爱迪生

NEEQ: 837831

珠海爱迪生节能科技股份有限公司

Zhuhai Edison Energy-Saving Technology Co., Ltd.

年度报告

2025

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、公司负责人高大勇、主管会计工作负责人汤红梅及会计机构负责人（会计主管人员）汤红梅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、立信会计师事务所（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。

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 20
第四节 股份变动、融资和利润分配 23
第五节 行业信息 28
第六节 公司治理 29
第七节 财务会计报告 35
附件 会计信息调整及差异情况 113

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	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、爱迪生、珠海爱迪生	指	珠海爱迪生节能科技股份有限公司
海鸥住工、控股股东	指	广州海鸥住宅工业股份有限公司（股票代码：002084）
海鸥（香港）住工	指	海鸥（香港）住宅工业有限公司
聚贤投资	指	珠海聚贤投资管理中心（有限合伙）
中馀投资	指	中馀投资有限公司
中盛集团	指	中盛集团有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期、本报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
上年期末	指	2024 年 12 月 31 日
期初	指	2025 年 1 月 1 日
报告期末	指	2025 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《珠海爱迪生节能科技股份有限公司章程》
三会	指	珠海爱迪生节能科技股份有限公司股东会、董事会、监事会
三会一层	指	珠海爱迪生节能科技股份有限公司股东会、董事会、监事会和高级管理层
股东会	指	珠海爱迪生节能科技股份有限公司股东会
董事会	指	珠海爱迪生节能科技股份有限公司董事会
监事会	指	珠海爱迪生节能科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、万元
温包	指	温包是散热恒温阀的组成元件中用来感受温度变化并产生驱动作用的部件，又称感温包，其中的工质通常为液体，固体（石蜡）或者气液混合体

第一节　公司概况

企业情况			
公司中文全称	珠海爱迪生节能科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhuhai Edison Energy-Saving Technology Co., Ltd.		
	Edison		
法定代表人	高大勇	成立时间	2006 年 9 月 29 日
控股股东	控股股东为（广州海鸥住宅工业股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（唐台英、戎启平），一致行动人为（唐台英、戎启平）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-其他电子设备制造（C399）-其他电子设备制造（C3990）		
主要产品与服务项目	温控器、线控器、温度压力释放阀、恒温混水阀、安全阀、球阀等控制智能家居类产品的研发、生产与销售		
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	爱迪生	证券代码	837831
挂牌时间	2016 年 8 月 1 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）	41,815,700
主办券商（报告期内）	一创投行	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	汤红梅	联系地址	珠海市斗门区乾务镇富山工业区海鸥卫浴分公司车间东面
电话	0756-5659598	电子邮箱	hongmei.tang@seagullgroup.cn
传真	0756-8131389		
公司办公地址	珠海市斗门区乾务镇富山工业区海鸥卫浴分公司车间东面	邮政编码	519170
公司网址	http://www.sgedison.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	91440400792964229X		
注册地址	广东省珠海市斗门区乾务镇富山工业园海鸥卫浴分公司车间东面		
注册资本（元）	41,815,700.00	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

珠海爱迪生专注于节能科技领域，拥有一支专业、创新、高效的核心技术团队。公司以温度控制为基础，以高效节能为核心方向，致力于空调节能控制、节能阀门、暖通节能控制等产品的研发、生产和销售，积极推动节能领域的技术进步与应用拓展。

公司的产品主要服务于全球家庭和企业用户，具有科技化、定制化的特点。公司始终坚持以用户为中心，根据客户的具体需求和市场变化，不断进行产品的研发和改进，以提供最适合用户的节能科技产品和服务。目前，公司产品已获得多国认证，得到了国内外客户的广泛认可。

在销售模式上，公司以直销为主，通过与客户直接交易，既降低了成本，又确保了与客户的高效沟通和优质服务。公司收入主要来源于自主研发生产的节能科技产品，并采用以销定产的模式，根据订单需求采购原料，按计划实施生产，确保产品质量和交货周期。

报告期内，公司的主要业务包括节能温控器、节能阀门、暖通节能控制产品的研发、生产和销售。公司与多家长期稳定的客户建立了良好的合作关系，通过持续开展贸易，获得了稳定的收入和利润，实现了公司的持续盈利。

在经营成果方面，2025 年公司实现营业收入 185,320,955.32 元，归属于母公司所有者的净利润 19,553,086.31 元；经营活动产生的现金流量净额为 72,883,417.56 元，同比增长 87%。经营策略的有效执行保障了利润的稳定增长与现金流的显著改善。

未来，公司将继续加大研发投入，积极引进先进的节能控制技术，进一步拓展节能科技市场领域，提供更加先进、高效的节能产品，为用户创造更多节能效益。在企业核心竞争力方面，公司通过不断提高产品的技术含量，并提供定制化服务，满足不同客户的需求，巩固了在节能科技领域的领先地位。目前，公司拥有 56 项专利技术，为持续创新和发展提供了强有力的技术保障。

总体来看，公司在报告期内的经营状况良好，业务发展稳定，经营计划得到了有效实施，核心竞争力进一步提升。

（二）　行业情况

2025 年，节能科技行业在技术创新深化、政策精准赋能与市场需求多元化的共同驱动下，展现出

强劲且高质量的增长态势。行业正从单一的产品节能向系统化、智慧化、全生命周期的能效管理转型，成为推动经济社会绿色低碳转型的关键力量。

2025 年，国家对节能科技产业的政策支持更加精准和体系化。在延续“十四五”规划方向的基础上，政策重点从宏观目标设定转向细分领域的落地执行与跨部门协同。政府进一步强化了“双碳”目标下的市场机制，如扩大全国碳排放权交易市场覆盖范围、完善用能权交易制度，直接激励高耗能行业加大节能技术改造投入。同时，针对节能技术装备的补贴、税收优惠及绿色金融支持政策持续加码，为技术研发与市场应用提供了坚实的资金保障。此外，中国积极参与全球气候治理，在能效标准、绿色产品认证等方面加快与国际接轨，为国内节能科技企业“走出去”拓展了更广阔的空间。

2025 年，节能技术已全面进入与新一代信息技术深度融合的阶段。物联网、人工智能、大数据成为标配，而前沿技术的应用正催生新的解决方案。人工智能技术，特别是 AI 大模型开始应用于复杂的能源系统管理。通过对历史数据与实时工况的深度学习，AI 能够实现更精准的负荷预测、更优化的运行策略调度，显著提升大型建筑群、工业园区和数据中心的整体能效。数字孪生技术在节能领域的应用从概念走向普及。企业可为工厂、建筑或能源网络构建高精度数字模型，在虚拟环境中进行节能改造方案的模拟、验证与优化，大幅降低实地试错成本，实现能源系统的精细化管理和预测性维护。为应对海量数据处理和低时延控制需求，边缘计算在节能终端和设备层得到广泛应用。这使得能源数据可在靠近数据源的地方进行实时分析处理，实现设备级的快速响应与自主协同，增强了系统的可靠性与效率。

随着“双碳”目标的深入推进，节能科技的市场需求由政策驱动转向政策与市场双轮驱动，内生增长动能显著增强。工业领域节能改造进入深水区，不再局限于单一设备更新，而是围绕工艺流程优化、能源梯级利用、余热余压深度回收等系统性解决方案展开，市场空间巨大。绿色建筑标准全面升级，既有建筑节能改造市场加速释放。智能照明、高效暖通空调系统与建筑能源管理平台（BEMS）的集成应用，成为新建及改造项目的标配，推动了楼宇自控与节能科技的深度融合。除传统交通领域外，新能源汽车充电桩网络的能效管理、综合交通枢纽的智慧能源调控成为新热点。同时，随着 5G 基站、大数据中心的规模扩张，其高能耗问题日益突出，对高效冷却、供电和能源管理系统提出了迫切需求，成为节能科技的重要增长点。

在机遇面前，企业也需正视挑战：一是技术迭代加速，要求企业保持高强度研发投入以维持技术领先；二是系统性解决方案对人才团队的综合能力提出更高要求；三是日益严格的环保法规和碳排放披露要求，增加了企业的合规运营成本；四是宏观经济波动可能影响部分客户的节能投资意愿。

综上，2025 年的节能科技行业正处于一个由政策红利释放、技术深度融合与市场需求升级共同塑造的战略机遇期。企业需紧密跟踪行业动态，灵活调整经营策略，一方面持续加大在智能化、系统化技术上的研发投入，提升产品核心竞争力；另一方面需加强与产业链伙伴的协同，积极探索"节能服务+"的新模式，并通过精细化管理应对合规与市场风险，方能在激烈的市场竞争中行稳致远，持续为用户创造节能效益，并为国家的绿色低碳发展贡献力量。

（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
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司 2022 年 1 月根据《广东省工业和信息化厅专精特新中小企业遴选办法》，公司被评为广东省“专精特新”企业，有效期三年，有效期至 2025 年 1 月。2025 年 3 月公司“省级专精特新”评审已经获得复审通过，有效期至 2028 年 3 月。 公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202444005713，发证日期为 2024 年 11 月 28 日，有效期三年，有效期至 2027 年 11 月 28 日。

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	185,320,955.32	248,562,380.29	-25.44%
毛利率%	28.02%	26.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,553,086.31	30,369,481.17	-35.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,951,883.15	29,921,191.44	-36.66%
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）	12.23%	20.03%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	11.86%	19.74%	-
基本每股收益	0.47	0.73	-35.62%
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	200,411,728.64	232,296,135.82	-13.73%
负债总计	43,350,451.21	69,698,524.70	-37.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	157,061,277.43	162,597,611.12	-3.40%

归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.76	3.89	-3.40%
资产负债率%（母公司）	21.63%	30.00%	-
资产负债率%（合并）	21.63%	30.00%	-
流动比率	4.28	3.11	-
利息保障倍数	218.78	1,085.85	-
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	72,883,417.56	38,974,101.27	87.00%
应收账款周转率	4.88	4.28	-
存货周转率	3.47	4.08	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	-13.73%	-1.00%	-
营业收入增长率%	-25.44%	-8.63%	-
净利润增长率%	-35.62%	2.19%	-

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	85,935,560.31	42.88%	60,060,942.50	25.86%	43.08%
应收票据	3,562,839.47	1.78%	41,729,015.82	17.96%	-91.46%
应收账款	20,136,018.51	10.05%	55,785,555.39	24.01%	-63.90%
交易性金融资产			10,000,000.00	4.30%	-100.00%
应收款项融资	1,113,769.05	0.56%	5,914,592.32	2.55%	-81.17%
其他流动资产	31,059,551.27	15.50%	195,303.93	0.08%	15,803.19%
其他应收款	540,841.96	0.27%	134,508.34	0.06%	302.09%
其他非流动资产	501,382.74	0.25%	280,000.00	0.12%	79.07%
使用权资产	2,333,547.32	1.16%	424,812.16	0.18%	449.31%
应付票据	5,639,873.44	2.81%	14,172,624.18	6.10%	-60.21%
其他应付款	923,163.89	0.46%	637,409.65	0.27%	44.83%
合同负债	4,778,428.76	2.38%	3,418,755.35	1.47%	39.77%
一年内到期的非流动负债	1,224,199.43	0.61%	170,046.06	0.07%	619.92%
应交税费	590,042.59	0.29%	1,109,030.19	0.48%	-46.80%
其他流动负债	3,652,616.70	1.82%	23,288,239.07	10.03%	-84.32%
租赁负债	1,155,765.79	0.58%	261,296.91	0.11%	342.32%

项目重大变动原因

(1)报告期末货币资金 85,935,560.31 元，较上期末增加 25,874,617.81 元，增幅 43.08%，主要是因

为报告期内公司经营活动产生的现金流量净额增加 33,909,316.29 元。

(2)报告期末应收票据 3,562,839.47 元，较上期末减少 38,166,176.35 元，减幅 91.46%，主要是因为报告期内公司部分银行承兑汇票到期、以及使用银行承兑汇票结算的客户比例减少所致。

(3)报告期末应收账款 20,136,018.51 元，较上期末减少 35,649,536.88 元，减幅 63.90%，主要是因为报告期内公司收入同比上期减少 25.44%所致。

(4)报告期末交易性金融资产 0 元，较上期末减少 10,000,000.00 元，减幅 100.00%，主要是因为上期公司购买的银行结构性存款在本期到期所致。

(5)报告期末应收款项融资 1,113,769.05 元，较上期末减少 4,800,823.27 元，减幅 81.17%，主要是因为报告期内公司使用银行承兑汇票结算的客户减少。

(6)报告期末其他流动资产 31,059,551.27 元，较上期末增加 30,864,247.34 元，增幅 15,803.19 %，主要是因为报告期内公司购买了一年期定期存款 30,000,000.00 元。

(7)报告期末其他应收款 540,841.96 元，较上期末增加 406,333.62 元，增幅 302.09%，主要是因为报告期内，增加员工借支 300,000.00 元，用于越南厂房的初期装修所致。

(8)报告期末其他非流动资产 501,382.74 元，较上期末增加 221,382.74 元，增幅 79.07%，主要是因为报告期内，预付设备款增加所致。

(9)报告期末使用权资产 2,333,547.32 元，较上期末增加 1,908,735.16 元，增幅 449.31%，主要是因为报告期内,公司新增厂房租赁所致。

(10)报告期末应付票据 5,639,873.44 元，较上期末减少 8,532,750.74 元，减幅 60.21%，主要是因为报告期内，公司开具的银行承兑汇票减少所致。

(11)报告期末其他应付款 923,163.89 元，较上期末减少 285,754.24 元，减幅 44.83%，主要是因为报告期内，增加了供应商的质量保证金所致。

(12)报告期末合同负债 4,778,428.76 元，较上期末增加 1,359,673.41 元，增幅 39.77%，主要是因为报告期内，偶尔合作或者初次合作的客户，收取客户的预收货款增加所致。

(13)报告期末一年内到期的非流动负债 1,224,199.43 元，较上期末增加 1,054,153.37 元，增幅 619.92%，主要是因为报告期内，公司新增厂房租赁,同时一年内到期的租赁负债增加所致。

(14)报告期末应交税费 590,042.59 元，较上期末减少 518,987.60 元，减幅 46.80%，主要是因为报告期末公司企业所得税减少 573,997.71 元所致。

(15)报告期末其他流动负债 3,652,616.70 元，较上期末减少 19,635,622.37 元，减幅 84.32%，主要是因为报告期末公司已背书未终止确认的应收票据减少 19,380,629.73 元所致。

(16)报告期末租赁负债 1,155,765.79 元，较上期末增加 894,468.88 元，增幅 342.32%，主要是因为报告期内，公司新增厂房租赁所致。

(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	185,320,955.32	-	248,562,380.29	-	-25.44%
营业成本	133,394,829.49	71.98%	183,338,229.66	73.76%	-27.24%
毛利率%	28.02%	-	26.24%	-	-
销售费用	8,750,955.24	4.72%	7,580,012.34	3.05%	15.45%
管理费用	12,706,642.87	6.86%	12,931,644.39	5.20%	-1.74%
研发费用	7,979,094.37	4.31%	10,347,067.45	4.16%	-22.89%
财务费用	-414,581.29	-0.22%	-471,608.00	-0.19%	12.09%
信用减值损失	1,684,410.55	0.91%	254,286.80	0.10%	-562.41%
资产减值损失	-547,796.93	-0.30%	-98,139.47	-0.04%	458.18%
其他收益	593,700.59	0.32%	1,430,752.12	0.58%	-58.50%
投资收益	-1,605,788.29	-0.87%	-1,101,336.58	-0.44%	-45.80%
营业利润	21,992,213.61	11.87%	34,066,856.97	13.71%	-35.44%
所得税费用	2,425,048.23	1.31%	3,688,031.58	1.48%	-34.25%
净利润	19,553,086.31	10.55%	30,369,481.17	12.22%	-35.62%

项目重大变动原因

(1) 报告期内营业收入 185,320,955.32 元，较上期末减少 63,241,424.97 元，减幅 25.44%，主要是因为报告期内公司内销收入同比减少 71,953,056.52 元所致。

(2) 报告期内信用减值损失 1,684,410.55 元，较上期末减少 1,430,123.75 元，减幅 562.41%，主要是因为报告期内公司应收票据和应收账款余额大幅减少，应收账款坏账损失减少 692,219.45 元、应收票据坏账损失减少 728,554.30 元所致。

(3) 报告期内资产减值损失-547,796.93 元，较上期末增加 449,657.46 元，增幅 458.18%，主要是因为报告期内公司存货跌价损失增加 369,698.15 元所致。

(4) 报告期内其他收益 593,700.59 元，较上期末减少 837,051.53 元，减幅 58.50%，主要是因为报告期内公司采购有所减少，“进项税加计抵减”减少 852,845.71 元所致。

(5) 报告期内投资收益-1,605,788.29 元，较上期末减少 504,451.71 元，减幅 45.80%，主要是因为报告期内，对联营企业和合营企业的投资亏损增加 743,909.42 元所致。

(6) 报告期内所得税费用 2,425,048.23 元，较上期末减少 1,262,983.35 元，减幅 34.25%，主要是因为报告期内，营业收入减少，导致营业利润减少 12,074,643.36 元所致。

(7) 报告期内净利润 19,553,086.31 元，较上期末减少 10,816,394.86 元，减幅 35.62%，主要是因为报告期内，营业收入减少所致毛利额减少 13,298,024.80 元。

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	180,457,117.93	243,646,501.38	-25.93%
其他业务收入	4,863,837.39	4,915,878.91	-1.06%
主营业务成本	131,228,324.26	180,903,534.18	-27.46%
其他业务成本	2,166,505.23	2,434,695.48	-11.02%

按产品分类分析

□适用 √不适用

按地区分类分析

√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
国内	127,934,264.76	96,580,954.21	24.51%	-36.00%	-36.86%	1.03%
国外	57,386,690.56	36,813,875.28	35.85%	17.90%	21.16%	-1.73%

收入构成变动的原因

报告期内，收入构成未发生重大变动。

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	客户一	37,764,477.97	20.38%	否
2	客户二	11,801,261.11	6.37%	否
3	客户三	11,308,085.80	6.10%	否
4	客户四	9,728,971.79	5.25%	否
5	客户五	8,573,388.14	4.63%	否
合计		79,176,184.81	42.73%	-

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	供应商一	20,886,396.32	17.89%	否
2	供应商二	6,770,610.59	5.80%	否
3	供应商三	6,480,764.74	5.55%	否
4	供应商四	4,939,326.93	4.23%	否
5	供应商五	4,855,740.84	4.16%	否
合计		43,932,839.42	37.63%	-

（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	72,883,417.56	38,974,101.27	87.00%
投资活动产生的现金流量净额	-24,365,473.51	486,265.33	-5,110.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,896,855.53	-25,321,778.71	37.22%

现金流量分析

（1）经营活动产生的现金流量净额 72,883,417.56 元，较上年同期增加 33,909,316.29 元，增幅 87.00%，主要是因为报告期内公司承兑汇票贴现增加，导致销售商品、提供劳务收到的现金增加 15,601,529.28 元；同时背书给供应商的承兑汇票增加，导致购买商品、接受劳务支付的现金减少 13,092,838.05 元。

（2）投资活动产生的现金流量净额-24,365,473.51 元，较上年同期减少 24,851,738.84 元，减幅 5110.74%，主要是报告期内公司增加了定期存款所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额-15,896,855.53 元，较上年同期增加 9,424,923.18 元，增幅 37.22%，主要因为公司支付票据保证金减少 46,656,318.75 元。

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
浙江欧的	参股	阀门和旋塞研发、制造、销售；	60,000,000.00	56,147,864.16	42,687,629.49	47,670,046.43	-7,120,037.68

流体控制有限公司	公司	五金产品研发、制造、批发、零售；塑料制品制造、销售；制冷、空调设备制造、销售等。					
珠海一倾科技有限公司	参股公司	技术服务、开发、咨询、交流、转让、推广；工业自动控制系统装置销售；阀门和旋塞销售；智能家庭消费设备销售；电子元器件零售等。	4,000,000.00	1,729,222.22	1,843,267.64	563,072.26	-1,412,563.62

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
浙江欧的流体控制有限公司	契合公司未来的发展战略，是公司业务的延伸。	业务发展需要。
珠海一倾科技有限公司	契合公司未来的发展战略，是公司业务的延伸。	业务发展需要。

报告期内取得和处置子公司的情况

□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、 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	7,979,094.37	10,347,067.45
研发支出占营业收入的比例%	4.31%	4.16%
研发支出中资本化的比例%	0%	0%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	2
本科以下	25	26
研发人员合计	28	28
研发人员占员工总量的比例%	13.21%	15.14%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	56	55
公司拥有的发明专利数量	18	15

(四) 研发项目情况

公司专注于开发适用于节能控制的智能化产品，广泛覆盖暖通空调、新风系统、热水供应、灯光调节以及温度、湿度、空气质量等多重管理领域，旨在实现建筑与环境的全面智能化升级。

公司自主研发的 FFU 三相 380V 控制系统，是针对洁净厂房需求精心设计的尖端空气净化解决方案。其核心优势体现在三大核心技术上：高效节能电机：相较于传统设备，其能耗降低超过 30%，展现出卓越的节能效益；精准调控技术：系统能够根据实际运行需求自动调节，实现精细化的能耗管理，有效避免不必要的能源消耗；灵活配置设计：内置的高效过滤芯片确保了空气洁净度标准，同时，均匀的送风设计有效维护了生产环境的稳定性。此外，该系统采用模块化设计，这是技术上的一大创新亮点，赋予了系统极高的灵活性，能够轻松适应不同洁净度要求及厂房改造需求，无论是安装还是后期维护，都极为简便快捷。系统还集成了集中监控与远程管理功能，显著提升了管理效率，并有效降低了维护成本。

公司还自主研发了美式 TP、PRV、TMV 系列产品，以及澳洲 PTR、ECV、TVA、TMV 、PRV、管路套装及欧洲 TP、TMV 等系列产品。凭借丰富的配套种类和卓越的性能，精准对接了市场多样化的需求，并成功获得了欧、美、澳等国家的权威专业认证。

报告期内，各项研发项目均按计划顺利进行。

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
关于收入确认会计政策详见附注三、（十六）；关于收入分类及发生额披露详见附注五、（三十一）。 2025 年度，珠海爱迪生营业收入 1.85 亿元，主要来源于控制阀门、暖通控制设备及智能家居等相关产品国内销售及国外销售。 由于珠海爱迪生主营业务收入金额较大且为关键业绩指标，存在珠海爱迪生管理层（以下简称“管理层”）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	针对营业收入的真实性和完整性，我们实施的审计程序主要包括： 1、了解珠海爱迪生与销售、收款有关的内部控制测试制度的设计，并测试与销售、收款有关的内部控制制度的执行情况； 2、选取样本检查销售合同，识别与控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本期记录的收入交易选取样本。国内销售：抽样检查产品的发货记录、客户签收记录、对账单等证据。出口销售：抽样检查出库单、货运单据、报关单等证据，并取得中国电子口岸企业出口的相关数据； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

七、 企业社会责任

□适用 √不适用

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
客户集中度过高的风险	公司客户较为集中，若客户采购策略发生变化，或公司产品、服务质量不能持续满足客户需求，将导致公司主要客户的合作关系发生变化，并对公司的生产经营带来不利影响。 目前，公司与主要客户合作具有较好的稳定性、持续性，但公司已意识到客户集中的风险，正逐步加大新市场、新产品的开拓力度并积极布局国内外市场。
行业和市场变化的风险	公司目前主营业务为控制阀门、温控器、暖通控制设备及智能节能相关产品的研发、生产与销售。但智能节能的业务方向也具有一定的不确定性、市场需求更新快，如市场环境、产业政策发生变化，将对公司盈利能力产生不利的影响。 为此，公司将适应市场需求继续加强产品研发，增强核心竞争力，能及时推出迎合市场的优质产品，增强公司抵抗行业和市场变化的能力。
汇率波动风险	报告期内，公司国外市场需求稳定，海外市场依旧是我们未来市场拓展领域。若汇率政策发生变化，会对公司的销售造成一定影响。 为此，公司已在积极开拓国内市场，减少汇率波动造成的风险；尽量争取与境外客户以人民币结算。公司将不断提高产品附加值、增强自身竞争力。
产品受原材料价格波动影响的风险	目前，公司主要采购的原材料为铜制品、温包、电子元器件等，主要原材料价格的波动影响了公司的生产成本，加大了存货的管理难度，进而影响了产品的销售价格。针对原材料价格波动，公司将着重通过及时了解行情信息，全面引入采购招标机制，保障采购价格的稳定性，减少行情波动给公司带来的

	风险。 通过招标采购等方式降低采购价格，通过优化工艺流程、使用替代原料及加强管理等方式，有效降低对材料的使用量。同时，也在与客户签订销售合同时，增加价格联动机制条款，减少原材料价格波动对利润的影响。
市场竞争加剧的风险	受产品生命周期的影响，公司产品在研发成功并对外销售初期，产品价格略高，随着时间的推移，因不断加剧的市场竞争和不正当竞争者的低廉仿冒，产品价格可能逐步降低。公司长期致力于温度控制阀门行业，在业内具有较高的知名度和影响力，公司产品大多数按照欧美等发达国家认证标准制造，具有较高的技术水平。但随着市场竞争的不断加剧，公司部分产品可能面临价格不断降低的风险。 为此，公司将继续扩大自身品牌影响力，通过技术研发降低成本，通过产品推广扩大市场规模，通过不断研发新产品保持公司“活力”，避免因市场竞争加剧造成的产品价格下跌风险。
控股股东、实际控制人不当控制的风险	中馀投资与中盛集团、唐台英为一致行动人，其合计持有海鸥住工 35.45%的股份，为海鸥住工控股股东。海鸥住工直接持有公司 23,250,000 股，占公司股本总额的 55.60%；通过海鸥（香港）住工控制公司 7,750,000 股，占公司股本总额的 18.54%；通过聚贤投资控制公司 5,500,000 股，占公司股本总额的 13.15%，合计持有公司 87.29%的股份，为公司控股股东。唐台英、戎启平通过共同控制中馀投资与中盛集团取得海鸥住工的实际控制权，为海鸥住工实际控制人，同时也为公司的实际控制人。公司已制定了适合现阶段发展的内部控制体系，防止控股股东、实际控制人利用控制权对公司的生产经营进行不当控制。若公司实际控制人利用其对公司的控制地位，通过行使表决权或其它方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响，

	存在因股权集中产生控股股东、实际控制人不当控制的风险。 为此，公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真落实三会一层决策机制。严格按照“三会”议事规则履行治理程序。不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层的培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。
公司治理风险	公司虽已制定了适应现阶段发展需要的制度和内控体系，但在相关制度的健全和执行方面仍需在经营中进一步完善，公司管理层的规范治理意识也需要在实际运作中不断增强。随着公司业务的发展，经营规模的不断扩大，人员的不断增加，将对公司治理和内部控制提出更高的要求。公司董事大部分为控股股东及其子公司的董事，可能会造成董事会、股东会因关联回避而无法表决的风险。 为此，公司的董事、监事、高管人员将通过不断的学习、培训等方式，提高规范治理和内部控制的意识，并在公司实际运营过程中严格按照既定的规章制度运作，如有治理文件不足，及时做好修订并审议，不断健全完善治理文件。避免因公司治理不健全和内部控制不完善给公司带来的风险。
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	
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.(四)
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.(五)
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.(六)
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		
作为被告/被申请人	2,948,258.08	1.88%
作为第三人		
合计	2,948,258.08	1.88%

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)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	14,400,000.00	5,395,604.13
销售产品、商品，提供劳务	70,350,000.00	16,665,941.04
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	1,500,000.00	1,096,128.00
其他重大关联交易情况	**审议金额**	**交易金额**
与关联方共同对外投资	3,400,000.00	3,400,000.00

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

公司与关联方的关联交易行为遵循市场公允原则，关联交易并未影响公司经营成果的真实性，不会对公司财务状况、经营成果产生不良影响。

违规关联交易情况

□适用 √不适用

(四)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/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2025-034	对外投资	浙江欧的流体控制有限公司	3,400,000.00	是	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

公司于 2025 年 11 月 13 日 2025 年第二次临时股东会审议通过《关于公司向参股公司增资的议案》，公司参股的浙江欧的流体控制有限公司（以下简称“浙江欧的”）因经营发展需要，拟将注册资本由 4850 万元增加至 6000 万元，即浙江欧的新增注册资本 1150 万元。其中公司本次认缴出资 340 万元。本次增资完成后，公司对浙江欧的前后共认缴出资 1140 万元，占浙江欧的注册资本的 19.00%。

本次增资符合公司战略发展需要，有利于公司的业务拓展，有利于优化公司战略布局，提高公司的核心竞争力。本次对外投资不存在损害公司及其他股东合法权益的情形。

(五)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	2016 年 6 月 28 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016 年 6 月 28 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	2016 年 6 月 28 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	2016 年 6 月 28 日	-	挂牌	其他承诺（减少和规范关联交易的承诺）	减少和规范关联交易	正在履行中
其他股东	2016 年 6 月 28 日	-	挂牌	其他承诺（减少和规范关联交易的承诺）	减少和规范关联交易	正在履行中
董监高	2016 年 6 月 28 日	-	挂牌	其他承诺（减少和规范关联交易的承诺）	减少和规范关联交易	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

(六)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
货币资金	货币资金	其他（保证金）	1,961,718.74	0.98%	银行承兑汇票保证金
货币资金	货币资金	冻结	2,948,258.08	1.47%	诉讼冻结资金
货币资金	货币资金	其他（保证金）	24.85	0.00%	保证金账户利息
总计	-	-	4,910,001.67	2.45%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述资产受限事项，是公司生产经营的正常需要，不会对公司的生产经营产生不利影响。

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	41,815,700	100%	-	41,815,700	100%
	其中：控股股东、实际控制人	36,500,000	87.29%	-	36,500,000	87.29%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		41,815,700	-	0	41,815,700	-
普通股股东人数		4				

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	广州海鸥住宅工业股份有限公司	23,250,000	0	23,250,000	55.60%	0	23,250,000	0	0
2	海鸥（香港）住宅工业有限公司	7,750,000	0	7,750,000	18.54%	0	7,750,000	0	0
3	珠海聚贤投资管理中心（有限合伙）	5,500,000	0	5,500,000	13.15%	0	5,500,000	0	0
4	浙江艾迪西	5,315,700	0	5,315,700	12.71%	0	5,315,700	0	0

	暖通科技有限公司								
合计		41,815,700	0	41,815,700	100%	0	41,815,700	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

海鸥（香港）住宅工业有限公司是广州海鸥住宅工业股份有限公司 100%控股的公司，珠海聚贤投资管理中心（有限合伙）共有两名合伙人，其中珠海承鸥卫浴用品有限公司为普通合伙人，此公司为广州海鸥住宅工业股份有限公司的子公司。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

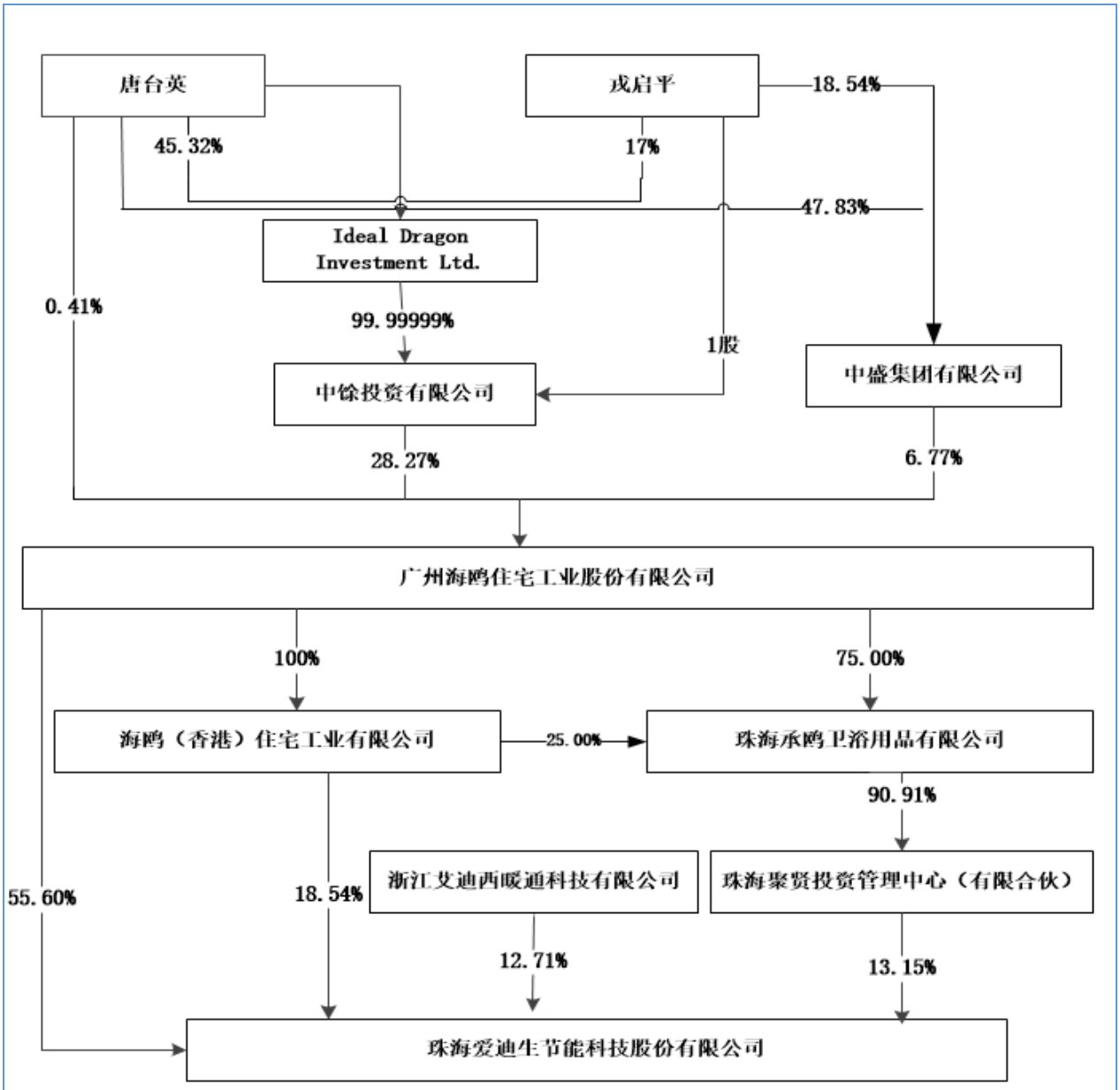
□是 √否

（一）控股股东情况

公司控股股东为广州海鸥住宅工业股份有限公司，其具体信息如下：

控股股东名称	广州海鸥住宅工业股份有限公司
法定代表人	陈巍
成立日期	1998/1/8
企业统一社会信用代码	914401017082149959
注册资本	64605.604 万元人民币
注册地址	广州市番禺区沙头街禺山西路 363 号
经营范围	金属制品研发；金属制日用品制造；建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造；金属制品销售；五金产品研发；五金产品制造；五金产品零售；金属表面处理及热处理加工；电镀加工；卫生洁具研发；卫生洁具制造；卫生洁具销售；日用品销售；厨具卫具及日用杂品批发；建筑用金属配件制造；建筑用金属配件销售；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；家用电器研发；家用电器制造；家用电器零配件销售；非电力家用器具制造；电力电子元器件制造；电力电子元器件销售；电子产品销售；卫生陶瓷制品制造；卫生陶瓷制品销售；日用陶瓷制品制造；非金属矿物制品制造；建筑陶瓷制品加工制造；建筑陶瓷制品销售；新型陶瓷材料销售；家居用品制造；家具制造；家具销售；家具零配件生产；家具安装和维修服务；家具零配件销售；非居住房地产租赁；机械设备租赁；货物进出口；技术进出口；住宅室内装饰装修。

（二）实际控制人情况



中馀投资与中盛集团、唐台英为一致行动人，其合计持有海鸥住工 35.45%的股份，为海鸥住工控股股东。海鸥住工直接持有公司 23,250,000 股，占公司股本总额的 55.60%；通过海鸥（香港）住工控制公司 7,750,000 股，占公司股本总额的 18.54%；通过聚贤投资控制公司 5,500,000 股，占公司股本总额的 13.15%，合计持有公司 87.29%的股份，为公司控股股东。唐台英、戎启平通过共同控制中馀投资与中盛集团取得海鸥住工的实际控制权，为海鸥住工实际控制人，同时也为公司的实际控制人。

唐台英先生，中国台湾籍。1955 年出生，本科，台湾淡江大学企业管理专业。曾任台湾兴和实业有限公司、台湾纳华塑胶有限公司、广东新会显浩水暖器材有限公司、北京显浩水暖器材有限公司总经理，北京科勒卫浴用品有限公司副董事长。现任上海东铁贸易有限公司董事、上海东铁五金有限公

司董事长兼总经理，中馀投资有限公司、黑龙江北鸥卫浴用品有限公司、珠海盛鸥工业节能科技有限公司、大同奈陶瓷工业股份公司、浙江和乐融资租赁有限公司、上海钦水家企业管理有限公司、北京富泰革基布股份有限公司董事；1998 年至 2024 年 10 月任广州海鸥住宅工业股份有限公司董事，为公司实际控制人之一。

戎启平，1954 年 6 月生，中国台湾籍。1977 年 6 月毕业于台湾淡江大学统计学专业，本科学历。1998 年 4 月至 2009 年 7 月任广州海鸥住宅工业股份有限公司董事，1993 年 1 月至 2022 年 12 月任中馀投资有限公司、中盛集团有限公司董事，为公司实际控制人之一。

报告期内控股股东、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

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

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 5 月 21 日	6	0	0
合计	6	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况

√适用 □不适用

2025 年 5 月 21 日，公司 2024 年年度股东会审议通过《关于公司 2024 年年度利润分配预案的议案》，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），共计派发现金红利 25,089,420.00 元，并于 2025 年 6 月 11 日划入股东资金账户。

（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				
高大勇	董事长	男	1959 年 5 月	2019 年 12 月 30 日	2027 年 9 月 2 日	0	0	0	0%
高大勇	总经理、董事	男	1959 年 5 月	2015 年 8 月 28 日	2027 年 9 月 2 日	0	0	0	0%
陈巍	董事	男	1968 年 6 月	2025 年 10 月 16 日	2027 年 9 月 2 日	0	0	0	0%
王瑞泉	董事	男	1961 年 6 月	2015 年 8 月 28 日	2027 年 9 月 2 日	0	0	0	0%
龙根	董事	男	1986 年 10 月	2020 年 9 月 29 日	2027 年 9 月 2 日	0	0	0	0%
刘子义	董事	女	1962 年 10 月	2021 年 1 月 21 日	2027 年 9 月 2 日	0	0	0	0%
陈定	监事会主席	男	1967 年 3 月	2016 年 11 月 22 日	2027 年 9 月 2 日	0	0	0	0%
林义富	职工监事	男	1961 年 11 月	2015 年 12 月 10 日	2027 年 9 月 2 日	0	0	0	0%
石艳阳	监事	女	1973 年 9 月	2021 年 9 月 3 日	2027 年 9 月 2 日	0	0	0	0%
汤红梅	财务总监、董事会秘书	女	1981 年 10 月	2018 年 9 月 3 日	2027 年 9 月 2 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

（1）公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系；

（2）公司董事陈巍是控股股东广州海鸥住宅工业股份有限公司董事；

（3）公司董事王瑞泉、龙根分别在控股股东任董事、职工代表董事；

（4）公司监事石艳阳为控股股东财务总监；

（5）公司其他董事、监事、高级管理人员与实际控制人唐台英、戎启平不存在关联关系。

(二) 审计委员会情况

□适用 √不适用

(三) 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
唐台英	董事	离任	-	个人原因
陈巍	-	新任	董事	原董事唐台英离职后新选举

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

陈巍先生（董事），中国国籍。1968 年出生，本科，中山大学概率统计专业。曾任职于新会显浩（美标）水暖器材有限公司，北京科勒卫浴用品有限公司，顺德成信水暖器材有限公司；历任控股股东广州海鸥住宅工业股份有限公司副总经理、董事、董事会秘书。任湖北荆鸥卫浴用品有限公司董事长，珠海铂鸥卫浴用品有限公司、重庆国之四维卫浴有限公司、海鸥冠军有限公司、海鸥（香港）住宅工业有限公司、广州市裕进贸易有限公司董事，浙江集致装饰科技股份有限公司监事。2023 年 11 月至今任控股股东广州海鸥住宅工业股份有限公司董事长。

(四) 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	22	0	1	21
生产人员	110	0	29	81
销售人员	17	1	0	18
技术人员	45	2	0	47
财务人员	7	0	0	7
行政人员	11	0	0	11
员工总计	212	3	30	185

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4

本科	20	22
专科	49	50
专科以下	140	109
员工总计	212	185

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、员工薪酬政策：公司实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规、规范性文件与员工签订《劳动合同书》，并按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险和住房公积金。为员工提供对外具有竞争性，对内兼具公平性的薪酬政策，并进一步完善薪酬管理体系。同时，公司建立了配套的绩效考核体系，充分提高员工积极性，为公司的长期与稳定发展奠定基础。

2、培训计划：公司重视员工的培训和发展，加强员工培训工作。公司制定了入职、户外拓展、外部、内部等培训计划，定期对员工进行安全、技能、法规培训。有效提高员工综合素质，进一步适应公司发展要求。

3、报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

（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
内部监督机构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，公司根据《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。

公司“三会”的召集召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人能够恪尽职守忠实履行义务，未出现违法违规现象和重

大缺陷。公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》及全国中小企业股份转让系统等相关规范性文件的要求。信息披露准确、真实、完整、及时。公司严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作， 努力寻求股东权益的最大化，切实维护所有股东的利益。

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，公司重要人事任免、重大生产经营决策、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。报告期内，股东会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》《证券法》、全国中小企业股份转让系统的有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。现有的治理机制能为股东提供合适的保障，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已建立了投资者关系管理制度，并得到了贯彻执行，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险，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、业务独立

公司具有独立完整的业务体系，具备自主研发生产能力和面向市场独立开展业务的能力，独立于各股东和其他关联方。公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场地及供应、销售部门和渠道。公司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，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司控股股东、实际控制人书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

2、人员独立

公司遵守《劳动法》等相关法律法规与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理。公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，选举、聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及《公司章程》的规定。公司总经理、财务负责人和董事会秘

书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所等，公司拥有的各项资产产权明晰，均由公司实际控制和使用。公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在违规占用公司的资金和其他资产的情况。

4、机构独立

公司设立股东会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司自主设立财务管理、研发中心、物料管理、制造部、品质管理、营销中心、人力资源七大部门，并制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业直接干预本公司生产经营管理独立性的现象，也不存在公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同、合署办公的情形。

5、财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制订了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决策。公司开设独立基本存款账户、一般存款账户，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，与大股东及其他关联方无混合纳税现象。

综上所述公司的业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东、实际控制人相互独立，公司的持续经营能力不受影响，公司具有面向市场的自主经营能力。

（四） 对重大内部管理制度的评价

公司已依据《公司法》《公司章程》及相关法律法规的规定，结合公司实际情况制定了较完善的内部管理制度，保证公司内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、公司会计核算体系

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政策，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、公司财务管理

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

3、公司风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，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。

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身经营的实际情况制定的，符合现代企业治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，在公司业务运营的各关键环节中，均能得到较好的贯彻执行，对公司经营风险起到有效的管控作用。

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	信会师报字[2026]第 ZL10048 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼	
审计报告日期	2026 年 4 月 17 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	熊宇	张莹
	2 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	9 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	15 万元	

关键审计事项：

审计报告

信会师报字[2026]第 ZL10048 号

珠海爱迪生节能科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了珠海爱迪生节能科技股份有限公司（以下简称爱迪生）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱迪生 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 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《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于爱迪生，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
关于收入确认会计政策详见附注三、（十六）；关于收入分类及发生额披露详见附注五、（三十一）。 2025 年度，爱迪生营业收入 1.85 亿元，主要来源于控制阀门、暖通控制设备及智能家居等相关产品国内销售及国外销售。 由于爱迪生主营业务收入金额较大且为关键业绩指标，存在爱迪生管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	针对营业收入的真实性和完整性，我们实施的审计程序主要包括： 1、了解爱迪生与销售、收款有关的内部控制测试制度的设计，并测试与销售、收款有关的内部控制制度的执行情况； 2、选取样本检查销售合同，识别与控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本期记录的收入交易选取样本。国内销售：抽样检查产品的发货记录、客户签收记录、对账单等证据。出口销售：抽样检查出库单、货运单据、报关单等证据； 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

爱迪生管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括爱迪生 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

治理层负责监督爱迪生的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（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，就可能导致对爱迪生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爱迪生不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）　　**中国注册会计师：熊宇**
（项目合伙人）

中国•上海

中国注册会计师：张莹

2026 年 4 月 17 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	85,935,560.31	60,060,942.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）		10,000,000.00
衍生金融资产			

应收票据	五、（三）	3,562,839.47	41,729,015.82
应收账款	五、（四）	20,136,018.51	55,785,555.39
应收款项融资	五、（五）	1,113,769.05	5,914,592.32
预付款项	五、（六）	1,008,522.61	1,250,227.77
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、（七）	540,841.96	134,508.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	36,684,297.19	40,173,300.70
其中：数据资源			
合同资产	五、（九）	565,210.89	701,350.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（十）	31,059,551.27	195,303.93
流动资产合计		180,606,611.26	215,944,796.77
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	五、（十一）	9,655,223.28	8,189,566.35
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、（十二）	6,080,501.65	5,852,642.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十三）	2,333,547.32	424,812.16
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	五、（十四）	678,680.75	875,761.08
递延所得税资产	五、（十五）	555,781.64	728,557.40
其他非流动资产	五、（十六）	501,382.74	280,000.00
非流动资产合计		19,805,117.38	16,351,339.05
资产总计		200,411,728.64	232,296,135.82
流动负债：			

短期借款			
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	五、（十八）	5,639,873.44	14,172,624.18
应付账款	五、（十九）	21,544,135.17	22,192,748.85
预收款项			
合同负债	五、（二十）	4,778,428.76	3,418,755.35
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、（二十一）	3,842,225.44	4,448,374.44
应交税费	五、（二十二）	590,042.59	1,109,030.19
其他应付款	五、（二十三）	923,163.89	637,409.65
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、（二十四）	1,224,199.43	170,046.06
其他流动负债	五、（二十五）	3,652,616.70	23,288,239.07
流动负债合计		42,194,685.42	69,437,227.79
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、（二十六）	1,155,765.79	261,296.91
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		1,155,765.79	261,296.91
负债合计		43,350,451.21	69,698,524.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十七）	41,815,700.00	41,815,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十八）	47,151,586.76	47,151,586.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十九）	15,350,457.56	13,395,148.93
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十）	52,743,533.11	60,235,175.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		157,061,277.43	162,597,611.12
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		157,061,277.43	162,597,611.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		200,411,728.64	232,296,135.82

法定代表人：高大勇　　主管会计工作负责人：汤红梅　　会计机构负责人：汤红梅

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入	五、（三十一）	185,320,955.32	248,562,380.29
其中：营业收入	五、（三十一）	185,320,955.32	248,562,380.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		163,453,267.63	214,981,086.19
其中：营业成本	五、（三十一）	133,394,829.49	183,338,229.66
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、（三十二）	1,036,326.95	1,255,740.35
销售费用	五、（三十三）	8,750,955.24	7,580,012.34
管理费用	五、（三十四）	12,706,642.87	12,931,644.39
研发费用	五、（三十五）	7,979,094.37	10,347,067.45
财务费用	五、（三十六）	-414,581.29	-471,608.00
其中：利息费用	五、（三十六）	100,921.05	31,393.89
利息收入	五、（三十六）	715,200.57	282,757.28
加：其他收益	五、（三十七）	593,700.59	1,430,752.12
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十八）	-1,605,788.29	-1,101,336.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十八）	-1,554,343.07	-810,433.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	五、（三十八）	-731,710.82	-777,902.93
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、（三十九）	1,684,410.55	254,286.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十）	-547,796.93	-98,139.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		21,992,213.61	34,066,856.97
加：营业外收入	五、（四十一）	2,937.39	
减：营业外支出	五、（四十二）	17,016.46	9,344.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		21,978,134.54	34,057,512.75
减：所得税费用	五、（四十三）	2,425,048.23	3,688,031.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,553,086.31	30,369,481.17
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）			
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）		19,553,086.31	30,369,481.17
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		19,553,086.31	30,369,481.17
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		19,553,086.31	30,369,481.17
（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）	五、（四十四）	0.47	0.73
（二）稀释每股收益（元/股）	五、（四十四）	0.47	0.73

法定代表人：高大勇　　主管会计工作负责人：汤红梅　　会计机构负责人：汤红梅

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 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		194,391,596.13	178,790,066.85
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		1,970,093.97	673,752.36
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	757,435.42	332,501.18
经营活动现金流入小计		197,119,125.52	179,796,320.39
购买商品、接受劳务支付的现金		77,091,129.92	90,183,967.97
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		26,163,730.21	29,308,269.96
支付的各项税费		7,418,850.69	11,301,774.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	13,561,997.14	10,028,206.49
经营活动现金流出小计		124,235,707.96	140,822,219.12
经营活动产生的现金流量净额		72,883,417.56	38,974,101.27
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		376,821.16	487,000.00
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			
收到其他与投资活动有关的现金	五、（四十五）	105,000,000.00	22,000,000.00
投资活动现金流入小计		105,376,821.16	22,487,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,722,294.67	3,000,734.67
投资支付的现金		3,020,000.00	9,000,000.00
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	五、（四十五）	125,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		129,742,294.67	22,000,734.67
投资活动产生的现金流量净额		-24,365,473.51	486,265.33
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十五）	13,615,589.76	38,062,670.93
筹资活动现金流入小计		13,615,589.76	38,062,670.93
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		25,089,420.00	12,544,710.00
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、（四十五）	4,423,025.29	50,839,739.64
筹资活动现金流出小计		29,512,445.29	63,384,449.64
筹资活动产生的现金流量净额		-15,896,855.53	-25,321,778.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-65,159.67	50,205.63
五、现金及现金等价物净增加额		32,555,928.85	14,188,793.52
加：期初现金及现金等价物余额		48,469,629.79	34,280,836.27
六、期末现金及现金等价物余额		81,025,558.64	48,469,629.79

法定代表人：高大勇　　主管会计工作负责人：汤红梅　　会计机构负责人：汤红梅

（四） 股东权益变动表

单位：元

项目	2025 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	41,815,700.00				47,151,586.76				13,395,148.93		60,235,175.43		162,597,611.12
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	41,815,700.00				47,151,586.76				13,395,148.93		60,235,175.43		162,597,611.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,955,308.63		-7,491,642.32		-5,536,333.69
（一）综合收益总额											19,553,086.31		19,553,086.31
（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									1,955,308.63		-		-25,089,420.00

											27,044,728.63		
1．提取盈余公积									1,955,308.63		-1,955,308.63		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-25,089,420.00		-25,089,420.00
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	41,815,700.00				47,151,586.76				15,350,457.56		52,743,533.11		157,061,277.43

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	41,815,700.00				47,151,586.76				10,358,200.81		45,447,352.38		144,772,839.95
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	41,815,700.00				47,151,586.76				10,358,200.81		45,447,352.38		144,772,839.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,036,948.12		14,787,823.05		17,824,771.17
（一）综合收益总额											30,369,481.17		30,369,481.17
（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									3,036,948.12		-15,581,658.12		-12,544,710.00
1．提取盈余公积									3,036,948.12		-3,036,948.12		

2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-12,544,710.00		-12,544,710.00
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	41,815,700.00				47,151,586.76				13,395,148.93		60,235,175.43		162,597,611.12

法定代表人：高大勇　　主管会计工作负责人：汤红梅　　会计机构负责人：汤红梅

珠海爱迪生节能科技股份有限公司
二〇二五年度财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

珠海爱迪生节能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2006 年 9 月成立。2016 年 8 月在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司的企业法人营业执照注册号：91440400792964229X。所属行业为仪器仪表制造业。

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 4,181.57 万元，注册地： 广东省珠海市斗门区，总部地址：珠海市斗门区乾务镇富山工业区海鸥卫浴分公司车间东面。本公司实际从事的主要经营活动为：研发、生产和销售自产的暖通空调（HVAC）温度、压力控制器，暖通空调系统集成及服务，中水及热能回用系统及节能产品的研发；智能家居产品、智能多媒体中央控制器、家庭智能网关电子产品、建筑智能化设计；智能化工程，家居工程的设计、安装；自有成果的技术转让、技术咨询、技术服务。本公司的母公司为广州海鸥住宅工业股份有限公司， 本财务报表业经公司董事会于 2026 年 4 月 17 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

－ 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

－ 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

－ 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；

－ 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产。

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期

损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

－ 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

－ 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

－ 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切

实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

账龄组合	计提比例（%）
1 年以内	3.00
1 至 2 年	20.00
2 至 3 年	50.00
3 年以上	100.00

(七) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法。

（2）包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(八) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（六）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(九) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）长期股权投资的核算

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（2）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者

权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(十) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

3、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十一) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十二) 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、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十四) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

(十六) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务等。

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，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司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。

(十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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该资产在转回日的账面价值。

(十八) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

• 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与联营企业及合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该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。对与联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

• 纳税主体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；

• 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

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。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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十二）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

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租赁负债。租赁负债按照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（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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司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，但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，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步

调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后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；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照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。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。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确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（六）金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（六）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（六）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（六）金融工具”。

(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易场所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业可以在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。对于初始确认时已选择以公允价值计量且其变动计入当期损益的标准仓单，企业在后续期间不得撤销该选择。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》（财会〔2025〕33 号）的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按应纳税所得额计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二) 税收优惠

公司根据《高新技术企业认定管理办法》文（国科发火[2016]32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）的有关规定，被认定为高新技术企业，获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202444005713，发证日期为 2024 年 11 月 28 日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司 2024 年至 2026 年的企业所得税税率减按 15.00%计缴。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	16,025.52	17,238.94
银行存款	81,009,533.12	48,452,390.85
其他货币资金	4,910,001.67	11,591,312.71
合计	85,935,560.31	60,060,942.50

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	1,961,718.74	11,591,312.71
诉讼冻结资金	2,948,258.08	
资产池保证金	24.85	
合计	4,910,001.67	11,591,312.71

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		10,000,000.00
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计		10,000,000.00

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	460,475.00	4,318,657.57
财务公司承兑汇票	3,212,555.39	23,238,798.19
商业承兑汇票		15,462,148.21
小计	3,673,030.39	43,019,603.97
减：坏账准备	110,190.92	1,290,588.15
合计	3,562,839.47	41,729,015.82

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,125,001.11	460,475.00
财务公司承兑汇票	3,774,368.60	2,971,971.14
商业承兑汇票		
合计	15,899,369.71	3,432,446.14

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	20,094,171.65	56,451,527.36
1 至 2 年	198,730.51	909,240.75
2 至 3 年	909,240.75	584,216.43
3 年以上	584,216.43	
小计	21,786,359.34	57,944,984.54
减：坏账准备	1,650,340.83	2,159,429.15
合计	20,136,018.51	55,785,555.39

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,786,359.34	100.00	1,650,340.83	7.58	20,136,018.51	57,944,984.54	100.00	2,159,429.15	3.73	55,785,555.39
其中：										
账龄组合	20,750,784.96	95.25	1,650,340.83	7.95	19,100,444.13	57,675,883.03	99.54	2,159,429.15	3.74	55,516,453.88
关联方组合	1,035,574.38	4.75			1,035,574.38	269,101.51	0.46			269,101.51
合计	21,786,359.34	100.00	1,650,340.83		20,136,018.51	57,944,984.54	100.00	2,159,429.15		55,785,555.39

按组合计提坏账准备：

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	19,058,597.27	571,757.92	3.00
1 至 2 年	198,730.51	39,746.10	20.00
2 至 3 年	909,240.75	454,620.38	50.00
3 年以上	584,216.43	584,216.43	100.00
合计	20,750,784.96	1,650,340.83	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
应收账款坏账准备	2,159,429.15	-509,088.32				1,650,340.83
合计	2,159,429.15	-509,088.32				1,650,340.83

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(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
青岛海信日立空调营销股份有限公司	4,662,475.24	400,000.00	5,062,475.24	22.41	339,874.25
Rheem Sales Company, Inc.	4,209,464.50		4,209,464.50	18.63	126,322.53
珠海艾迪西软件科	1,691,960.66		1,691,960.66	7.49	1,078,537.50

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
技有限公司					
IBC Technologies USA Inc.	1,290,854.58		1,290,854.58	5.71	38,725.64
南京天加环境科技有限公司	1,144,689.91	300,000.00	1,444,689.91	6.39	43,340.70
合计	12,999,444.89	700,000.00	13,699,444.89	60.64	1,626,800.62

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,113,769.05	5,914,592.32
合计	1,113,769.05	5,914,592.32

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	691,722.63	68.59	1,162,606.77	92.99
1 至 2 年	281,023.98	27.86	87,621.00	7.01
2 至 3 年	35,776.00	3.55		
合计	1,008,522.61	100.00	1,250,227.77	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宁波金田铜管有限公司	315,206.67	31.25
广东领企专业技术服务有限公司	270,000.00	26.77
北京东方益达国际展览有限责任公司	192,900.00	19.13
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	105,042.30	10.42
广州迪圣通信设备有限公司	35,776.00	3.55
合计	918,924.97	91.12

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	540,841.96	134,508.34
合计	540,841.96	134,508.34

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	552,916.96	114,008.34
1 至 2 年		22,500.00
2 至 3 年		5,000.00
3 年以上	20,000.00	20,000.00
小计	572,916.96	161,508.34
减：坏账准备	32,075.00	27,000.00
合计	540,841.96	134,508.34

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	572,916.96	100.00	32,075.00	5.60	540,841.96	161,508.34	100.00	27,000.00	16.72	134,508.34
其中：										
账龄组合	422,500.00	73.75	32,075.00	7.59	390,425.00	47,500.00	29.41	27,000.00	56.84	20,500.00
其他组合	150,416.96	26.25			150,416.96	114,008.34	70.59			114,008.34
合计	572,916.96	100.00	32,075.00		540,841.96	161,508.34	100.00	27,000.00		134,508.34

按组合计提坏账准备：

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	402,500.00	12,075.00	3.00
1 至 2 年			20.00
2 至 3 年			50.00
3 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合计	422,500.00	32,075.00	

（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)	
上年年末余额	27,000.00			27,000.00
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,075.00			5,075.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	32,075.00			32,075.00

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
其他应收款坏账准备	27,000.00	5,075.00				32,075.00
合计	27,000.00	5,075.00				32,075.00

（5）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	22,500.00	25,000.00
代扣代缴款项	150,416.96	109,306.12
员工借款		22,500.00
代垫款	400,000.00	
合并范围内关联方款项		4,702.22
合计	572,916.96	161,508.34

（6）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
张贵平	代垫款	400,000.00	1 年以内	69.81	12,000.00
社保个人部分	代扣代缴款项	150,416.96	1 年以内	26.25	
青岛海尔零部件采购有限公司	押金及保证金	20,000.00	3 年以上	3.49	20,000.00
互盛（中国）有限公司	押金及保证金	2,500.00	1 年以内	0.44	75.00
合计		572,916.96		99.99	32,075.00

(八) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	22,049,706.31	1,299,001.32	20,750,704.99	24,567,115.82	900,174.12	23,666,941.70
在产品	285,143.66	940.88	284,202.78	183,668.98		183,668.98
库存商品	7,948,416.29	300,341.94	7,648,074.35	8,711,428.30	372,677.07	8,338,751.23
发出商品	8,027,117.96	25,802.89	8,001,315.07	7,983,938.79		7,983,938.79
合计	38,310,384.22	1,626,087.03	36,684,297.19	41,446,151.89	1,272,851.19	40,173,300.70

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	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	900,174.12	447,412.21		48,585.01		1,299,001.32
在产品		940.88				940.88
库存商品	372,677.07	-65,808.36		6,526.77		300,341.94
发出商品		25,802.89				25,802.89
合计	1,272,851.19	408,347.62		55,111.78		1,626,087.03

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的质保金	805,310.20	240,099.31	565,210.89	802,000.00	100,650.00	701,350.00
合计	805,310.20	240,099.31	565,210.89	802,000.00	100,650.00	701,350.00

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备										
按信用风险特征组合计提减值准备	805,310.20	100.00	240,099.31	29.81	565,210.89	802,000.00	100.00	100,650.00	12.55	701,350.00
其中：										
质保金组合	805,310.20	100.00	240,099.31	29.81	565,210.89	802,000.00	100.00	100,650.00	12.55	701,350.00
合计	805,310.20	100.00	240,099.31		565,210.89	802,000.00	100.00	100,650.00		701,350.00

按组合计提减值准备：

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
1 年以内	303,310.20	9,099.31	3.00
1 至 2 年	75,000.00	15,000.00	20.00
2 至 3 年	422,000.00	211,000.00	50.00
3 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	805,310.20	240,099.31	

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	
合同资产坏账准备	100,650.00	139,449.31				240,099.31
合计	100,650.00	139,449.31				240,099.31

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额	756,106.83	195,303.93
短期债权投资	30,303,444.44	
合计	31,059,551.27	195,303.93

(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	减值准备上年年末余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1．合营企业												
2．联营企业												
珠海一倾科技有限公司	926,457.81				-353,140.91						573,316.90	
浙江欧的流体控制有限公司	7,263,108.54		3,020,000.00		-1,201,202.16						9,081,906.38	
小计	8,189,566.35		3,020,000.00		-1,554,343.07						9,655,223.28	
合计	8,189,566.35		3,020,000.00		-1,554,343.07						9,655,223.28	

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	6,080,501.65	5,852,642.06
固定资产清理		
合计	6,080,501.65	5,852,642.06

2、 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1．账面原值					
（1）上年年末余额	11,447,027.75	93,760.68	466,612.93	2,237,151.99	14,244,553.35
（2）本期增加金额	1,091,481.17		12,233.61		1,103,714.78
—购置	1,091,481.17		12,233.61		1,103,714.78
（3）本期减少金额	325,603.53		14,725.30		340,328.83
—处置或报废	325,603.53		14,725.30		340,328.83
（4）期末余额	12,212,905.39	93,760.68	464,121.24	2,237,151.99	15,007,939.30
2．累计折旧					
（1）上年年末余额	6,010,359.19	89,072.65	312,006.73	1,980,472.72	8,391,911.29

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
（2）本期增加金额	721,440.96		49,823.29	87,574.48	858,838.73
—计提	721,440.96		49,823.29	87,574.48	858,838.73
（3）本期减少金额	309,323.34		13,989.03		323,312.37
—处置或报废	309,323.34		13,989.03		323,312.37
（4）期末余额	6,422,476.81	89,072.65	347,840.99	2,068,047.20	8,927,437.65
3．减值准备					
4．账面价值					
（1）期末账面价值	5,790,428.58	4,688.03	116,280.25	169,104.79	6,080,501.65
（2）上年年末账面价值	5,436,668.56	4,688.03	154,606.20	256,679.27	5,852,642.06

(十三) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1．账面原值		
（1）上年年末余额	527,352.99	527,352.99
（2）本期增加金额	3,126,779.20	3,126,779.20
—新增租赁	3,126,779.20	3,126,779.20
—重估调整		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	3,654,132.19	3,654,132.19
2．累计折旧		
（1）上年年末余额	102,540.83	102,540.83
（2）本期增加金额	1,218,044.04	1,218,044.04
—计提	1,218,044.04	1,218,044.04
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	1,320,584.87	1,320,584.87
3．减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4．账面价值		
（1）期末账面价值	2,333,547.32	2,333,547.32
（2）上年年末账面价值	424,812.16	424,812.16

(十四) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	84,502.33		29,788.94		54,713.39
模具费	791,258.75	129,477.90	296,769.29		623,967.36
合计	875,761.08	129,477.90	326,558.23		678,680.75

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	1,792,606.75	268,891.01	3,477,017.30	521,552.59
资产减值准备	1,866,186.34	279,927.95	1,373,501.19	206,025.18
租赁负债	2,379,965.22	356,994.78	431,342.97	64,701.45
合计	6,038,758.31	905,813.74	5,281,861.46	792,279.22

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	2,333,547.32	350,032.10	424,812.16	63,721.82
合计	2,333,547.32	350,032.10	424,812.16	63,721.82

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	350,032.10	555,781.64	63,721.82	728,557.40
递延所得税负债	350,032.10		63,721.82	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	501,382.74		501,382.74	280,000.00		280,000.00
合计	501,382.74		501,382.74	280,000.00		280,000.00

(十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			上年年末		
	账面余额	账面价值	受限类型	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金	4,910,001.67	4,910,001.67	银行承兑汇票保证金/诉讼冻结资金	11,591,312.71	11,591,312.71	银行承兑汇票保证金
应收票据				475,000.00	460,750.00	银行承兑汇票质押票据
合计	4,910,001.67	4,910,001.67		12,066,312.71	12,052,062.71	

(十八) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	5,639,873.44	14,172,624.18
合计	5,639,873.44	14,172,624.18

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	20,798,966.70	21,691,740.06
1—2 年	276,925.91	78,656.77
2—3 年	45,890.54	75,413.06
3 年以上	422,352.02	346,938.96
合计	21,544,135.17	22,192,748.85

(二十) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
合同负债	4,778,428.76	3,418,755.35
合计	4,778,428.76	3,418,755.35

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,448,374.44	23,833,863.20	24,440,012.20	3,842,225.44
离职后福利-设定提存计划		1,900,353.07	1,900,353.07	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	4,448,374.44	25,734,216.27	26,340,365.27	3,842,225.44

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	4,391,295.44	21,559,834.71	22,164,834.71	3,786,295.44
（2）职工福利费		846,618.39	846,618.39	
（3）社会保险费		746,446.01	746,446.01	
其中：医疗保险费		676,142.94	676,142.94	
工伤保险费		70,303.07	70,303.07	
（4）住房公积金	54,439.00	635,343.00	636,492.00	53,290.00
（5）工会经费和职工教育经费	2,640.00	45,621.09	45,621.09	2,640.00
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				
合计	4,448,374.44	23,833,863.20	24,440,012.20	3,842,225.44

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,790,277.75	1,790,277.75	
失业保险费		110,075.32	110,075.32	
合计		1,900,353.07	1,900,353.07	

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税		
企业所得税	392,030.19	966,027.90
个人所得税	43,191.38	64,122.14
城市维护建设税	77,368.57	27,127.58
教育费附加	34,457.96	13,761.82
地方教育费附加	24,705.31	10,907.88
印花税	18,289.18	27,082.87
合计	590,042.59	1,109,030.19

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	923,163.89	637,409.65
合计	923,163.89	637,409.65

1、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	480,000.00	200,000.00
代扣代缴款项	51,405.26	32,736.49
已报销未付款	111,866.76	100,051.60
预提费用	279,891.87	304,621.56
合计	923,163.89	637,409.65

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	1,224,199.43	170,046.06
合计	1,224,199.43	170,046.06

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	220,170.56	475,163.20
已背书未终止确认的应收票据	3,432,446.14	22,813,075.87
合计	3,652,616.70	23,288,239.07

(二十六) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	2,460,786.00	451,480.00
减：未确认融资费用	80,820.78	20,137.03
一年内到期的租赁负债	1,224,199.43	170,046.06
合计	1,155,765.79	261,296.91

(二十七) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	41,815,700.00						41,815,700.00

(二十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	42,757,003.16			42,757,003.16
其他资本公积	4,394,583.60			4,394,583.60
合计	47,151,586.76			47,151,586.76

(二十九) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,395,148.93	1,955,308.63		15,350,457.56
合计	13,395,148.93	1,955,308.63		15,350,457.56

(三十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	60,235,175.43	45,447,352.38

项目	本期金额	上期金额
调整后年初未分配利润	60,235,175.43	45,447,352.38
加：本期净利润	19,553,086.31	30,369,481.17
减：提取法定盈余公积	1,955,308.63	3,036,948.12
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,089,420.00	12,544,710.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	52,743,533.11	60,235,175.43

(三十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	180,457,117.93	131,228,324.26	243,646,501.38	180,903,534.18
其他业务	4,863,837.39	2,166,505.23	4,915,878.91	2,434,695.48
合计	185,320,955.32	133,394,829.49	248,562,380.29	183,338,229.66

(三十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	541,477.77	657,109.69
教育费附加	234,197.62	283,754.17
地方教育费附加	164,365.09	190,902.78
印花税	96,286.47	123,973.71
合计	1,036,326.95	1,255,740.35

(三十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,845,888.30	3,362,292.86
业务宣传费	1,163,440.65	1,741,274.19

项目	本期金额	上期金额
佣金及服务费	2,366,241.91	1,067,204.84
业务招待费	605,692.29	777,720.86
差旅费	586,623.20	463,116.43
财产保险费	57,004.56	54,936.08
办公费	57,745.73	53,366.47
租赁费	47,847.80	47,977.51
折旧费	9,026.08	7,926.29
样品费	6,311.82	3,993.10
其他	5,132.90	203.71
合计	8,750,955.24	7,580,012.34

(三十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,636,432.22	9,094,076.38
聘请中介机构费	1,300,589.32	1,308,960.38
质量认证费	1,267,216.37	1,109,280.49
使用权资产折旧	391,600.50	329,701.23
水电费	183,368.34	214,330.14
差旅费	199,312.18	167,431.23
业务招待费	78,640.30	162,068.55
办公费	112,304.86	119,897.74
折旧费	101,236.80	98,672.05
修理费	36,396.28	77,808.63
租赁费	107,887.92	69,210.70
检测费	56,199.07	59,149.05
其他	128,791.46	44,168.80
排污费	53,236.37	34,594.63
机物料消耗	36,830.88	25,694.39
长期待摊费用摊销	16,600.00	16,600.00
合计	12,706,642.87	12,931,644.39

(三十五) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,889,504.95	4,609,656.48
材料费	3,832,189.69	5,443,201.79
折旧摊销	207,520.89	222,899.85
其他	49,878.84	71,309.33
合计	7,979,094.37	10,347,067.45

(三十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	100,921.05	31,393.89
其中：租赁负债利息费用	100,921.05	31,393.89
减：利息收入	715,200.57	282,757.28
汇兑损益	114,494.01	-292,891.89
手续费	85,204.22	72,647.28
合计	-414,581.29	-471,608.00

(三十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	23,167.03	34,919.01
进项税加计抵减	329,262.51	1,182,108.22
代扣个人所得税手续费	17,944.27	14,824.89
直接减免的增值税	223,326.78	171,600.00
直接减免的教育费附加及城市建设维护税		27,300.00
合计	593,700.59	1,430,752.12

(三十八) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,554,343.07	-810,433.65
处置长期股权投资产生的投资收益		
银行理财产品的利息收入	680,265.60	487,000.00
贴现票据终止确认投资收益	-731,710.82	-777,902.93
合计	-1,605,788.29	-1,101,336.58

(三十九) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-1,180,397.23	-451,842.93
应收账款坏账损失	-509,088.32	183,131.13
其他应收款坏账损失	5,075.00	14,425.00
合计	-1,684,410.55	-254,286.80

(四十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	408,347.62	38,649.47
合同资产减值损失	139,449.31	59,490.00
合计	547,796.93	98,139.47

(四十一) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
其他	2,937.39	
合计	2,937.39	

(四十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废损失	17,016.46	9,344.22
合计	17,016.46	9,344.22

(四十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,252,272.47	3,602,279.96
递延所得税费用	172,775.76	85,751.62
合计	2,425,048.23	3,688,031.58

(四十四) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于普通股股东的当期净利润除以当期发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润	19,553,086.31	30,369,481.17
当期发行在外普通股的加权平均数	41,815,700.00	41,815,700.00
基本每股收益	0.47	0.73
其中：持续经营基本每股收益	0.47	0.73
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于普通股股东的当期净利润（稀释）除以当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润（稀释）	19,553,086.31	30,369,481.17

项目	本期金额	上期金额
当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）	41,815,700.00	41,815,700.00
稀释每股收益	0.47	0.73
其中：持续经营稀释每股收益	0.47	0.73
终止经营稀释每股收益		

(四十五) 现金流量表项目

1、 与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	本期金额	上期金额
利息收入	715,175.72	282,757.28
补贴收入	41,111.30	49,743.90
其他收入	1,148.40	
合计	757,435.42	332,501.18

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付费用	10,413,641.97	8,769,933.92
支付往来款	3,148,355.17	1,258,272.57
合计	13,561,997.14	10,028,206.49

2、 与投资活动有关的现金

（1）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
赎回理财产品	105,000,000.00	22,000,000.00
合计	105,000,000.00	22,000,000.00

（2）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买理财产品	125,000,000.00	10,000,000.00
合计	125,000,000.00	10,000,000.00

3、 与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	本期金额	上期金额
收回票据保证金	13,615,589.76	38,062,670.93
合计	13,615,589.76	38,062,670.93

（2）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁负债支付的现金	1,425,360.40	1,185,756.00
支付票据保证金	2,997,664.89	49,653,983.64
合计	4,423,025.29	50,839,739.64

(四十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	19,553,086.31	30,369,481.17
加：信用减值损失	-1,684,410.55	-254,286.80
资产减值损失	547,796.93	98,139.47
固定资产折旧	858,838.73	679,303.60
油气资产折耗		
使用权资产折旧	1,218,044.04	1,130,166.59
无形资产摊销		

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	326,558.23	99,436.76
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）	17,016.46	9,344.22
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	215,415.06	-261,498.00
投资损失（收益以“－”号填列）	874,077.47	323,433.65
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	172,775.76	239,895.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-154,143.86
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,080,655.89	9,427,763.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	57,243,292.83	15,183,833.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,539,729.60	-17,916,768.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	72,883,417.56	38,974,101.27
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	81,025,558.64	48,469,629.79
减：现金的期初余额	48,469,629.79	34,280,836.27
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	32,555,928.85	14,188,793.52

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	81,025,558.64	48,469,629.79
其中：库存现金	16,025.52	17,238.94
可随时用于支付的银行存款	81,009,533.12	48,452,390.85
二、现金等价物		

项目	期末余额	上年年末余额
三、期末现金及现金等价物余额	81,025,558.64	48,469,629.79

(四十七) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			848,302.08
其中：美元	30,796.24	7.0288	216,460.61
欧元	8,688.76	8.2355	71,556.28
英镑	59,190.24	9.4346	558,436.24
澳大利亚元	394.30	4.6892	1,848.95
应收账款			8,175,205.44
其中：美元	1,162,765.59	7.0288	8,172,846.79
英镑	250.00	9.4346	2,358.65

(四十八) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	100,921.05	31,393.89
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	155,735.72	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	1,581,096.12	1,302,944.21
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	1,339,764.40
1 至 2 年	1,230,634.40
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	2,570,398.80

六、 政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

与收益相关的政府补助

类型	本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	23,167.03	34,919.01
合计	23,167.03	34,919.01

七、 与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述 ：

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从

第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	216,460.61	631,841.47	848,302.08	574,852.47	230,945.69	805,798.16
应收账款	8,172,846.79	2,358.65	8,175,205.44	4,389,979.24	250,877.36	4,640,856.60

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应付账款				504,813.80	376,750.99	881,564.79
其他应收款				4,702.22		4,702.22
合计	8,389,307.40	634,200.12	9,023,507.52	5,474,347.73	858,574.04	6,332,921.77

于 2025 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 71,309.11 元（2024 年 12 月 31 日：54,743.48 元）。

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
广州海鸥住宅工业股份有限公司	广州	制造业	64,605.60	55.60	55.60

广州海鸥住宅工业股份有限公司直接持有本公司股份 23,250,000 股，占本公司股本总额的 55.60%；通过海鸥（香港）住宅工业有限公司间接持有本公司股份 7,750,000 股，占公司股本总额的 18.54%；通过珠海聚贤投资管理中心（有限合伙）间接持有本公司股份 5,500,000 股，占公司股本总额的 13.15%，合计持有公司 87.29%的股份，为公司控股股东。

(二) 本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
珠海一倾科技有限公司	本公司之联营企业
浙江欧的流体控制有限公司	本公司之联营企业

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
珠海承鸥卫浴用品有限公司	母公司之子公司
宁波艾迪西国际贸易有限公司	公司股东之子公司
广州海鸥住宅工业股份有限公司珠海分公司	母公司之子公司
江西鸥迪铜业有限公司	母公司之联营企业
浙江艾迪西盛大暖通科技有限公司	公司股东之子公司
珠海吉门第科技有限公司	公司监事担任其董事
海鸥（香港）住宅工业有限公司	母公司之子公司
浙江艾迪西暖通科技有限公司	本公司股东
珠海艾迪西软件科技有限公司	公司董事担任其董事
深圳吉门第智能科技有限公司	公司监事担任其董事
苏州海鸥有巢氏住宅科技股份有限公司	母公司之子公司
北京艾迪西暖通科技有限公司	公司股东之子公司
上海东铁五金有限公司	公司董事担任其董事
浙江班尼戈流体控制有限公司	公司前董事担任其董事

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
珠海承鸥卫浴用品有限公司	采购材料	1,554,408.99	1,896,535.02
宁波艾迪西国际贸易有限公司	采购材料	1,955,099.40	1,867,189.75
广州海鸥住宅工业股份有限公司	采购材料	419,802.36	1,148,699.12
广州海鸥住宅工业股份有限公司	水电费	756,428.13	1,007,916.59
江西鸥迪铜业有限公司	采购材料	370,649.62	241,796.98
珠海承鸥卫浴用品有限公司	接受劳务	110,732.97	241,133.75
珠海承鸥卫浴用品有限公司	采购设备	121,852.85	186,598.24
珠海承鸥卫浴用品有限公司	水电费	106,629.76	108,328.65
浙江艾迪西盛大暖通科技有限公司	采购材料		28,672.85
珠海吉门第科技有限公司	采购材料		2,831.86

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州海鸥住宅工业股份有限公司	销售货物	167,078.05	339,039.72
海鸥（香港）住宅工业有限公司	销售货物	1,812,533.07	2,062,509.87
宁波艾迪西国际贸易有限公司	销售货物	6,000,890.70	7,801,355.02
浙江艾迪西暖通科技有限公司	销售货物	1,542,535.24	
珠海艾迪西软件科技有限公司	销售货物		175,666.80
宁波艾迪西国际贸易有限公司	提供劳务	6,566.33	3,097.17
宁波艾迪西国际贸易有限公司	提供技术	79,064.14	
深圳吉门第智能科技有限公司	提供劳务	238,651.69	332,542.63
深圳吉门第智能科技有限公司	销售材料		66,876.03
珠海一倾科技有限公司	销售货物	23,277.70	556,747.79
珠海承鸥卫浴用品有限公司	提供劳务	102,345.04	
江西鸥迪铜业有限公司	提供劳务	7,493.63	76,616.82
珠海承鸥卫浴用品有限公司	销售材料		580,796.85
苏州海鸥有巢氏住宅科技股份有限公司	提供劳务		40,028.00
北京艾迪西暖通科技有限公司	销售模具	2,300.88	29,044.87
珠海承鸥卫浴用品有限公司	销售货物		14,847.18
珠海吉门第科技有限公司	销售货物	25,918.58	277,279.26
珠海吉门第科技有限公司	销售设备		4,516.77
北京艾迪西暖通科技有限公司	销售货物	6,120,546.21	2,033,251.05
上海东铁五金有限公司	销售货物	13,072.48	
浙江艾迪西盛大暖通科技有限公司	销售货物	180,797.08	
浙江班尼戈流体控制有限公司	销售货物	155,698.75	
浙江班尼戈流体控制有限公司	提供技术	94,339.62	
浙江班尼戈流体控制有限公司	销售模具	92,831.85	

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
广州海鸥住宅工业股份有限公司	房屋建筑物			1,242,410.40	88,017.11	3,126,779.20			1,006,236.00	21,910.50	

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
关键管理人员薪酬	199.63	221.37

(五) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	珠海艾迪西软件科技有限公司	1,691,960.66	1,078,537.51	1,691,960.66	479,911.47
	广州海鸥住宅工业股份有限公司	121,519.72		223,500.46	
	北京艾迪西暖通科技有限公司	215,680.00	6,470.40	158,432.00	4,752.96
	宁波艾迪西国际贸易有限公司	249,799.46	7,493.98	149,753.52	4,492.61
	海鸥（香港）住宅工业有限公司	914,054.66		45,601.05	
	深圳吉门第智能科技有限公司			14,238.00	427.14
	珠海一倾科技有限公司			2,812.50	84.38
	珠海吉门第科技有限公司			2,400.00	72.00
	浙江艾迪西暖通科技有限公司	171,516.80	5,145.50		
	浙江班尼戈流体控制有限公司	44,340.00	1,330.20		
应收款项融资					
	宁波艾迪西国际贸			123,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	易有限公司				
其他应收款					
	海鸥（香港）住宅工业有限公司			4,702.22	
预付账款					
	江西鸥迪铜业有限公司			139,842.20	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	宁波艾迪西国际贸易有限公司	260,730.34	1,238,508.10
	珠海承鸥卫浴用品有限公司	563,171.59	426,914.38
	广州海鸥住宅工业股份有限公司	27,641.78	243,522.88
	江西鸥迪铜业有限公司		257.34
合同负债			
	上海东铁五金有限公司	77,329.29	
其他流动负债			
	上海东铁五金有限公司	10,052.81	
一年内到期的非流动负债			
	广州海鸥住宅工业股份有限公司珠海分公司	1,041,882.61	

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，公司没有需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，公司没有需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

根据公司实际经营、现金流状况和资本公积金的实际情况，考虑到公司未来可持续发展，同时兼顾对投资者的合理回报，依据《公司法》、《公司章程》以及相关法律法规规定，公司拟实施权益分派，具体情况:

公司目前总股本为 41,815,700 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 12 元(含税)。本次权益分派共预计派发现金红利 50,178,840.00 元，如股权登记日应分配股数与上述预计不一致的，公司将采用总额不变原则对本次权益分派方案进行调整。本议案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议批准。

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-17,016.46	
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	23,167.03	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	680,265.60	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		

项目	金额	说明
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,937.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,944.27	
小计	707,297.83	
所得税影响额	106,094.67	
合计	601,203.16	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	12.23	0.47	0.47
扣除非经常性损益后的净利润	11.86	0.45	0.45

珠海爱迪生节能科技股份有限公司
（加盖公章）
二〇二六年四月十七日

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

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易场所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。对于按照前述合同约定取得的标准仓单，如果能够消除或显著减少会计错配的，企业可以在初始确认时选择以公允价值计量且其变动计入当期损益，并一致应用于符合选择条件的所有标准仓单。对于初始确认时已选择以公允价值计量且其变动计入当期损益的标准仓单，企业在后续期间不得撤销该选择。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-17,016.46
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	23,167.03
委托他人投资或管理资产的损益	680,265.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,881.66
非经常性损益合计	707,297.83
减：所得税影响数	106,094.67
少数股东权益影响额（税后）	

非经常性损益净额	601,203.16

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用