。

12、合同负债：本期期末余额 25,656,811.67 元，较上期期末增加 788.83%，主要系签订销售合同后收到客户预付的货款增加。

13、其他流动负债：本期期末余额 5,560,891.02 元，较上期期末增加 30.38%，主要系预收客户货款确认增加合同负债的同时，其他流动负债-待转销项税额也随之增加。

14、租赁负债：本期期末余额 1,189,161.52 元，主要系报告期内新增合肥办公厂房租赁的租赁付款额增加。

15、长期应付款：本期期末余额 722,189.48 元，主要系超过一年期的融资租赁借款。

（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	51,317,242.92	-	53,241,314.66	-	-3.61%
营业成本	43,361,216.04	84.50%	44,332,231.81	83.27%	-2.19%
毛利率%	15.50%	-	16.73%	-	-
销售费用	2,793,774.51	5.44%	3,115,483.17	5.85%	-10.33%
管理费用	8,178,414.12	15.94%	7,751,703.33	14.56%	5.50%
研发费用	5,685,633.41	11.08%	3,108,507.18	5.84%	82.19%
财务费用	1,861,343.31	3.63%	1,634,353.68	3.07%	13.89%
信用减值损失	169,998.13	0.33%	-1,038,048.98	-1.95%	-
资产减值损失	-1,018,390.54	-1.98%	585,907.80	1.10%	-
其他收益	293,380.40	0.57%	7,308,411.56	13.73%	-95.99%
营业利润	-10,230,072.36	-19.93%	-423,233.47	-0.79%	-
营业外收入	8,858.57	0.02%	26,595.08	0.05%	-66.69%
营业外支出	142,757.36	0.28%	1,727,924.81	3.25%	-91.74%
净利润	-10,295,033.41	-20.06%	-1,994,184.41	-3.75%	-

项目重大变动原因

1.研发费用：本期金额 5,685,633.41 元，较上年同期增加 82.19%，主要系报告期内新增储能产品研发项目的投入。

2.资产减值损失：本期金额-1,018,390.54 元，主要系报告期内计提存货跌价准备、质保金坏账

准备所致。

3.其他收益：本期金额293,380.40元，较上年同期减少95.99%，主要系上年同期存在税收补助奖励和基础设施建设奖励，本期无相关业务发生。

4.营业利润、净利润：营业利润本期金额-10,230,072.36元，净利润本期金额-10,295,033.41元，主要系报告期内公司对新增储能产品业务板块研发费用的投入，另外受经济环境影响成本费用有一定增加，且公司上年同期有收到增值税和企业所得税留成与基础设施建设奖励。

5.营业外收入：本期金额8,858.57元，较上年同期减少66.69%，主要原因是上期存在安全作业奖励，本期无安全作业奖励。

6.营业外支出：本期金额142,757.36元，较上年同期减少91.74%，主要原因是上期存在大额诉讼赔偿，本期无大额诉讼赔偿。

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	50,669,563.44	50,909,530.89	-0.47%
其他业务收入	647,679.48	2,331,783.77	-72.22%
主营业务成本	42,986,328.76	42,696,319.67	0.68%
其他业务成本	374,887.28	1,635,912.14	-77.08%

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
产品销售	50,334,504.28	42,984,749.96	14.60%	63.85%	62.89%	-0.50%
电费收益	335,059.16	1,578.80	99.53%			
其他	647,679.48	374,887.28	42.12%			

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

本期新增加电费收益为公司投资储能电站而产生的收益。

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	安徽天铁锂电新能源有限公司	13,357,669.03	26.03%	否
2	安庆横江集团有限责任公司桐城分公司	8,305,715.24	16.19%	否
3	合肥电力安装有限公司长丰分公司	6,440,353.98	12.55%	否
4	池州华光电力工程有限公司青阳分公司	4,387,529.20	8.55%	否
5	安徽水利嘉和机电设备安装有限公司	4,126,682.74	8.04%	否
合计		36,617,950.19	71.36%	-

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	安徽曜宸金属材料有限公司	5,249,604.96	14.06%	否
2	衢州极电电动汽车技术有限公司	4,473,318.59	11.98%	否
3	安徽启超铜铝材料有限公司	1,978,427.39	5.30%	否
4	万控智造股份有限公司	1,153,982.30	3.09%	否
5	安徽叁好电力科技有限公司	1,063,858.40	2.85%	否
合计		13,919,191.64	37.28%	-

（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	33,903,937.20	592,490.39	5,622.28%
投资活动产生的现金流量净额	-32,995,739.35	-557,645.27	-
筹资活动产生的现金流量净额	-3,644,290.97	378,844.58	-

现金流量分析

1.经营活动产生的现金流量净额：本期金额为 33,903,937.20 元，较上期增加 33,311,446.81 元，主要系本期储能业务预收账款增加，另外通过应收账款管理优化，缩短应收账款回款周期，本期收到的货款较上期也相应有所增加；本期存货投入减少，应付账款减少，供应商付款周期有所延长等使得经营活动产生的现金流量净额增加。

2.投资活动产生的现金流量净额：本期金额为-32,995,739.35 元，较上期减少 32,438,094.08 元，主要系报告期内储能业务投资子公司安庆固德天成新能有限公司、广储（桐城）新能源有限公司、安徽新宜新能源有限公司等公司支付储能电站项目货款致投资活动现金流出增加，投资活动产生的现金流量净额减少。

3.筹资活动产生的现金流量净额：本期金额为 -3,644,290.97 元，较上期金额减少 4,023,135.55 元，主要系上期存在定向发行募集资金，筹资 10,000,000.00 元，本期无。

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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽正日电气有限公司	控股子公司	输变电设备、电气设备及零部件、仪器仪表制造、加工、销售	28,000,000	106,454,515.59	26,766,805.48	46,300,840.02	-2,191,866.48
合肥固德曼能源科技有限公司	控股子公司	一般项目：储能技术服务；风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；充电	50,000,000	17,658,646.02	17,599,784.20	-	-3,215.80

		桩销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）					
安庆德天成新能源有限公司	控股子公司	一般项目：储能技术服务；风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；充电桩销售；技术服务、技术开发、技术	1,000,000	1,699,975.21	1,699,762.71	0	-237.29

		咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）					
合肥固德天成新能源有限公司	控股子公司	一般项目：储能技术服务；风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；充电桩销	10,000,000	3,888,951.50	3,888,465.38	0	-534.62

		售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）					
广储（桐城）新能源科技有限公司	控股子公司	一般项目：风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；储能技术服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限	10,000,000	19,751,916.51	4,800,805.13	212,397.36	68,194.87

		制的项目）					
江西省壬泰储能技术有限公司	控股子公司	一般项目：储能技术服务，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，合同能源管理，发电技术服务，电动汽车充电基础设施运营，集中	5,000,000	100	-100	0	-100

		式快速充电站，电气设备修理，工程管理服务，通用设备修理，电子、机械设备维护（不含特种设备）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）					
安徽新宜新能	控股子公	一般项目：储能	10,000,000	7,318,442.48	7,310,974.32	122,661.80	110,974.32

源有限公司	司	技术服务；风力发电技术服务；太阳能发电技术服务；充电桩销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止					

		或限制的项目）					

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
合肥固德天成新能源有限公司	设立	有利于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来 业绩具有积极影响。
合肥固德曼能源科技有限公司	购买	有利于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来业绩具有积极影响。
安徽远晖电力开发有限公司	股权出让	本次交易有利于集中精力提升公司核心竞争力，符合公司未来经营发展战略。
安庆固德天成新能源有限公司	设立	有利于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来业绩具有积极影响
安庆固德宜成新能源有限公司	设立	有利于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来业绩具有积极影响
广储（桐城）新能源科技有限公司	购买	有利于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来业绩具有积极影响
江西省壬泰储能技术有限公司	设立	有利于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来业绩具有积极影响
安徽新宜新能源有限公司	设立	有利于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来业绩具有积极影响

（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、 研发情况

（一） 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	6,062,991.90	3,108,507.18
研发支出占营业收入的比例%	11.81%	5.84%
研发支出中资本化的比例%	6.22%	-

（二） 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	0	0
本科以下	12	28
研发人员合计	12	29
研发人员占员工总量的比例%	12.12%	34.52%

（三） 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	8	16
公司拥有的发明专利数量	8	16

（四） 研发项目情况

2024 年度开展的研发项目主要包括两大项目及三个小项目开发，其中包括 215kWh 风冷工商业储能柜和 263kWh 液冷工商业储能柜，小项目主要用于储能柜的控制，包括 DIDO 板、通讯转接板和防逆流板。均为正日电气公司研发：

一、215kWh 风冷工商业储能柜

HL100/215 储能系统是集成电池系统、电池管理系统、冷却系统、监控系统、辅助系统（温控、安防）、EMS 能量管理系统为一体的分布式储能系统，单柜功率为 100kW,单柜容量为 215kWh。可广泛应用于新能源发电储能电站、分布式发电储能电站、微网储能电站、电动汽车充放储一体化电站、城市

储能电站、工商业储能电站等领域， 可实现“跟踪发电计划”、“削峰填谷”、“调峰调频”、“应急保电”等重要功能。可以通过峰谷套利等方式盈利，有着开发周期短、投入相对较小，回本周期快及扩容灵活等优点，可以单台部署接在用户的变压器下面，用来削峰填谷及需量控制，也可以多台并机通过箱变高压并网，内置 EMS 能源管理系统，支持远程监控和策略调整。如西电电力电子的设备可通过手机端实时查看收益和设备状态，TAOKE ENERGY 的“SmartOM”系统提供可视化运维管理。

二、261kWh 液冷工商业储能柜

261kWh 液冷工商业储能柜是在风冷柜经验基础上进行改动，增加了电池容量，冷却方式从空调变成了液冷机组。

液冷储能柜在应用中充放电效率更高，电芯寿命更长，占地面积更小，环境适应能力强，电池温差小，安全性高，通讯电路全部改成高速 CAN 通讯，控制起来更迅速。是公司当前的主推产品。

三、DIDO 板

DIDO 板用来采集开关量信号，包括水浸急停断路器脱扣等无缘信号，也用来控制状态指示灯、机柜风扇等，同时可以实时采集电气仓和冷机仓的温度，信息实时传递给 EMS，EMS 根据实际事件进行调整运行状态。

四、通讯转接板

由于风冷和液冷储能柜都是主从架构，采用一拖九的方式，也就是主控 EMS 在主柜内部，9 个从柜内部通过通讯转接板把通讯线整理起来，通过超六类网线级联，连接到主柜的 EMS，方便 EMS 进行控制。

五、防逆流板

在大型储能电站中，电站的总进线端要做到防止电能逆流到电网中，影响经济性。总的防逆流电表通讯速率不够，可能导致 EMS 系统控制不及时造成逆流，研发防逆流板就是为了防止逆流产生，通过高速采样芯片采集电流信息，在逆流即将发生时，通过 CAN/485 和无源节点同时告知 EMS 进行保护，防止系统产生逆流。

六、 对关键审计事项说明

□适用 √不适用

七、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司诚信经营、照章纳税、环保办公，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司坚持安全标准化管理，坚守“质量生命线”，为顾客提供优质的产品和服务的同时，确保“零事故率”。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担在疫情期间公司克服各种困难，积极响应政府的号召，保障职工就业，维护职工合法权益，维持公司正常生产经营秩序，促进劳动关系和谐稳定。公司秉持以科技创新支持绿色制造和环境保护的理念，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

八、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

九、 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
公司治理风险	股份公司于 2020 年 5 月 26 日由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，存在公司治理机制执行不到位的风险。 风险应对措施：公司将进一步建立健全相关内控制度，加强内部管理培训，不断提高公司规范运作水平。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人宋杰、李璐璐夫妇在公司处于绝对控股地位。虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但公司实际控制人仍可利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

	风险应对措施：公司对实际控制人不当控制的风险管理按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求， 建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决等制度，并根据董事会与股东大会的决策机制实行。同时公司在日常经营管理中对生产经营决策、财务决策、人事安排决策等重要控 制活动通过部门领导会议讨论与通过决定，以降低和避免实际控制人不当对控制公司经营产生的风险。
宏观经济波动风险	公司所处行业与电力工业、房地产行业等基础性建设行业的景气程度紧密相关。作为国民经济支柱性产业，电力与房地产行业的运行状况和投资周期与国民经济的发展周期相一致，在经济扩张周期，房地产行业投资增加，社会用电量提升，国家对电网建设的支持力度增加，电力工程企业将迎来良好发展机遇。但随着国内经济环境的发展变化，如果国家对电力或能源投资政策有变，行业需求可能会受到不利影响，从而使公司面临一定经营风险。 风险应对措施：公司管理层从事电力工程施工行业多年，对行业发展变化、政策变动、发展趋势有独到的见解。公司将密切关注国家宏观经济走势、本行业及上、下游行业的发展趋势、行业政策变动情况，积极响应国家政策号召，以保证公司的有序经营和持续发展。
市场竞争风险	目前，我国电力服务产业已步入快速发展阶段，市场容量呈持续增长态势。随着电力行业的快速发展、电力体制改革的稳步推进以及客户需求的不断变化，业内提供电力工程设计、安装服务和电力设备产品的供应商不断增加，各类型企业将面临更激烈的市场竞争。尽管公司通过多年发展已在企业周边区域市场具有一定影响力，但如果公司未能持续保持自己的核心竞争优势，积极适应市场变化，将无法有效维护自身现有的市场地位及竞争优势，进而存在导致公司经营业绩下降的风险。 风险应对措施：公司在继续保持自身核心竞争优势的同

	时，通过提高现有技术水平、以及维保水平增强客户粘性，增强自身综合竞争实力，抵御市场竞争加剧的风险。
安全生产风险	电力工程施工属于高危行业，为加强施工安全管理，国家先后颁布了《中华人民共和国安全生产法》和《建设工程安全生产管理条例》，对施工企业和施工活动提出了严格要求。公司在实际运行过程中，严格遵守国家和行业安全生产规范，在施工设计、施工方案、现场施工过程中特别重视安全因素，制定了安全检查、施工规范及安全事故防范措施等一系列安全管理制度，提前发现安全隐患，避免安全事故发生。但公司在具体施工过程中，经常面临较为复杂的地质条件、高空建筑施工、地下工程施工等情况，可能会因意外情况或极端天气等不可抗力事件导致出现安全事故，给公司正常经营带来一定的不利影响。 风险应对措施：公司贯彻执行国家、行业及地方施工安全法律法规，设置了安全质量部门及安全生产负责人，制定了安全生产管理制度，配备了相应的施工设备和个人防护工具，并定期组织安全生产培训和安全检查。加之施工人员具备相应的岗位证书和较为丰富的实践经验，能够在最大程度上降低安全事故发生的可能性。
经营资质风险	公司从事的电力工程施工业务需要取得国家电力主管部门等政府有关部门颁发的经营资质，同时，还必须遵守各级政府部门的相关规定，以确保持续拥有相关业务资格。目前公司已取得安全生产许可证、建筑业企业资质证书、承装（修、试）电力设施许可证（承装类四级、承修类四级、承试类五级），尽管公司在实际经营过程中严格遵守国家法律法规及行业规范，但如果未来公司出现重大安全事故或违法违规行为，将可能面临已有经营资质被暂停、吊销或到期后不能及时续期的风险，进而可能影响公司的正常经营活动。 风险应对措施：一是加强内部控制，保证公司的生产经营

	活动不出现违法违规行为；二是提高业绩水平，强化内部治理机制，招聘高素质员工以提高公司整体实力，使公司的硬性指标满足申请资质、许可所需的条件。
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

是否存在被调出创新层的风险

□是 √否

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	三.二.(二)
是否对外提供借款	√是 □否	三.二.(三)
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.(四)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在经股东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	三.二.(六)
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.(七)
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.(八)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□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

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	2,675,696.84	8.35%
作为被告/被申请人	-	
作为第三人	-	
合计	2,675,696.84	8.35%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二)公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				
1	安徽正日电气有限公司	4,000,000	0	2,650,612.53	2024年5月24日	2026年5月8日	连带	是	已事前及时履行	否
2	广储(桐城)新能源科技有限公司	7,000,000	0	6,829,268.29	2024年11月21日	2034年11月20日	连带	是	已事前及时履行	否
合计	-	11,000,000	0	9,479,880.82	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

所有担保合同正常履行，不存在承担连带清偿风险。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	11,000,000.00	9,479,880.82
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

□适用 √不适用

预计担保及执行情况

√适用 □不适用

安徽合利电气股份有限公司（以下简称“公司”）分别于 2024 年 5 月 21 日、2024 年 6 月 6 日召开第二届董事会第五次会议及 2024 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于预计担保的议案》为满足子公司日常经营和业务发展需要，提高向银行等金融机构申请融资的效率，公司拟为子公司以及授权期限内新设立或纳入合并报表范围内的子公司 2024 年度向银行等金融机构申请贷款融资提供最高额度不超过 2,000 万元人民币的担保，本次担保方式包括但不限于一般保证、连带责任保证、抵押、质押等方式。截止报告期末，公司已提供 1,100 万元担保。

(三) 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期						
周雷电	无	否	2021 年 10 月 8 日	-	30,000	-	2,400.56	27,599.44	已事后补充履行	否
解正东	无	否	2024 年 2 月 9 日	-		20,000	835.16	19,164.84	已事后补充履行	否
张杰	无	否	2024 年 1 月 8 日	2024 年 12 月 31 日		600,000.00	600,000.00	0	已事后补充履行	否
合肥山人智能科技有限公司	无	否	2024 年 4 月 16 日		-	60,000		60,000	已事后补充履行	否
合计	-	-	-	-	30,000	680,000	603,235.72	106,764.28	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

公司基于与合作伙伴之间的长期合作关系，为合作伙伴提供临时性的资金拆借，拆借资金较少，目前处于正常归还状态，对公司无重大不利影响。

(四)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

(五)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	-	-
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	-	-
关联方无偿为公司提供担保	24,990,000.00	24,990,000.00
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

本公司作为被担保方

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
宋杰、李璐璐	7,000,000.00	2024 年 11 月 21 日	2034 年 11 月 20 日	否
宋杰	8,000,000.00	2024 年 01 月 16 日	2025 年 01 月 16 日	否
宋杰、李璐璐	4,990,000.00	2024 年 03 月 28 日	2025 年 03 月 28 日	否
宋杰、李璐璐	5,000,000.00	2024 年 10 月 21 日	2025 年 10 月 21 日	否

违规关联交易情况

□适用 √不适用

(六)经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合	对价金额	是否构成关	是否构成重

		并标的		联交易	大资产重组
2024-035	增资	合肥固德曼能源科技有限公司	40,000,000 元	否	否
2024-035	收购资产	合肥固德曼能源科技有限公司 100%股权	10,000,000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司收购自然人何建锋持有的合肥固德曼能源科技有限公司 99%股权（对应注册资本 990 万元人民币）和自然人股东杜鹏飞持有的合肥固德曼能源科技有限公司 1%股权（对应注册资本 10 万元人民币），本次股权收购后公司持有合肥固德曼能源科技有限公司 100%股权（对应注册资本 1000 万元人民币）。公司拟以自有资金向合肥固德曼能源科技有限公司增资，本次拟增资金额为人民币 4,000 万元，对应认缴合肥固德曼能源科技有限公司新增注册资本人民币 4,000 万元。本次增资事项完成后，合肥固德曼能源科技有限公司注册资本将由人民币 1,000 万元增至 5,000 万元，合肥固德曼能源科技有限公司仍为公司全资子公司。

(七)承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	2020 年 8 月 15 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2020 年 8 月 15 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	2020 年 8 月 19 日	-	挂牌	关联交易承诺	减少关联交易承诺	正在履行中
董监高	2020 年 8 月 19 日	-	挂牌	关联交易承诺	减少关联交易承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 8 月 19 日	-	挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金	正在履行中
董监高	2020 年 8 月 19 日	-	挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金	正在履行中
其他股东	2020 年 8 月 19 日	-	挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不适用。

(八)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
固定资产	非流动资产	抵押	15,222,359.06	11.87%	银行借款抵押
无形资产	非流动资产	抵押	2,345,331.61	1.83%	银行借款抵押
应收账款	流动资产	质押	39,800.34	0.03%	银行借款质押
总计	-	-	17,607,491.01	13.74%	-

资产权利受限事项对公司的影响

除上述受限资产，子公司广储(桐城)新能源科技有限公司 100%股权作为质押用于银行借款。公司受限资产均用于公司日常性经营借款的保证，未对公司日常经营活动产生不利影响。

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	5,000,000	14.29%	0	5,000,000	14.29%
	其中：控股股东、实际控制人	3,450,000	9.86%	0	3,450,000	9.86%
	董事、监事、高管	3,450,000	9.86%	0	3,450,000	9.86%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	85.71%	0	30,000,000	85.71%
	其中：控股股东、实际控制人	12,150,000	34.71%	0	12,150,000	34.71%
	董事、监事、高管	12,150,000	34.71%	0	12,150,000	34.71%
	核心员工					
总股本		35,000,000	-	0	35,000,000	-
普通股股东人数		184				

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	宋杰	12,150,000	0	12,150,000	34.7143%	12,150,000	0	0	0
2	安徽中睛开源股权管理中心（有限合伙）	9,600,000	0	9,600,000	27.4286%	9,600,000	0	0	0
3	安徽九月管理咨询中心（有限	4,800,000	0	4,800,000	13.7143%	4,800,000	0	0	0

	合伙）								
4	孙胜男	3,450,000	0	3,450,000	9.8571%	3,450,000	0	0	0
5	王明志	186,780	12,829	199,609	0.5703%	0	199,609	0	0
6	于保文	171,700	0	171,700	0.4906%	0	171,700	0	0
7	刘瓦利	150,282	0	150,282	0.4294%	0	150,282	0	0
8	徐行洁	143,500	100	143,600	0.4103%	0	143,600	0	0
9	雷元洁	74,674	45,238	119,912	0.3426%	0	119,912	0	0
10	王昌峻	107,997	0	107,997	0.3086%	0	107,997	0	0
合计		30,834,933	58,167	30,893,100	88.27%	30,000,000	893,100	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明： 股东宋杰系股东中睛开源和九月管理的普通合伙人及执行事务合伙人，除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

□是 √否

（一）控股股东情况

截至 2024 年 12 月 31 日，宋杰直接持有公司 34.71%股份，为公司控股股东。报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

截至 2024 年 12 月 31 日，宋杰直接持有公司 34.7143%股份，宋杰和李璐璐系夫妻关系，李璐璐通过中睛开源和九月管理间接持有控制公司 41.1429%的股份，宋杰系中睛开源和九月管理的执行事务合伙人，两夫妻控制公司 75.8572%的股份，且宋杰担任董事长兼总经理，李璐璐担任公司董事，二人对公司的人事任免、生产经营管理等事务能产生重大影响，故宋杰、李璐璐为公司共同实际控制人。报告期内，实际控制人未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2023 年第一次股票发行	2023 年 5 月 25 日	10,000,000	200	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况

本次募集资金全部用于支付全资子公司正日电气公司供应商货款及员工工资，共计 10,000,000.00 元。

项目	金额(元)
一、募集资金总额	10,000,000.00
加：银行结息	1,202.29
减：累计使用募集资金总额	10,000,220.00
其中：补充流动资金（用于支付供应商货款及员工工资）	10,000,000.00
银行手续费	220.00
本报告期期末募集资金专项账户余额	982.29

公司于 2025 年 1 月 6 日召开第二届董事会第九次会议，会议审议并通过了《关于募集资金余额转出并注销募集资金专项账户的议案》，2025 年 3 月 19 日，公司将募集资金专项账户余额 982.29 元从募集资金专项账户转出， 公司于 2025 年 3 月 20 日完成对上述募集资金专户的注销手续。

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

第五节　行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第六节　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	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				
宋杰	董事长、总经理	男	1982 年 8 月	2023 年 5 月 31 日	2026 年 5 月 30 日	12,150,000	0	12,150,000	0%
李璐璐	董事	女	1992 年 7 月	2023 年 5 月 31 日	2026 年 5 月 30 日	0	0	0	0%
方园	董事、副总经理	女	1988 年 12 月	2023 年 5 月 31 日	2026 年 5 月 30 日	0	0	0	0%
童利炟	董事、董事会秘书	男	1991 年 5 月	2024 年 8 月 15 日	2026 年 5 月 30 日	0	0	0	0%
李琦	董事、副总经理	男	1990 年 7 月	2023 年 5 月 31 日	2026 年 5 月 30 日	0	0	0	0%
廖玲玲	财务负责人	女	1992 年 2 月	2024 年 7 月 30 日	2026 年 5 月 30 日	0	0	0	0%
李艳	监事会主席、职工代表监事	女	1986 年 3 月	2024 年 7 月 30 日	2026 年 5 月 30 日	0	0	0	0%
江文朝	监事	男	1972 年 4 月	2023 年 5 月 31 日	2026 年 5 月 30	0	0	0	0%

					日				
金立娣	监事	女	1976 年 5 月	2023 年 5 月 31 日	2026 年 5 月 30 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

宋杰与李璐璐系夫妻关系，李琦和方园系夫妻关系，宋杰与李琦系表兄弟关系，江文朝和金立娣系夫妻关系，除此之外，董事、监事、高级管理人之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李璐璐	董事、董事会秘书	离任	董事	个人原因
占祥云	监事会主席、职工代表监事	离任	无	个人原因
黄学李	董事、财务负责人	离任	无	个人原因
叶胡曼	监事会主席、职工代表监事	离任	无	个人原因
李艳	出纳	新任	监事会主席、职工代表监事	选举
廖玲玲	财务经理	新任	财务负责人	新任命
童利炟	无	新任	董事、董事会秘书	新任命

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

童利炟，男，1991 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2015 年 7 月至 2015 年 10 月 就职于安徽省航天信息科技有限公司，任综合管理部职员。2016 年 1 月至 2016 年 7 月就职于华普天健会计师事务所安徽分所， 担任审计助理。2017 年 3 月至 2020 年 1 月就职于上海互普信息技术股份有限公司，任董事会秘书。2020 年 1 月至 2024 年 5 月就职于美兰股份，任董事会秘书。2024 年 5 月至今就职于合利股份， 童利炟先生持有全国中小企业股份转让系统董事会秘书资格证书、深圳证券交易所董秘资格证书。

廖玲玲，女，1992 年 2 月生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2013 年 9 月至 2014 年 5 月，就职于深圳铭锋达精密技术有限公司，任财务助理；2014 年 6 月至 2016 年 12 月，就职于深圳铭锋

达精密技术有限公司，任会计；2017 年 2 月至 2021 年 10 月，就职于湖北圣意达体育用品有 限公司，任会计；2022 年 1 月至今，就职于安徽正日电气有限公司，任会计。

李艳，女，1986 年 3 月生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年 2 月至 2014 年 2 月，就职于安徽省铜陵市电信公司，任资源管理中心录入员工作； 2019 年 5 月至今，就职于安徽正日电气有限公司财务部任出纳。

（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	13		6	7
生产人员	51		27	24
销售人员	10		6	4
技术人员	12	17		29
财务人员	5			5
行政人员	8	7		15
员工总计	99	24	39	84

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	0	0
本科	20	30
专科	25	15
专科以下	54	38
员工总计	99	84

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

员工薪酬政策：公司根据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规文件，实行全员劳动合同制，与所有正式员工签订《劳动合同书》。向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金等，并为员工缴纳社会保险。按照《中华人民共和国个人所得税法》，为员工代扣代缴个人所得税。

培训计划：公司始终秉承培训育人的理念，在报告期内，根据公司战略规划，在进行培训需求分析的基础上，制定了完整的培训计划，坚持“理论联系实际，因需施教”的原则，通过集中授课培训、外培、研讨和鼓励员工自学的方式，切实提高员工业务素质和技术水平，为公司培养适应公司发展需求的复合型人才。

报告期内，需公司承担费用的离退休员工人数为零。

（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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国中小企业股份转让系统有限公司制定的相关规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构、健全内部控制体系、规范公司运作；公司的三会召集、召开程序符合有关法律、法规的要求；公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

（二） 监事会对监督事项的意见

监事会对本年度的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况：公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营 场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在 依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的 其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、人员独立情况：公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股 股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际 控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司的财务人员均只在公司任职并领薪，不存在在控股股 东、实际

控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制 度以及考核、奖惩制度；独立招聘员工，与员工签订了劳动合同；建立了独立的工资管理、福利与社 会保障体系。

3、资产独立情况：公司资产完全独立于公司股东，公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供 担保，公司对所有的资产拥有完全的控制支配权，不存在公司资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、财务独立情况：公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会 计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控 制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

5、机构独立情况：公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司 各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(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、完善的会计核算体系、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。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析应收账款管理风险、行业竞争风险、市场需求变化风险、税收政策风险、原药价格变动风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不

断调整、完善，促进公司平稳发展。

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

第七节　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[2025]第 32-00088 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 号学院国际大厦 1504 室			
审计报告日期	2025 年 4 月 25 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡俊	潘鹏程		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	15			

审　计　报　告

大信审字[2025]第 32-00088 号

安徽合利电气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽合利电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司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、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。

四、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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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：潘鹏程

二〇二五年四月二十五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,039,295.53	3,775,388.65

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	五、（二）	2,520,000.00	
应收账款	五、（三）	41,002,811.81	63,013,509.71
应收款项融资	五、（四）	200,000.00	4,105,716.36
预付款项	五、（五）	954,845.49	5,207,947.13
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、（六）	1,019,500.18	767,860.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	13,687,261.03	11,831,246.43
其中：数据资源			
合同资产	五、（八）	2,621,075.77	229,436.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	2,509,219.16	2,146,914.68
流动资产合计		65,554,008.97	91,078,019.65
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、（十）	23,061,495.84	20,222,432.71
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十一）	1,794,943.13	
无形资产	五、（十二）	2,455,368.03	2,530,484.12
其中：数据资源			
开发支出	五、（十三）	377,358.49	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、（十四）	2,318,009.60	2,289,023.87

递延所得税资产	五、（十五）	749,497.84	732,839.83
其他非流动资产	五、（十六）	31,882,015.76	1,638,761.00
非流动资产合计		62,638,688.69	27,413,541.53
资产总计		128,192,697.66	118,491,561.18
流动负债：			
短期借款	五、（十八）	29,028,637.34	40,044,943.05
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、（十九）	22,356,797.85	24,890,678.61
预收款项	五、（二十）	600,000.00	
合同负债	五、（二十一）	25,656,811.67	2,886,590.39
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、（二十二）	582,484.59	789,024.84
应交税费	五、（二十三）	304,782.13	235,261.95
其他应付款	五、（二十四）	599,224.36	2,645,948.43
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、（二十五）	3,064,785.66	
其他流动负债	五、（二十六）	5,560,891.02	4,265,169.05
流动负债合计		87,754,414.62	75,757,616.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十七）	6,146,341.45	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十八）	1,189,161.52	
长期应付款	五、（二十九）	722,189.48	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、（十五）	347,007.87	405,328.73
其他非流动负债			

非流动负债合计		8,404,700.32	405,328.73
负债合计		96,159,114.94	76,162,945.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（三十）	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十一）	8,149,129.10	8,149,129.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（三十二）	301,182.71	301,182.71
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十三）	-11,416,728.09	-1,121,695.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		32,033,583.72	42,328,616.13
少数股东权益		-1.00	
所有者权益（或股东权益）合计		32,033,582.72	42,328,616.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		128,192,697.66	118,491,561.18

法定代表人：宋杰　　主管会计工作负责人：廖玲玲　　会计机构负责人：廖玲玲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		80,534.31	41,510.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）		
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十三、（二）		9,395,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		63,038.86	30,917.74
流动资产合计		143,573.17	9,467,428.40
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	45,603,000.00	36,405,183.54
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		3,826.49	3,826.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,805.47	4,805.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		45,611,631.96	36,413,815.50
资产总计		45,755,205.13	45,881,243.90
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		500.00	1,250.00
其他应付款		6,830,000.00	
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,830,500.00	1,250.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		6,830,500.00	1,250.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本		35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,149,129.10	9,788,594.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		137,236.12	137,236.12
一般风险准备			
未分配利润		-4,361,660.09	954,162.80
所有者权益（或股东权益）合计		38,924,705.13	45,879,993.90
负债和所有者权益（或股东权益）合计		45,755,205.13	45,881,243.90

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		51,317,242.92	53,241,314.66
其中：营业收入	五、（三十四）	51,317,242.92	53,241,314.66

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		62,474,258.38	60,520,818.51
其中：营业成本	五、（三十四）	43,361,216.04	44,332,231.81
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、（三十五）	593,876.99	578,539.34
销售费用	五、（三十六）	2,793,774.51	3,115,483.17
管理费用	五、（三十七）	8,178,414.12	7,751,703.33
研发费用	五、（三十八）	5,685,633.41	3,108,507.18
财务费用	五、（三十九）	1,861,343.31	1,634,353.68
其中：利息费用		1,804,605.87	1,641,489.86
利息收入		5,428.19	16,440.84
加：其他收益	五、（四十）	293,380.40	7,308,411.56
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十一）	1,481,845.72	
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、（四十二）	169,998.13	-1,038,048.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十三）	-1,018,390.54	585,907.80

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十四）	109.39	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,230,072.36	-423,233.47
加：营业外收入	五、（四十五）	8,858.57	26,595.08
减：营业外支出	五、（四十六）	142,757.36	1,727,924.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,363,971.15	-2,124,563.20
减：所得税费用	五、（四十七）	-68,937.74	-130,378.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,295,033.41	-1,994,184.41
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）		-10,295,033.41	-1,994,184.41
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）		-1.00	
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,295,032.41	-1,994,184.41
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		-10,295,033.41	-1,994,184.41

（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,295,032.41	-1,994,184.41
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1.00	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.29	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.29	-0.06

法定代表人：宋杰　　主管会计工作负责人：廖玲玲　　会计机构负责人：廖玲玲

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		500.00	1,250.00
销售费用			
管理费用		548,798.13	465,774.79
研发费用			
财务费用		807.10	71.03
其中：利息费用			
利息收入		502.90	1,532.16
加：其他收益			1,400,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（四）	-4,765,717.66	
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）			-17,321.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,315,822.89	915,582.31
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,315,822.89	915,582.31

减：所得税费用			-4,805.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,315,822.89	920,387.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,315,822.89	920,387.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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			
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			
六、综合收益总额		-5,315,822.89	920,387.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 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		83,583,417.91	76,224,360.62
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			3,057,600.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十八）	572,018.20	25,037,125.83
经营活动现金流入小计		84,155,436.11	104,319,086.45
购买商品、接受劳务支付的现金		29,613,561.62	61,572,382.11
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		11,969,908.67	11,749,415.93
支付的各项税费		1,998,896.47	5,968,496.83
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十八）	6,669,132.15	24,436,301.19
经营活动现金流出小计		50,251,498.91	103,726,596.06
经营活动产生的现金流量净额		33,903,937.20	592,490.39
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		4,424.78	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,998,599.18	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,003,023.96	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,998,763.31	557,645.27
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		34,998,763.31	557,645.27
投资活动产生的现金流量净额		-32,995,739.35	-557,645.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
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		35,990,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十八）	4,000,000.00	4,230,000.00
筹资活动现金流入小计		39,990,000.00	74,230,000.00
偿还债务支付的现金		40,169,731.71	58,001,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,646,326.83	11,850,155.42
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、（四十八）	1,818,232.43	4,000,000.00
筹资活动现金流出小计		43,634,290.97	73,851,155.42
筹资活动产生的现金流量净额		-3,644,290.97	378,844.58
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		-2,736,093.12	413,689.70
加：期初现金及现金等价物余额		3,775,388.65	3,361,698.95
六、期末现金及现金等价物余额		1,039,295.53	3,775,388.65

法定代表人：宋杰　　主管会计工作负责人：廖玲玲　　会计机构负责人：廖玲玲

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,225,502.90	2,044,532.16
经营活动现金流入小计		16,225,502.90	2,044,532.16
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			
支付的各项税费		1,250.00	
支付其他与经营活动有关的现金		582,229.25	10,492,536.43
经营活动现金流出小计		583,479.25	10,492,536.43
经营活动产生的现金流量净额		15,642,023.65	-8,448,004.27
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			10,050,000.00
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		2,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,000,000.00	10,050,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支			

付的现金			
投资支付的现金			1,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,603,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,603,000.00	1,400,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-15,603,000.00	8,650,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			10,000,000.00
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			10,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			10,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-200,000.00
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		39,023.65	1,995.73
加：期初现金及现金等价物余额		41,510.66	39,514.93
六、期末现金及现金等价物余额		80,534.31	41,510.66

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024 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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	35,000,000.00				8,149,129.10				301,182.71		-1,121,695.68		42,328,616.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,000,000.00				8,149,129.10				301,182.71		-1,121,695.68		42,328,616.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-10,295,032.41	-1.00	-10,295,033.41
（一）综合收益总额											-10,295,032.41	-1.00	-10,295,033.41
（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	35,000,000.00				8,149,129.10				301,182.71		-11,416,728.09	-1.00	32,033,582.72

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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	35,000,000.00				8,149,129.10				209,143.93		11,164,527.51		54,522,800.54

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,000,000.00				8,149,129.10				209,143.93		11,164,527.51		54,522,800.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									92,038.78		-12,286,223.19		-12,194,184.41
（一）综合收益总额											-1,994,184.41		-1,994,184.41
（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									92,038.78		-10,292,038.78		-10,200,000.00
1．提取盈余公积									92,038.78		-92,038.78		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-10,200,000.00		-10,200,000.00
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	35,000,000.00				8,149,129.10				301,182.71		-1,121,695.68		42,328,616.13

法定代表人：宋杰　　主管会计工作负责人：廖玲玲　　会计机构负责人：廖玲玲

（八）　母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,000,000.00				9,788,594.98				137,236.12		954,162.80	45,879,993.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	35,000,000.00	35,000,000.00			9,788,594.98				137,236.12		954,162.80	45,879,993.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,639,465.88						-5,315,822.89	-6,955,288.77
（一）综合收益总额											-5,315,822.89	-5,315,822.89
（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					-1,639,465.88							-1,639,465.88
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					-1,639,465.88							-1,639,465.88
（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	35,000,000.00				8,149,129.10				137,236.12		-4,361,660.09	38,924,705.13

项目	2023 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,000,000.00				9,788,594.98				45,197.34		10,325,813.80	55,159,606.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额					9,788,594.98				45,197.34		10,325,813.80	55,159,606.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									92,038.78		-9,371,651.00	-9,279,612.22
（一）综合收益总额											920,387.78	920,387.78

（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									92,038.78		-10,292,038.78	-10,200,000.00
1．提取盈余公积									92,038.78		-92,038.78	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-10,200,000.00	-10,200,000.00
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		35,000,000.00			9,788,594.98				137,236.12		954,162.80	45,879,993.90

安徽合利电气股份有限公司
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）公司简介

安徽合利电气股份有限公司（原名“安徽中晴电气股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）是由合肥正日电气有限公司变更为安徽中晴电气有限公司后整体变更设立的股份有限公司，设立时注册资本为500.00万元，公司于2005年9月28日在合肥市工商行政管理局办理了工商登记，由自然人温跃权、胡美琴、何世金、余国建共同出资设立。

2020 年经股东大会决议，并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的股转系统函 [2020]3961 号文核准，本公司于 2021 年 1 月 12 日在全国中小企业股份股份转让系统挂牌，证券代码为：873560。

截至2024年12月31日，公司股本为3,500.00万元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械和器材制造业，主要从事输变电工程施工、安装、调试等服务、户内外高低压配电和控制设备的研发、生产和销售以及储能业务。公司经营范围：输变电设备及零部件、仪器仪表制造、加工、销售；高新技术研究开发及综合技术服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（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）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2025年4月25日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司2024年度纳入合并范围的子公司共9户，较上年增加5户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本年度合并范围变化详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）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（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 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	单项金额占应收款项或坏账准备 5%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

项　目	重要性标准
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%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	当期变动幅度超过 30%
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额 5%以上,当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上），且金额超过 100 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超过 100 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 100 万元

(六)企业合并

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2.合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八)现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九)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。

(十)预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.预期信用损失的范围

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）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2.预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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采用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。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3.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）。

4.应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①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

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：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2：合并范围内关联方组合	对合并范围内分、子公司可以获得较为详细的实际财务状况、现金流量情况以及其他信息

对于划分为组合的应收票据，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。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5.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款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（1）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

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

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	相同账龄的应收其他款项具有类似信用风险特征
组合 2：合并范围内关联方组合	对合并范围内分、子公司可以获得较为详细的实际财务状况、现金流量情况以及其他信息

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十一)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（包装物、低值易耗品等）、在产品、产成品（库存商品）等。

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.存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4.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。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，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，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备，在提取或调整存货跌价准备时同时考虑存货的库龄。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(十二)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附注预期信用损失的确定方法。

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，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三)长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十四)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、运输设备、办公及其他设备等；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。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，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19-31.67

(十五)在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

(十六)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。

(十七)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。

2.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

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。

3.研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、试验费、无形资产摊销费用、其他费用等。

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十八)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、使用权资产、

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。

(十九)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。

(二十)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.短期薪酬的会计处理方法

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.离职后福利的会计处理方法

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.辞退福利的会计处理方法

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.其他长期职工福利的会计处理方法

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。

(二十一)收入

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

（1）安装业务：本公司的安装业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）制造业务：根据具体业务性质与合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入或者

在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

（3）储能业务：根据合同约定，按月与客户进行结算后确认收入。

(二十二)合同成本

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。

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：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；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；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：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；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。

(二十三)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。

(二十四)递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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.递延所得税的计量

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。

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。

3.递延所得税的净额抵销依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十五)租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1.承租人的会计处理

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。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将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；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现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。

2.作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁以及低价值租赁，本公司选择不确认使用权资产和

租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3.作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对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，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

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，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十六)重要会计政策变更、会计估计变更

1.重要会计政策变更

2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号—或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。本公司执行该规定对财务报表项目无影响。

2.重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、20%

纳税主体名称	所得税税率
安徽合利电气股份有限公司	20%
安徽正日电气有限公司	15%
合肥固德曼能源科技有限公司	20%

(二)重要税收优惠及批文

1、根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号)第一条规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本报告期内，本公司及子公司合肥固德曼能源科技有限公司符合小型微利企业认定标准。

2、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。本公司子公司安徽正日电气有限公司被认定为高新技术企业，于 2022 年 10 月 18 日取得了编号为 GR202234001078 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，子公司安徽正日电气有限公司本年度按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

五、合并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		21,810.13
银行存款	1,039,295.53	3,753,578.52
合计	1,039,295.53	3,775,388.65

(二)应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,020,000.00	
商业承兑汇票	1,500,000.00	
减：坏账准备		
合计	2,520,000.00	

1.期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种　类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		987,039.50
商业承兑汇票		1,500,000.00
合计		2,487,039.50

(三)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	26,120,655.62	42,493,412.66
1 至 2 年	15,506,983.88	21,481,364.40
2 至 3 年	2,850,827.57	4,438,525.34
3 至 4 年	472,648.36	308,742.77
4 至 5 年		251,003.03
5 年以上	96,109.34	169,884.69
小计	45,047,224.77	69,142,932.89
减：坏账准备	4,044,412.96	6,129,423.18
合计	41,002,811.81	63,013,509.71

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	45,047,224.77	100.00	4,044,412.96	8.98	41,002,811.81
其中：账龄组合	45,047,224.77	100.00	4,044,412.96	8.98	41,002,811.81
合计	45,047,224.77	100.00	4,044,412.96	8.98	41,002,811.81

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	69,142,932.89	100.00	6,129,423.18	8.86	63,013,509.71
其中：账龄组合	69,142,932.89	100.00	6,129,423.18	8.86	63,013,509.71
合计	69,142,932.89	100.00	6,129,423.18	8.86	63,013,509.71

（1）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	26,120,655.62	1,306,032.78	5.00	42,493,412.66	2,124,670.63	5.00
1 至 2 年	15,506,983.88	1,550,698.39	10.00	21,481,364.40	2,148,136.44	10.00
2 至 3 年	2,850,827.57	855,248.27	30.00	4,438,525.34	1,331,557.61	30.00

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
3至4年	472,648.36	236,324.18	50.00	308,742.77	154,371.39	50.00
4至5年		-		251,003.03	200,802.42	80.00
5年以上	96,109.34	96,109.34	100.00	169,884.69	169,884.69	100.00
合计	45,047,224.77	4,044,412.96	8.98	69,142,932.89	6,129,423.18	8.86

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	6,129,423.18	-399,613.71			-1,685,396.51	4,044,412.96
合计	6,129,423.18	-399,613.71			-1,685,396.51	4,044,412.96

注：其他变动为本期处置子公司远晖电力减少的坏账准备金额。

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(%)	坏账准备期末余额
安庆横江集团有限责任公司桐城分公司	7,012,064.05	416,841.25	7,428,905.30	14.34	371,445.26
国网智联电商有限公司	6,614,357.31		6,614,357.31	12.77	661,435.73
安徽水利嘉和机电设备安装有限公司	4,015,900.00	389,100.00	4,405,000.00	8.51	220,250.00
合肥电力安装有限公司长丰分公司	2,972,671.00	628,597.00	3,601,268.00	6.95	180,063.40
六安阳光电力维修工程有限责任公司城郊分公司	2,305,949.40	144,802.60	2,450,752.00	4.73	168,970.90
合计	22,920,941.76	1,579,340.85	24,500,282.61	47.31	1,602,165.29

(四)应收款项融资

1.应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	200,000.00	4,105,716.36
合计	200,000.00	4,105,716.36

(五)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	944,845.49	98.95	5,207,947.13	100.00
1至2年	10,000.00	1.05		

合计	954,845.49	100.00	5,207,947.13	100.00

2.按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海熵颖新能源科技有限公司	336,907.50	35.28
合肥零熵科技有限公司	210,137.30	22.01
西安精石电气科技有限公司	208,000.00	21.78
安徽优旦科技股份有限公司	97,812.00	10.24
池州华通杆塔有限公司	18,440.00	1.93
合计	871,296.80	91.24

(六)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	1,019,500.18	767,860.34
合计	1,019,500.18	767,860.34

1.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	854,421.54	237,997.20
1至2年	60,000.00	265,250.00
2至3年	200,000.00	352,900.00
3至4年	27,599.44	1,197,431.23
4至5年		499,689.29
小计	1,142,020.98	2,553,267.72
减：坏账准备	122,520.80	1,785,407.38
合计	1,019,500.18	767,860.34

（2）按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	430,887.60	467,658.00
单位往来及备用金	710,289.38	410,317.20
代扣代缴	844.00	1,675,292.52
小计	1,142,020.98	2,553,267.72
减：坏账准备	122,520.80	1,785,407.38
合计	1,019,500.18	767,860.34

（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）	
2024 年 1 月 1 日余额	322,774.86	1,462,632.52		1,785,407.38
本期计提	229,615.58			229,615.58
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-429,869.64	-1,462,632.52		-1,892,502.16
2024 年 12 月 31 日余额	122,520.80			122,520.80

（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	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,785,407.38	229,615.58			-1,892,502.16	122,520.80
合计	1,785,407.38	229,615.58			-1,892,502.16	122,520.80

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
万创（安徽）电气科技有限公司	往来款	600,000.00	2 年以内	52.54	33,000.00
安徽水利开发有限公司	押金及保证金	200,000.00	2 至 3 年	17.51	60,000.00
芜湖市公共资源交易中心	押金及保证金	165,237.60	1 年以内	14.47	8,261.88
合肥山人智能科技有限公司	往来款	60,000.00	1 年以内	5.25	3,000.00
安徽绿城科技发展有限公司	押金及保证金	40,000.00	1 年以内	3.50	2,000.00
合计		1,065,237.60		93.27	106,261.88

(七)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	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,275,432.59	92,050.68	2,183,381.91	2,548,887.17		2,548,887.17
在产品	638,636.49		638,636.49	215,237.29		215,237.29
库存商品	1,252,983.76		1,252,983.76	4,430,993.49		4,430,993.49
发出商品	9,612,258.87		9,612,258.87	4,636,128.48		4,636,128.48
合计	13,779,311.71	92,050.68	13,687,261.03	11,831,246.43		11,831,246.43

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

（1）存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

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	
原材料		92,050.68				92,050.68
合计		92,050.68				92,050.68

(八)合同资产

1.合同资产分类

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
工程承包项目				265,516.52	36,080.17	229,436.35
质保金	2,759,027.13	137,951.36	2,621,075.77			
合计	2,759,027.13	137,951.36	2,621,075.77	265,516.52	36,080.17	229,436.35

2.合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动	
减值准备	36,080.17	156,855.71			-54,984.52	137,951.36
合计	36,080.17	156,855.71			-54,984.52	137,951.36

(九)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	2,067,247.07	2,107,669.92
待抵扣进项税额	426,862.40	
预缴所得税	15,109.69	39,244.76
合计	2,509,219.16	2,146,914.68

(十)固定资产

类　别	期末余额	期初余额
固定资产	23,061,495.84	20,222,432.71
固定资产清理		
合计	23,061,495.84	20,222,432.71

1.固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,116,930.08	5,163,231.04	1,661,907.22	804,660.90	26,746,729.24
2.本期增加金额		3,279,938.26	555,769.92	829,579.31	4,665,287.49
（1）购置		3,279,938.26	555,769.92	829,579.31	4,665,287.49

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
3.本期减少金额			1,377,663.86	60,528.66	1,438,192.52
（1）处置或报废			86,307.69		86,307.69
（2）处置子公司			1,291,356.17	60,528.66	1,351,884.83
4.期末余额	19,116,930.08	8,443,169.30	840,013.28	1,573,711.55	29,973,824.21
二、累计折旧					
1.期初余额	2,986,505.70	1,620,401.02	1,417,164.32	500,225.49	6,524,296.53
2.本期增加金额	908,065.32	496,040.96	94,139.87	248,224.37	1,746,470.52
（1）计提	908,065.32	496,040.96	94,139.87	248,224.37	1,746,470.52
3.本期减少金额			1,308,780.72	49,657.96	1,358,438.68
（1）处置或报废			81,992.30		81,992.30
（2）处置子公司			1,226,788.42	49,657.96	1,276,446.38
4.期末余额	3,894,571.02	2,116,441.98	202,523.47	698,791.90	6,912,328.37
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	15,222,359.06	6,326,727.32	637,489.81	874,919.65	23,061,495.84
2.期初账面价值	16,130,424.38	3,542,830.02	244,742.90	304,435.41	20,222,432.71

（2）截止 2024 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
机器设备	3,262,607.25
合计	3,262,607.25

(十一)使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,872,984.14	1,872,984.14
（1）新增租赁	1,872,984.14	1,872,984.14
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,872,984.14	1,872,984.14
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	78,041.01	78,041.01
（1）计提	78,041.01	78,041.01
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	78,041.01	78,041.01
三、减值准备		

四、账面价值		
1.期末账面价值	1,794,943.13	1,794,943.13
2.期初账面价值		

(十二)无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,645,053.41	214,307.69	2,859,361.10
2.本期增加金额	-	20,976.63	20,976.63
（1）购置		20,976.63	20,976.63
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,645,053.41	235,284.32	2,880,337.73
二、累计摊销			
1.期初余额	246,837.68	82,039.30	328,876.98
2.本期增加金额	52,884.12	43,208.60	96,092.72
（1）计提	52,884.12	43,208.60	96,092.72
3.本期减少金额			
4.期末余额	299,721.80	125,247.90	424,969.70
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,345,331.61	110,036.42	2,455,368.03
2.期初账面价值	2,398,215.73	132,268.39	2,530,484.12

(十三)开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
Enersafe 系统远程管理云端			377,358.49			377,358.49
合计			377,358.49			377,358.49

(十四)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
认证费	2,289,023.87		576,825.24		1,712,198.63
装修费		634,760.47	28,949.50		605,810.97
合计	2,289,023.87	634,760.47	605,774.74		2,318,009.60

(十五)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和递延所得税负债

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：				
资产减值准备	749,497.84	5,063,396.82	732,839.83	4,949,671.72
小计	749,497.84	5,063,396.82	732,839.83	4,949,671.72
递延所得税负债：				
固定资产加速折旧	347,007.87	2,313,385.77	405,328.73	2,702,191.53
小计	347,007.87	2,313,385.77	405,328.73	2,702,191.53

2.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	103,023.13	3,117.11
可抵扣亏损	17,785,029.07	2,857,815.74
合计	17,888,052.20	2,860,932.85

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
2024 年		379,913.21	
2025 年	849,544.50	849,544.50	
2027 年	158,697.95	158,697.95	
2028 年	1,469,660.08	1,469,660.08	
2029 年	15,307,126.54		
合计	17,785,029.07	2,857,815.74	

(十六)其他非流动资产

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
工抵房				1,638,761.00		1,638,761.00
预付工程款	28,662,201.77		28,662,201.77			
一年以上的质保金	3,989,298.14	769,484.15	3,219,813.99			
合计	32,651,499.91	769,484.15	31,882,015.76	1,638,761.00		1,638,761.00

(十七)所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	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
固定资产	16,025,430.28	15,222,359.06	抵押	借款抵押	10,735,925.43	9,121,199.67	抵押	借款抵押
无形资产	2,645,053.41	2,345,331.61	抵押	借款抵押	2,645,053.41	2,398,215.73	抵押	借款抵押
应收账款	41,895.05	39,800.34	质押	借款质押				
合计	18,712,378.74	17,607,491.01			13,380,978.84	11,519,415.40		--

(十八)短期借款

1.短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	8,000,000.00	
保证+抵押借款	8,000,000.00	
保证借款	9,990,000.00	36,999,000.00
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
借款利息	38,637.34	45,943.05
合计	29,028,637.34	40,044,943.05

注：

（1）抵押借款说明：

广储(桐城)新能源科技有限公司向安徽桐城农村商业银行股份有限公司青草支行借款8,000,000.00元，系最高额抵押借款，由皖(2020)不动产权桐城市第0000850号作为抵押物。

（2）保证+抵押借款说明：

安徽正日电气有限公司向中国银行股份有限公司安庆分行借款 8,000,000.00 元，以皖(2020)不动产权桐城市第 0008875 号土地使用权、皖(2020)不动产权桐城市第 0008875 号房产作为抵押物，宋杰、安徽远晖电力开发有限公司为其提供连带责任担保。

（3）保证借款说明：

①安徽正日电气有限公司向安徽桐城农村商业银行股份有限公司青草支行借款4,990,000.00 元，系最高额保证借款，宋杰、李璐璐、桐城市银桥融资担保有限公司为其提供连带责任担保。

②安徽正日电气有限公司向安徽桐城农村商业银行股份有限公司青草支行借款5,000,000.00 元，系最高额保证借款，宋杰、李璐璐、安徽省普惠融资担保有限公司为其提供连带责任担保。

(十九)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）	16,892,690.03	16,222,850.94
1年以上	5,464,107.82	8,667,827.67
合计	22,356,797.85	24,890,678.61

2.账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
合肥华威自动化有限公司	460,157.00	背靠背结算，对方未结账

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
安徽新高电气有限公司	259,900.00	长期合作未结算完毕
安徽卓恒电气有限公司	271,420.00	长期合作未结算完毕
安徽北扬电力工程有限公司	573,760.00	长期合作未结算完毕
徐州廷致电气科技有限公司	427,313.28	长期合作未结算完毕
合计	1,992,550.28	

(二十)预收款项

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	600,000.00	
合计	600,000.00	

(二十一)合同负债

1.合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,656,811.67	2,618,406.90
工程项目		268,183.49
合计	25,656,811.67	2,886,590.39

(二十二)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
短期薪酬	789,024.84	10,761,716.22	10,968,256.47	582,484.59
离职后福利-设定提存计划	-	997,912.06	997,912.06	-
合计	789,024.84	11,759,628.28	11,966,168.53	582,484.59

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
工资、奖金、津贴和补贴	788,114.74	10,089,139.87	10,297,148.42	580,106.19
职工福利费		167,490.36	167,490.36	-
社会保险费	-	380,420.93	380,420.93	-
其中：医疗保险费		346,416.85	346,416.85	-
工伤保险费		34,004.08	34,004.08	-
住房公积金		91,387.00	91,387.00	-
工会经费和职工教育经费	910.10	33,278.06	31,809.76	2,378.40
合计	789,024.84	10,761,716.22	10,968,256.47	582,484.59

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
基本养老保险		964,552.48	964,552.48	
失业保险费		33,359.58	33,359.58	
合计		997,912.06	997,912.06	

(二十三)应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	165,473.94	103,476.09
印花税	16,529.22	8,515.01
水利基金	3,034.63	1,716.67
企业所得税	6,041.13	
房产税	31,725.47	43,319.33
土地使用税	42,779.45	42,779.45
个人所得税	19,341.41	23,081.55
城市维护建设税	11,583.18	7,218.08
教育费附加	4,964.22	3,093.46
地方教育费附加	3,309.48	2,062.31
合计	304,782.13	235,261.95

(二十四)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	599,224.36	2,645,948.43
合计	599,224.36	2,645,948.43

1.其他应付款

（1）按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款	100,000.00	2,490,775.21
其他	199,224.36	155,173.22
预提费用	300,000.00	
合计	599,224.36	2,645,948.43

(二十五)一年内到期的非流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	682,926.84	
一年内到期的长期借款利息	9,390.24	
一年内到期的长期应付款	1,928,423.05	
一年内到期的租赁负债	444,045.53	

项　　目	期末余额	期初余额
合计	3,064,785.66	

(二十六)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,073,851.52	386,452.78
未终止确认的已背书票据	2,487,039.50	3,878,716.27
合计	5,560,891.02	4,265,169.05

(二十七)长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
保证+质押借款	6,829,268.29		4.5%
借款利息	9,390.24		
小计	6,838,658.53		
减：一年内到期的长期借款	692,317.08		
合计	6,146,341.45		

注:保证+质押借款说明

广储(桐城)新能源科技有限公司向兴业银行股份有限公司安庆分行借款 7,000,000.00 元，借款期限 10 年，由广储(桐城)新能源科技有限公司 100%股权、安徽丹凤集团桐城玻璃纤维有限公司为买方的金额为 26,800,000.00 元应收账款作为质押物，宋杰、李璐璐、安徽正日电气有限公司、安徽合利电气股份有限公司、广储(桐城)新能源科技有限公司、合肥固德曼能源科技有限公司为其提供连带责任担保。

(二十八)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,753,211.00	
减：未确认融资费用	120,003.95	
减：一年内到期的租赁负债	444,045.53	
合计	1,189,161.52	

(二十九)长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	722,189.48	
合计	722,189.48	

1.长期应付款分类

项目	期末余额	期初余额
融资租赁净额	2,650,612.53	
小计	2,650,612.53	
减：一年内到期的长期应付款	1,928,423.05	
合计	722,189.48	

(三十)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	其他	小计	
股份总数	35,000,000.00						35,000,000.00

(三十一)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	8,149,129.10			8,149,129.10
合计	8,149,129.10			8,149,129.10

(三十二)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	301,182.71			301,182.71
合计	301,182.71			301,182.71

(三十三)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	-1,121,695.68	11,164,527.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,121,695.68	11,164,527.51
加：本期归属于母公司股东的净利润	-10,295,032.41	-1,994,184.41
减：提取法定盈余公积		92,038.78
应付普通股股利		10,200,000.00
期末未分配利润	-11,416,728.09	-1,121,695.68

(三十四)营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,669,563.44	42,986,328.76	50,909,530.89	42,696,319.67
其他业务	647,679.48	374,887.28	2,331,783.77	1,635,912.14
合计	51,317,242.92	43,361,216.04	53,241,314.66	44,332,231.81

(三十五)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
水利基金	28,997.25	30,529.97
房产税	186,351.41	160,943.36
土地使用税	171,117.80	171,117.80
城市维护建设税	97,466.18	97,469.16
教育费附加	42,115.58	42,915.59
车船使用税	2,027.20	2,416.80
印花税	37,724.53	44,536.32
地方教育费附加	28,077.04	28,610.34
合计	593,876.99	578,539.34

(三十六)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,881,572.78	1,861,883.45
办公费	193,310.28	207,434.84
差旅费	41,462.82	92,484.90
销售代理费	293,441.50	
中标服务费	160,904.21	255,706.20
业务招待费	143,754.24	306,933.31
长期待摊费用摊销	53,915.40	53,915.40
折旧费	5,901.24	4,001.16
商品维修费		34,721.26
广告宣传费		7,070.00
车辆费用		3,671.77
其他费用	19,512.04	287,660.88
合计	2,793,774.51	3,115,483.17

(三十七)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,409,215.57	4,175,957.70
保险费	86,293.50	45,977.23
办公费用	189,961.45	104,869.61
差旅费	48,206.79	87,466.97
折旧与摊销	1,004,444.75	985,396.05
招待费	450,175.77	700,939.79
中介服务费、咨询费	822,118.54	811,840.77
租金	701,171.73	311,795.81
水电费	73,311.42	51,362.18
培训费	2,211.00	60,770.00
诉讼费	61,948.99	63,234.79

项目	本期发生额	上期发生额
车辆费	182,929.64	180,389.97
投标保函费	640.00	1,314.00
其他	17,808.71	170,388.46
广告宣传费	8,188.62	
残保金	63,284.47	
修理费	56,503.17	
合计	8,178,414.12	7,751,703.33

(三十八)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费	3,852,712.68	1,788,055.01
直接投入	1,556,669.69	1,167,782.82
折旧费	115,650.19	31,858.56
无形资产摊销费	19,993.44	19,993.44
其他相关费用	140,607.41	100,817.35
合计	5,685,633.41	3,108,507.18

(三十九)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,804,605.87	1,641,489.86
减：利息收入	5,428.19	16,440.84
手续费支出	6,445.44	9,304.66
其他支出	55,720.19	
合计	1,861,343.31	1,634,353.68

(四十)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
增值税加计抵减额	230,718.37	134,144.53	与收益相关
稳岗返还	32,595.08		与收益相关
招用脱贫人口就业扣减增值税	21,450.00		与收益相关
工会经费返还	5,421.50		与收益相关
个税手续费返还	2,235.45	21,254.20	与收益相关
其他零星补贴	960.00	14,145.83	与收益相关
增值税和企业所得税留成奖励		3,057,600.00	与收益相关
基础设施建设奖励		2,566,767.00	与收益相关
新型学徒拨款		92,500.00	与收益相关
就业培训补贴		22,000.00	与收益相关
创新层奖励补助		1,400,000.00	与收益相关
合计	293,380.40	7,308,411.56	

(四十一)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,481,845.72	
合计	1,481,845.72	

(四十二)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	399,613.71	- 937,937.25
其他应收款信用减值损失	-229,615.58	-100,111.73
合计	169,998.13	-1,038,048.98

(四十三)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-92,050.68	
合同资产减值损失	-156,855.71	585,907.80
其他非流动资产减值准备	-769,484.15	
合计	-1,018,390.54	585,907.80

(四十四)资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	109.39	
合计	109.39	

(四十五)营业外收入

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
安全作业奖励		18,500.00	
废品收入	8,498.00		8,498.00
其他	360.57	8,095.08	360.57
合计	8,858.57	26,595.08	8,858.57

(四十六)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
赔偿金	40,260.00	1,678,457.51	40,260.00
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
滞纳金		3,444.13	
其他	2,497.36	46,023.17	2,497.36
合计	142,757.36	1,727,924.81	142,757.36

(四十七)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	6,041.13	
递延所得税费用	-74,978.87	-130,378.79
合计	-68,937.74	-130,378.79

2.会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	金额
利润总额	-10,363,971.15
按适用税率计算的所得税费用	-518,198.56
子公司适用不同税率的影响	-226,664.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	63,539.83
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	1,131,052.42
税法规定的可加计扣除的费用	-518,666.93
所得税费用	-68,937.74

(四十八)现金流量表

1.经营活动有关的现金

（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
往来款	495,412.83	17,627,334.72
政府补助	62,662.03	4,116,667.03
利息收入	5,428.19	16,440.84
司法冻结的银行存款		3,115,943.63
其他	8,515.15	160,739.61
合计	572,018.20	25,037,125.83

（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
付现费用	4,746,791.88	5,126,982.08
银行手续费	6,445.44	9,304.66
往来款	1,814,944.83	16,546,990.67
诉讼赔偿金		2,678,457.51
其他	100,950.00	74,566.27
合计	6,669,132.15	24,436,301.19

2.筹资活动有关的现金

（1）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
资金拆借款		230,000.00
收到融资租赁款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,230,000.00

（2）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
归还融资租赁款	1,545,232.43	4,000,000.00
支付租赁负债	273,000.00	
合计	1,818,232.43	4,000,000.00

(四十九)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	-10,295,033.41	-1,994,184.41
加：资产减值准备	1,018,390.54	-585,907.80
信用减值损失	-169,998.13	1,038,048.98
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	1,746,470.52	1,680,086.75
使用权资产折旧	78,041.01	
无形资产摊销	96,092.72	82,806.96
长期待摊费用摊销	605,774.74	548,049.86
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）	-109.39	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
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）	1,854,937.95	1,641,489.86
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,481,845.72	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,658.01	-72,057.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-58,320.86	-58,320.86
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,974,868.76	1,464,663.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	14,348,475.39	2,882,843.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	28,152,588.61	-6,035,027.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,903,937.20	592,490.39
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		

项目	本期发生额	上期发生额
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,039,295.53	3,775,388.65
减：现金的期初余额	3,775,388.65	3,361,698.95
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	-2,736,093.12	413,689.70

2.本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,000,000.00
其中：安徽远晖电力开发有限公司	2,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,400.82
其中：安徽远晖电力开发有限公司	1,400.82
处置子公司收到的现金净额	1,998,599.18

3.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,039,295.53	3,775,388.65
其中：库存现金		21,810.13
可随时用于支付的银行存款	1,039,295.53	3,753,578.52
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,039,295.53	3,775,388.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五十)租赁

1.作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	206,344.58
与租赁相关的总现金流出	479,344.58

2.作为出租人

（1）经营租赁

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
厂房租赁	495,412.83	
合计	495,412.83	

六、研发支出

（一）按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费	3,852,712.68	1,788,055.01
直接投入	1,934,028.18	1,167,782.82
折旧费	115,650.19	31,858.56
无形资产摊销费	19,993.44	19,993.44
其他相关费用	140,607.41	100,817.35
合计	6,062,991.90	3,108,507.18
其中：费用化研发支出	5,685,633.41	3,108,507.18
资本化研发支出	377,358.49	

（二）符合资本化条件的研发项目开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
Enersafe 系统远程管理云端			377,358.49			377,358.49
合计			377,358.49			377,358.49

七、合并范围的变更

（一）本期发生的非同一控制下企业合并情况

1.合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
合肥固德曼能源科技有限公司	2024 年 5 月 17 日	0.00	100.00	购买	22024 年 5 月 17 日	工商变更	335,059.16	38,691.74	20,395.94

注：合肥固德曼在转让前未实缴出资，也未实际发生业务，在转让前未建立账套。

（三）出售子公司股权情况

1.存在丧失子公司控制权的交易或事项

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例（%）	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
安徽远晖电力开发有限公司	2024年12月31日	2,000,000.00	100.00	转让	工商变更	1,481,845.72	0.00	518,154.28	518,154.28	1,481,845.72	0.00

八、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1.企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
安徽正日电气有限公司	安徽·桐城	2,800.00万元	安徽·桐城	电气设备制造	100.00		设立
安徽远辉电力开发有限公司	安徽·合肥	3,020.00万元	安徽·合肥	电气安装服务	100.00		非同一控制下企业合并
合肥固德曼能源科技有限公司	安徽·合肥	5,000.00万元	安徽·合肥	储能业务服务	100.00		非同一控制下企业合并

九、政府补助

(一)计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	41,212.03	7,174,267.03
合计	41,212.03	7,174,267.03

十、关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人

截止2024年12月31日，本公司股东宋杰持有本公司34.7143%股份，为本公司第一大股东，并担任公司董事长，系本公司实际控制人。

(二)本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(三)其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
李璐璐	董事

(四)关联交易情况

1.关联担保情况

本公司作为被担保方

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
宋杰、李璐璐	7,000,000.00	2024年11月21日	2034年11月20日	否

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
宋杰	8,000,000.00	2024 年 01 月 16 日	2025 年 01 月 16 日	否
宋杰、李璐璐	4,990,000.00	2024 年 03 月 28 日	2025 年 03 月 28 日	否
宋杰、李璐璐	5,000,000.00	2024 年 10 月 21 日	2025 年 10 月 21 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	862,037.58	575,965.83

(五)应收、应付关联方等未结算项目情况

1.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	宋杰		1,812,187.03
其他应付款	李璐璐		269,760.00

十一、承诺及或有事项

(一)承诺事项

截至 2024 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 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至报告出具日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
5 年以上	96,109.34	96,109.34
小计	96,109.34	96,109.34
减：坏账准备	96,109.34	96,109.34
合计		

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	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	96,109.34	100.00	96,109.34	100.00
其中：组合 1：账龄组合	96,109.34	100.00	96,109.34	100.00
合计	96,109.34	100.00	96,109.34	100.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	96,109.34	100.00	96,109.34	100.00
其中：组合 1：账龄组合	96,109.34	100.00	96,109.34	100.00
合计	96,109.34	100.00	96,109.34	100.00

（1）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
5 年以上	96,109.34	96,109.34	100.00	96,109.34	96,109.34	100.00
合计	96,109.34	96,109.34	100.00	96,109.34	96,109.34	100.00

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	96,109.34					96,109.34
合计	96,109.34					96,109.34

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(%)	坏账准备期末余额
安徽鼎昇建设工程有限公司	55,000.00		55,000.00	57.23	55,000.00
安徽水安建设集团股份有限公司	30,114.34		30,114.34	31.33	30,114.34
安徽智尔电力安装有限公司	7,900.00		7,900.00	8.22	7,900.00
安徽未名生物科技服务有限公司	3,095.00		3,095.00	3.22	3,095.00

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(%)	坏账准备期末余额
合计	96,109.34		96,109.34	100.00	96,109.34

(二)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		9,395,000.00
合计		9,395,000.00

1.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		9,395,000.00
小计		9,395,000.00
减：坏账准备		
合计		9,395,000.00

（2）按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来及备用金		9,395,000.00
小计		9,395,000.00
减：坏账准备		
合计		9,395,000.00

(三)长期股权投资

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
对子公司投资	45,603,000.00		45,603,000.00	36,405,183.54		36,405,183.54
合计	45,603,000.00		45,603,000.00	36,405,183.54		36,405,183.54

1. 长期股权投资的情况

（1）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽正日电气有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
合肥固德曼能源科技有限公司		17,603,000.00		17,603,000.00		

安徽远晖电力开发有限公司	8,405,183.54		8,405,183.54			
合计	36,405,183.54	17,603,000.00	8,405,183.54	45,603,000.00		

(四)投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,765,717.66	
合计	-4,765,717.66	

十四、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1．非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,481,955.11	
2.计入当期损益的政府补助，但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	60,426.58	7,153,012.83
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,898.79	-1,701,329.73
减：所得税影响额	-8,477.56	842,868.91
合计	1,416,960.46	4,608,814.19

(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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-27.69	-4.59	-0.29	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.50	-17.15	-0.33	-0.23

安徽合利电气股份有限公司

二〇二五年四月二十五日

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

（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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1．非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,481,955.11
2．计入当期损益的政府补助，但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	38,976.58
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,898.79
非经常性损益合计	1,387,032.90
减：所得税影响数	-11,695.06
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,398,727.96

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用