



旭辉电气

NEEQ:873864

河北旭辉电气股份有限公司

HEBEI XUHUI ELECTRIC CO.,LTD.



年度报告

2025

## 重要提示

一、董事张珣毅对年度报告内容存在异议，无法保证年度报告的真实、准确、完整。不存在半数以上董事无法保证年度报告的真实性、准确性和完整性。除此之外，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。

存在异议或无法保证的详细情况

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
张珣毅	董事	未出席	未出席会议，未签署书面确认意见

二、公司负责人张曙光、主管会计工作负责人李文霞及会计机构负责人（会计主管人员）李文霞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，存在未出席审议的董事。

董事张珣毅因个人原因未出席董事会，未委托其他董事代为表决。

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。

# 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 .....	23
第四节	股份变动、融资和利润分配 .....	27
第五节	行业信息 .....	31
第六节	公司治理 .....	36
第七节	财务会计报告 .....	47
	附件会计信息调整及差异情况.....	133

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	董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、旭辉电气、股份公司	指	河北旭辉电气股份有限公司
立旭科技	指	石家庄立旭科技有限公司
河北德旭	指	河北德旭电气科技有限公司
河北正弦波	指	河北正弦波电气有限公司
河北鼎旭	指	河北鼎旭电气设备有限公司
河北科投	指	河北科技投资集团有限公司
泰阁投资	指	石家庄泰阁投资管理有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股转系统、新三板	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国联民生承销保荐	指	国联民生证券承销保荐有限公司
会计师、会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
国家电网、国网	指	国家电网有限公司
南方电网、南网	指	中国南方电网有限责任公司
公司章程	指	河北旭辉电气股份有限公司章程
股东会	指	河北旭辉电气股份有限公司股东会
董事会	指	河北旭辉电气股份有限公司董事会
监事会	指	河北旭辉电气股份有限公司监事会
三会	指	股东会、董事会和监事会
报告期	指	2025年1-12月
元、万元	指	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	河北旭辉电气股份有限公司		
英文名称及缩写	HEBEI XUHUI ELECTRIC CO.,LTD.		
	-		
法定代表人	张曙光	成立时间	2001年10月12日
控股股东	控股股东为（张旭辉）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张旭辉），一致行动人为（李红燕、张曙光、张涛、张霞）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-电气机械和器材制造业（C38）-输配电及控制设备制造（C382）-其他输配电及控制设备制造（C3829）		
主要产品与服务项目	电网安全控制设备、电能质量优化治理设备的研发、生产和销售。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	旭辉电气	证券代码	873864
挂牌时间	2022年11月2日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	127,500,000
主办券商（报告期内）	国联民生承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区浦明路8号		
联系方式			
董事会秘书姓名	李玉童	联系地址	河北省石家庄高新区湘江道226号
电话	0311-85113212	电子邮箱	hebxhdsb@126.com
传真	0311-85113212		
公司办公地址	河北省石家庄高新区湘江道226号	邮政编码	050035
公司网址	www.hebxuhui.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	91130100732892243F		
注册地址	河北省石家庄高新区湘江道226号		
注册资本（元）	127,500,000	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

##### 1.商业模式

公司主营业务为电网安全控制设备、电能质量优化治理设备的研发、生产及销售。公司聚焦于输配电行业二十余年，以致力于“使电网彻底摆脱接地故障困扰”为使命，“使电能分配与传输更加可靠、清洁、灵活、智能”为宗旨，不断打造公司的核心竞争力，更好地为客户提供优质的产品及服务。公司也是目前输配电设备行业中具备电力系统一次设备（传统机械类电力设备）、二次设备（控制类电力设备）相结合的研发、制造和解决方案能力的厂家之一。主要客户为国家电网、南方电网及大型厂矿企业等。其中在酒泉卫星发射基地、国家南水北调中线建设工程、三峡水利工程、黄河小浪底水利工程、北京大兴机场建设工程、冬奥会电力建设工程、全运会保电工程、杭州亚运会建设工程等国家重点工程均有公司产品运行。公司通过在电力行业内的深耕积累和不断延展的技术革新，拥有省级企业技术中心、河北省电能质量控制技术工程实验室、河北省配电设备智能化技术创新中心、博士后科研工作站等技术创新平台。同时，公司参与编制、修订国家/行业标准 22 项，包括《自动跟踪补偿消弧线圈成套装置技术条件》《高压静止同步补偿装置》《消弧线圈并联低电阻接地装置技术条件》《中性点故障电流混合补偿装置》《磁控电抗器型高压静止无功补偿装置（MSVC）》《消弧线圈有源柔性补偿接地故障保护装置技术规范》等。公司有着二十多年的行业经验，积累了成熟的产品开发与制造经验，对输配电设备行业的现状和发展有着深刻的理解和把握，经过多年的市场拓展和品牌经营，已成为业界知名电力设备供应商。

##### 1.1 盈利模式

公司的产品具有定制化和非标准化的特点，自公司成立以来，一直服务于国家电网、南方电网等重点客户，主要通过招投标的方式获取订单，参照不同的招投标规则、产品规格型号、客户经营情况、客户信誉度、付款方式等，结合公司原材料价格、资金成本、回款风险等因素，综合考量确定产品的最终销售价格。公司凭借多年的技术积累，根据客户需求自主研发、设计和生产输配电专用设备，通过满足客户需求、严格控制产品质量、及时交付和提供完善的售后服务，公司与客户建立了长期稳定的良好合作关系。准确识别客户需求并设计生产出满足客户需求、质量稳定的产品是形成公司盈利能力的关键要素。

##### 1.2 采购模式

公司采购的原则是按生产订单需要确定物料的采购量，由采购部采取招标、比价采购的方式向合格

供应商直接采购或外协采购。为了保证履约及时性与物料的质量、控制物料成本，公司建立了《物资采购流程》《供应商管理制度》《供应商年度评价管理办法》等制度，对采购过程进行管理。供应商由采购、技术、生产、质量管理等部门进行考察并评价，确定是否准予成为公司合格供应商，公司每年对既有合格供应商进行综合评价，根据评价结果及时更新合格供应商名单。

### **1.3 生产模式**

公司的主要产品采用“以销定产”的生产模式，即按订单生产。营销中心根据销售合同中客户对产品类型、型号规格、数量、供货时间及技术等方面的相关要求编制并下发生产任务单，生产部根据生产任务单的相关信息制定设计、采购及生产计划，下发到各个部门执行。公司的订单式生产方式适应于行业小批量、多批次、定制化的需求特点，能够保证快速地响应客户对产品的需求，同时降低原材料的仓储成本。

### **1.4 销售模式**

公司采用直销的方式进行销售。输配电设备与电网建设和改造过程相配套，或用于大型工矿企业的电力系统，公司主要通过招投标的方式参与电网建设及大型输配电工程建设项目，为大型工矿企业提供接地故障的解决方案，中标后签订销售合同，约定产品的规格、性能、技术标准、个性化要求及付款方式等。公司按照销售合同及技术协议进行设计和生产，检验合格后交付给用户。

### **1.5 研发模式**

公司产品以自主研发为主，具有完整的研发管理流程及知识产权管理体系。公司成立研发项目组进行产品研发，由技术管理部组织研发过程各节点的评审。每年由技术管理部组织专业人员及公司高层确定下一年度研发项目。

公司在报告期内、报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。公司的商业模式清晰，具备可持续性，不存在影响公司可持续经营的情况。

## **2. 经营计划实现情况**

### **2.1 公司财务状况**

报告期末，公司资产总额为 60,556.97 万元，较本期期初 48,868.10 万元增长 23.92%；净资产总额 35,201.78 万元，较本期期初 31,862.18 万元增长 10.48%；负债总额 25,355.19 万元，较本期期初 17,005.92 万元增长 49.10%。

### **2.2 公司经营成果**

报告期内，实现营业收入 26,377.99 万元，较上年同期 23,708.80 万元增长 11.26%，实现净利润 4,655.89 万元，较上年同期 4,849.34 万元下降 3.99%。

## 2.3 现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 4,318.73 万元，较上年同期 7,722.08 万元下降 44.07%。

## 2.4 年度经营计划执行情况

(1) 市场开拓：2025 年，公司在国家电网市场订单额快速增长；在南方电网实现上下半年两批次框架招标中标，厂矿企业订单实现快速增长。

(2) 产品技术：申请专利 17 项（发明专利 6 项、实用新型专利 11 项）；授权专利 13 项（1 项发明专利、12 项实用新型）。

(3) 产品研发：报告期内共开展了 32 项新产品研发项目，其中 2025 年新增立项 22 项。截至报告期末在研项目 12 项。

(4) 建设发展：“智能电力装备智慧工厂建设项目”建设稳步有序推进。截至报告期末，项目已进入竣工验收阶段。

## (二) 行业情况

### 1. 行业发展趋势

#### 1.1 需求增长

伴随着国民经济发展和居民生活质量的提升，全社会用电量也在逐年递增，这无疑对行业的发展是有利形势。智能电网、新能源等领域的快速发展也为行业带来了新的市场机遇，设备的需求也在不断增长，对整体产业链的发展都有极大的推动作用。

#### 1.2 产业趋于整合

行业中存在大量中小企业，产品同质化严重，企业缺乏核心竞争力，往往只能采取低价竞争的方式抢占市场份额，这种无序竞争让产品质量、技术、服务都无法得到可靠保证。然而在市场的优胜劣汰形势下，这些企业必然会被市场淘汰，只有少数优秀企业通过拓展业务领域、不断进行技术创新、提供定制化产品和解决方案、横向并购等方式才可能在行业中实现长远发展，这使得行业内格局不断趋于整合优化。

#### 1.3 企业转型升级

近年来，电力行业格局的改变，不断为电网安全控制设备和电能质量优化治理设备制造业创造着新的市场需求，智能电网、光伏风电等新能源领域也对行业提出了更高的技术和生产要求。企业若长久沿用设备生产制造、传统技术服务这种单一的业务模式，显然不能匹配行业的发展需求。只有兼具先进设计制造能力、提供整体解决方案能力、全流程综合管理能力和服务软件系统开发能力的企业，才能在行

业发展浪潮中保持新鲜活力。

#### **1.4 政策更加完善**

政府及相关机构近年来对输配电及控制设备行业，乃至下属的电网安全控制设备和电能质量优化治理设备细分行业的关注度明显提升。从中央到地方，从行业部门到民间组织，都在陆续制定发布行业相关的法规及制度文件，为行业的未来规划更清晰的发展方向，明确更公平透明的市场规则，通过政策鼓励各类企业积极参与技术创新和系统升级，使得资源配置更加优化合理，保障公平竞争和行业的可持续发展。

### **2.行业周期波动**

#### **2.1 周期性**

公司产品主要应用于电网公司（国家电网、南方电网等）、新能源发电（光伏、风电等）及铁路、石油化工、煤炭、钢铁等大型企业，下游一般为国民经济的基础产业，和国家政策紧密相连。国民经济的增长速度将直接影响电力工业的发展，因此，电网安全控制设备和电能质量优化治理设备行业的周期性与国民经济发展、产业政策导向、电网建设投资的周期性基本一致。经济扩张期，随着企业用电量加大、企业和基础设施建设速度加快，电网安全控制设备和电能质量优化治理设备需求量随之上升。反之，如投资疲弱，将减少对相关产品的需求。因此，电网安全控制设备和电能质量优化治理设备呈现一定的周期性。

#### **2.2 季节性**

公司产品主要客户是国家电网、南方电网及大型厂矿企业等，项目从申报、审批、招投标到工程施工、设备供货、调试安装需经过较长时间。通常电网公司每年从第一季度陆续展开各批次物资招标，实际设备供货、安装及验收则相对滞后，受此影响一般一季度项目施工、验收较少，二季度逐步增加，三、四季度相对集中。

#### **2.3 区域性**

公司产品应用行业广泛，可用于电网、新能源、交通、铁路、工矿企业等各个行业用电领域，但因我国区域经济发展水平、用电需求差异较大，输配电及控制设备的市场需求呈现出较为明显的区域性特征，中东部等经济发达省份需求明显旺盛，行业企业分布也呈现出一定的区域性。

### **3.行业法律法规及政策对公司经营情况的影响**

电力作为国民经济发展的基础，关系着国计民生。因此，近年来国家相继出台了多项法律法规及行业政策，保障电力系统及设备行业的持续快速发展。2022年8月，工业和信息化部、财政部、商务部等部门发布的《加快电力装备绿色低碳创新发展行动计划》指出，通过5-8年时间，电力装备供给结构显

著改善，保障电网输配效率明显提升，高端化智能化绿色化发展及示范应用不断加快，国际竞争力进一步增强，基本满足适应非化石能源高比例、大规模接入的新型电力系统建设需要。2024年1月，国家发改委发布的《电能质量管理办法（暂行）》提出加快构建新型电力系统。随着新型电力系统加快构建，大量新能源电源和新型负荷接入，电力系统面临电压和频率调节支撑能力弱、源荷功率波动性大、电能质量指标越限等一系列新的挑战。需加强电能质量管理，维护电力系统的安全稳定运行，支撑新型电力系统构建。2024年5月，国家能源局发布的《国家能源局关于做好新能源消纳工作保障新能源高质量发展的通知》（国能发电力〔2024〕44号）提出对500千伏及以上配套电网项目，国家能源局每年组织国家电力发展规划内项目调整，并为国家布局的大型风电光伏基地、流域水风光一体化基地等重点项目开辟纳规“绿色通道”，加快推动一批新能源配套电网项目纳规。2024年5月，国务院发布的《2024-2025年节能降碳行动方案》指出加大非化石能源开发力度。加快建设以沙漠、戈壁、荒漠为重点的大型风电光伏基地。合理有序开发海上风电，促进海洋能规模化开发利用，推动分布式新能源开发利用。加快建设大型风电光伏基地外送通道，提升跨省跨区输电能力。2024年7月，国家发展改革委、国家能源局、国家数据局发布的《加快构建新型电力系统行动方案（2024—2027年）》指出，在2024—2027年重点开展9项专项行动，推进新型电力系统建设取得实效。一是电力系统稳定保障行动、二是大规模高比例新能源外送攻坚行动、三是配电网高质量发展行动、四是智慧化调度体系建设行动、五是新能源系统友好性能提升行动、六是新一代煤电升级行动、七是电力系统调节能力优化行动、八是电动汽车充电设施网络拓展行动、九是需求侧协同能力提升行动。2024年8月，国家能源局发布的《配电网高质量发展行动方案（2024—2027年）》指出，紧密围绕新型电力系统建设要求，重点推进四个一批建设改造任务，即加快推动一批供电薄弱区域配电网升级改造项目，针对性实施一批防灾抗灾能力提升项目，建设一批满足新型主体接入的项目，创新探索一批分布式智能电网项目。经过三年努力，安全高效、清洁低碳、柔性灵活、智慧融合的新型配电系统建设取得显著成效，为经济社会发展提供有效支撑。

2025年，国家持续出台政策推动电力行业高质量发展。9月，《电力装备行业稳增长工作方案》提出加快“沙戈荒”基地、特高压外送通道建设，推动电力装备数字化绿色化升级。10月，《关于促进新能源消纳和调控的指导意见》要求到2030年建立多层次新能源消纳体系，推广构网型控制技术，提升新能源主动支撑能力。12月，《关于促进电网高质量发展的指导意见》提出到2030年建成主配微协同的新型电网，攻关柔性直流、大容量断路器等关键技术。此外，《电力系统调节能力优化专项行动方案》明确支撑年均新增2亿千瓦以上新能源消纳，全国新能源利用率不低于90%；《深化提升“获得电力”服务水平意见》要求配电网投资向薄弱区域倾斜；广州等地已出台细则，要求新能源场站配置电能质量监测装置并达标运行。

上述多项国家法律法规及行业政策的出台，对新能源、电力电网建设领域的健康发展提供良好的制度和政策保障，推动电力相关行业持续健康发展，为输配电及控制设备制造行业技术升级和产业发展提供了多方面的支持，为公司电网安全控制设备和电能质量优化治理设备的持续快速发展创造了良好的经营环境、广阔的产业政策空间和市场机遇。

### (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	<p>1.2020年12月，公司被河北省工业和信息化厅认定为河北省第五批“专精特新”中小企业。2021年7月，公司进入工业和信息化部公布的第三批国家级“专精特新”小巨人企业公示名单。2021年8月，公司被河北省工业和信息化厅认定为“河北省专精特新示范企业”。</p> <p>2.2021年3月，公司的自动跟踪消弧补偿及接地选线成套装置被河北省工业和信息化厅认定为“2020年度省级制造业单项冠军产品”。2023年10月，“河北省制造业单项冠军产品（产品名称：自动跟踪消弧补偿及接地选线成套装置）”通过河北省工业和信息化厅的复核。</p> <p>3.2023年10月16日，公司通过高新技术企业复审取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局认定的高新技术企业资质，有效期为3年。</p>

## 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	263,779,938.33	237,087,980.93	11.26%
毛利率%	36.65%	42.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	46,077,368.30	48,088,656.32	-4.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,260,213.42	45,222,506.46	-8.76%
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）	13.55%	16.48%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于	12.14%	15.50%	-

挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)			
基本每股收益	0.36	0.38	-5.26%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	605,569,695.93	488,681,032.27	23.92%
负债总计	253,551,868.37	170,059,191.48	49.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	351,111,717.75	316,920,748.06	10.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.75	2.49	10.44%
资产负债率% (母公司)	40.73%	34.39%	-
资产负债率% (合并)	41.87%	34.80%	-
流动比率	1.95	2.23	-
利息保障倍数	76.67	279.61	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	43,187,298.92	77,220,802.02	-44.07%
应收账款周转率	3.11	2.95	-
存货周转率	0.94	0.88	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	23.92%	8.54%	-
营业收入增长率%	11.26%	-3.13%	-
净利润增长率%	-3.99%	6.13%	-

### 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	33,497,554.05	5.53%	58,695,728.38	12.01%	-42.93%
应收票据	9,544,161.96	1.58%	7,058,069.88	1.44%	35.22%
应收账款	74,757,408.64	12.34%	61,494,021.97	12.58%	21.57%
交易性金融资产	58,000,000.00	9.58%	30,000,000.00	6.14%	93.33%
应收款项融资	258,280.00	0.04%	1,077,180.00	0.22%	-76.02%
预付账款	3,402,404.20	0.56%	1,966,554.11	0.40%	73.01%
其他应收款	9,289,800.88	1.53%	6,764,945.64	1.38%	37.32%
存货	189,467,318.42	31.29%	154,646,668.34	31.65%	22.52%
其他流动资产	1,194,532.97	0.20%	2,935,951.06	0.60%	-59.31%
长期股权投资			4,769,911.64	0.98%	-100.00%
固定资产	104,302,741.52	17.22%	36,157,570.24	7.40%	188.47%

在建工程	40,753,557.13	6.73%	33,725,658.78	6.90%	20.84%
使用权资产	860,755.59	0.14%	72,588.90	0.01%	1,085.80%
长期待摊费用	197,748.39	0.03%	21,172.02	0.00%	834.01%
其他非流动资产	848,203.09	0.14%	9,884,169.95	2.02%	-91.42%
应付账款	67,724,388.56	11.18%	28,727,861.86	5.88%	135.74%
预收账款	46,748.49	0.01%	34,842.21	0.01%	34.17%
应交税费	6,704,953.55	1.11%	4,769,233.70	0.98%	40.59%
其他应付款	4,059,000.31	0.67%	7,611,170.08	1.56%	-46.67%
其他流动负债	6,625,977.91	1.09%	4,117,604.81	0.84%	60.92%
长期借款	37,856,522.25	6.25%	8,000,000.00	1.64%	373.21%
递延收益	9,878,832.21	1.63%	6,625,411.29	1.36%	49.11%
少数股东权益	906,109.81	0.15%	1,701,092.73	0.35%	-46.73%

### 项目重大变动原因

1.货币资金 33,497,554.05 元，较上年期末减少 42.93%，主要是因为 2025 年期末公司购买 5800 万元理财产品所致。

2.应收票据 9,544,161.96 元，较上年期末增加 35.22%，主要是因为 2025 年末收到的客户票据量增大所导致。

3.交易性金融资产 58,000,000.00 元，较上年期末增加 93.33%，主要是因为 2025 年期末公司购买理财产品所致。

4.应收款项融资 258,280.00 元，较上年期末减少 76.02%，主要是因为年末客户以银行承兑汇票结算的货款中，出票行为非 3A 级的票据金额增加。将其列报于“应收票据”科目，不再计入“应收款项融资”。

5.预付款项 3,402,404.20 元，较上年期末增加 73.01%，主要是因为 2025 年年末预付材料款增多所致。

6.其他应收款 9,289,800.88 元，较上年期末增加 37.32%，主要是因为 2025 年度立旭科技通过减资的方式退出河北鼎旭，截止 2025 年 12 月 31 日河北鼎旭减资款尚未支付所致。

7.长期股权投资 0 元，较上年期末减少 100%，主要是因为立旭科技通过减资的方式退出河北鼎旭，减资后，立旭科技持有河北鼎旭的股权比例由 25%降至 0%所致。

8.固定资产 104,302,741.52 元，较上年期末增加 188.47%，主要是因为智能电力装备智慧工厂建设项目在本期转入固定资产所致。

9.使用权资产 860,755.59 元，较上年期末增加 1085.80%，主要是 2025 年度新增租赁场地用于长时储能技术研发中心使用导致。

10.长期待摊费用 197,748.39 元，较上年期末增加 834.01%，主要是 2025 年度新增长时储能技术研

发中心装修费用计入长期待摊费用所致。

11.其他非流动资产 848,203.09 元，较上年期末减少 91.42%，主要是因为预付智能电力装备智慧工厂建设项目设备款，在 2025 年度到货所致。

12.应付账款 67,724,388.56 元，较上年期末增加 135.74%，主要是因为智能电力装备智慧工厂建设项目投入产生的应付款项增多所致。

13.应交税费 6,704,953.55 元，较上年期末增加 40.59%，主要是随着销售规模扩大，期末应交增值税余额为 2,860,386.78 元，较上年末增加 1,867,163.22 元，占应交税费增加额的 96.46%。

14.其他应付款 4,059,000.31 元，较上年期末减少 46.67%，主要是因为 2024 年收到的海巢能源集团有限公司股权转让费用在 2025 年年初确认投资收益所致。

15.其他流动负债 6,625,977.91 元，较上年期末增加 60.92%，主要是因为 2025 年底未到期已背书非 3A 评级的票据不能终止确认增加所致。

16.长期借款 37,856,522.25 元，较上年期末增加 373.21%，主要是用于智能电力装备智慧工厂建设项目专项贷款增多所致。

17.递延收益 9,878,832.21 元，较上年期末增加 49.11%，主要是因为 2025 年收到石家庄市制造业新型技术改造试点城市第一批中央资金补助，补助资金 3,730,000.00 元，该补助属于与资产相关的政府补助。

## (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	263,779,938.33	-	237,087,980.93	-	11.26%
营业成本	167,108,122.94	63.35%	135,348,050.73	57.09%	23.47%
毛利率%	36.65%	-	42.91%	-	-
销售费用	18,666,953.28	7.08%	19,942,072.42	8.41%	-6.39%
管理费用	19,533,428.39	7.41%	16,489,046.30	6.95%	18.46%
研发费用	12,808,559.86	4.86%	12,608,432.88	5.32%	1.59%
财务费用	19,903.00	0.01%	-396,705.55	-0.17%	105.02%
其他收益	7,432,218.23	2.82%	8,283,809.75	3.49%	-10.28%
投资收益	3,535,062.40	1.34%	-1,862,879.06	-0.79%	289.76%
信用减值损失	-1,807,286.07	-0.69%	592,344.18	0.25%	-405.11%
资产减值损失	1,452,203.37	0.55%	-1,390,207.30	-0.59%	204.46%

营业利润	52,626,134.33	19.95%	55,008,211.86	23.20%	-4.33%
净利润	46,558,919.79	17.65%	48,493,395.61	20.45%	-3.99%

#### 项目重大变动原因

1.财务费用 19,903.00 元，较上年同期增加 105.02%，主要是因为“智能电力装备智慧工厂建设项目”转固，专项贷款利息停止资本化所致。

2.投资收益 3,535,062.40 元，较上年同期增加 289.76%，主要是因为收到海巢能源集团有限公司股权转让费用在 2025 年年初确认投资收益所致。

3.信用减值损失-1,807,286.07 元，较上年同期增加 405.11%，主要是因为应收账款较上年年末增多，计提的坏账准备所致。

4.资产减值损失 1,452,203.37 元，较上年同期减少 204.46%，主要是因为存货跌价准备在本期转回所致。

#### 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	263,550,175.58	236,709,680.53	11.34%
其他业务收入	229,762.75	378,300.40	-39.26%
主营业务成本	166,333,791.92	134,514,683.50	23.65%
其他业务成本	774,331.02	833,367.23	-7.08%

#### 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
电网安全控制设备	226,693,541.54	139,260,616.66	38.57%	3.82%	13.93%	-5.45%
电能质量优化治理设备	24,591,622.57	17,620,129.35	28.35%	77.08%	85.68%	-3.32%
其他	12,265,011.47	9,453,045.91	22.93%	174.96%	239.16%	-14.59%
合计	263,550,175.58	166,333,791.92	36.89%	11.34%	23.65%	-6.29%

#### 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	257,283,073.04	162,144,582.00	36.98%	8.69%	20.54%	-6.19%
国外	6,267,102.54	4,189,209.92	33.16%			
合计	263,550,175.58	166,333,791.92	36.89%	11.34%	23.65%	-6.28%

### 收入构成变动的原因

1.“电能质量优化治理设备”类营业收入 24,591,622.57 元，较上年同期增加 77.08%，营业成本 17,620,129.35 元，较上年同期增加 85.68%，主要是因为本期中国南方电网公司电能质量优化治理设备确认收入增加所致；

2.“其他”类营业收入 12,265,011.47 元，较上年同期增加 174.96%，营业成本 9,453,045.91 元，较上年同期增加 239.16%，主要是因为 2025 年度干式变压器、箱式变压器产品销售增多所致。

### 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	国家电网有限公司	99,776,407.10	37.83%	否
2	中国南方电网有限责任公司	28,320,658.36	10.74%	否
3	内蒙古电力（集团）有限责任公司	11,828,948.51	4.48%	否
4	中国电力建设集团有限公司	7,533,915.94	2.86%	否
5	青岛德锐投资有限公司	5,966,637.19	2.26%	否
	合计	153,426,567.10	58.17%	-

### 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	河南华洋电工科技集团有限公司	20,235,874.53	12.21%	否
2	天津市金汇源电材有限公司	14,233,954.54	8.59%	否
3	河北鼎旭电气设备有限公司	12,108,136.72	7.30%	是
4	黑龙江德联经贸有限公司	10,878,748.15	6.56%	否
5	天津市博思特电磁线有限公司	7,175,115.49	4.33%	否
	合计	64,631,829.43	38.99%	-

### (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	43,187,298.92	77,220,802.02	-44.07%
投资活动产生的现金流量净额	-81,728,780.22	-62,767,857.16	-30.21%
筹资活动产生的现金流量净额	15,814,853.23	-18,424,608.08	185.84%

### 现金流量分析

1.经营活动产生的现金流量净额 43,187,298.92 元,较上期金额减少 44.07%,主要是因为本期订单量增加,导致原材料采购量上升,购买商品、接受劳务支付的现金较上期增多所致。

2.投资活动产生的现金流量净额-81,728,780.22 元,较上期金额减少 30.21%,主要是因为购买理财所致。

3.筹资活动产生的现金流量净额 15,814,853.23 元,较上期金额增加 185.84%,主要是用于智能电力装备智慧工厂建设项目专项贷款增多所致。

#### 四、 投资状况分析

##### (一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

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
河北正弦波电气有限公司	控股子公司	除自有房屋租赁业务外,报告期内未开展其他业务。	3,000,000.00	1,399,117.59	208,244.45	141,437.92	60,740.28
石家庄立旭科技有限公司	控股子公司	报告期内未实际开展业务。	13,000,000.00	48,849,263.46	20,973,013.47	50,065,709.27	4,236,096.64
河北德旭电气科技有限公司	控股子公司	电气相关设备的制造和销售。	20,000,000.00	42,978,080.02	15,101,830.03	50,065,709.27	1,724,528.71

注:2025年8月21日,公司召开第七届董事会第十次会议,审议通过《关于控股子公司通过减资方式退出参股公司的议案》,立旭科技以减资方式退出河北鼎旭,截止至报告期末,河北鼎旭已不是公司的参股公司。

##### 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

(二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

受托方名称	产品类型	产品名称	未到期余额	逾期未收回金额	资金来源
招商银行	银行理财产品	招商银行结构性存款	35,000,000.00	0	自有资金
中国民生银行	银行理财产品	民生银行结构性存款	23,000,000.00	0	自有资金

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	12,808,559.86	12,608,432.88
研发支出占营业收入的比例%	4.86%	5.32%
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	0	0
硕士	16	13
本科以下	40	44
研发人员合计	56	57
研发人员占员工总量的比例%	14.81	14.11

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	104	96
公司拥有的发明专利数量	26	25

#### (四) 研发项目情况

2025 年，公司紧紧围绕电力行业技术发展趋势与市场核心需求，精准布局研发工作，全年共立项 22 个研发计划，重点聚焦消弧线圈控制器电容电流计算、传统技术新应用、设备在线监测与管理平台、全钒液流电池电堆研制、新能效电力变压器研制五大核心领域，全力推进技术攻关与产品创新，取得一系列突破性成果，为公司高质量发展及行业技术进步提供了强劲动力。

在消弧线圈控制器电容电流计算技术研发上，公司深入开展注入方式的电容电流测算技术研究，成功攻克低不平衡系统电容电流计算难题，实现技术应用全面突破，该项技术已在中性点不接地系统、消弧线圈谐振接地系统以及多消弧并列运行系统中落地应用。同时，通过技术优化升级，突破传统装置适用场景局限，进一步丰富电力技术应用手段，有效解决配网线路临时性高低电压问题，为推动配网线路高低电压治理、保障民生用电需求、助力社会经济持续发展发挥了重要作用。

在传统技术创新应用方面，公司立足行业实际需求，深挖传统技术潜力，通过技术迭代与场景拓展，切实解决电力运行现场实际问题，提升电力设备运行稳定性与适应性，进一步完善配网运维技术体系，为电网安全高效运行筑牢技术基础。

在全钒液流电池电堆研制工作中，公司聚焦行业工程化发展痛点，围绕电堆性能提升、生产成本降低、运行效率优化等关键问题开展专项攻关，成功破解行业内长期存在的电堆性能不稳定、密封性不佳、材料老化快、性能衰减快等“卡脖子”技术难题，有效补齐全钒液流电池产业化发展技术短板，为推动液流电池行业规模化、高质量发展提供了核心技术支撑。

在新能效电力变压器研制领域，公司坚持高效节能、可靠适配的研发导向，全力推进产品技术升级与性能优化，经检测，产品空载损耗及负载损耗均达到 GB 20052 规定的一级能效要求标准。该产品不仅能够满足传统电网稳定运行需求，更为新能源大规模接入电网、电力行业数字化转型以及国家“双碳”目标顺利实现提供了坚实的装备技术保障。

下一步，公司将持续深耕电力研发领域，巩固现有研发成果，加快技术成果转化应用，不断提升核心竞争力，助力电力行业技术创新与绿色可持续发展。

#### 六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

##### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

如“财务报表附注三、（三十）收入”所述的会计政策和“附注五、（六十一）营业收入和营业成本”所示，旭辉电气的收入主要来源于电网安全控制设备销售，2025 年度旭辉电气营业收入为

263,779,938.33 元。

营业收入是旭辉电气的主要利润来源，是公司的关键业绩指标之一，从而存在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确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对旭辉电气收入确认执行的主要审计程序包括：

①对旭辉电气与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试。

②检查销售合同以识别与商品控制权转移相关的合同条款和条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

③对营业收入实施分析程序，分析订单毛利异常变动，复核营业收入变动的合理性，与上期指标进行比较，识别和分析异常波动。

④从 2025 年度确认收入的交易中选取样本，检查销售合同或销售订单、发货单、验收报告、发票、回款等，并结合对发出商品检查和函证，评价收入确认的真实性。

⑤结合应收账款函证程序，对营业收入执行函证；检查主要客户应收账款的期后回款情况；对主要客户实施必要的访谈程序，确认交易是否真实准确。

⑥对营业收入执行截止性测试，评价营业收入是否在恰当的期间确认。

## 七、 企业社会责任

√适用□不适用

### （一）公司在保护利益相关者合法权益方面所承担的社会责任

公司严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构及时修订公司治理相关制度，切实提高公司规范运作水平。公司重视对投资者合理投资回报，在结合发展所处阶段、经营状况、盈利规模等的基础上，制定了科学的利润分配政策。公司坚持公开、公平、公正的披露原则和高质量信息披露理念，不断提高信息披露的标准和质量，使广大投资者能够及时、准确地获得重要信息。

### （二）公司持续践行绿色可持续发展的理念

在国家“双碳”政策方针引导下，公司坚持绿色可持续发展的理念，建立了能源管理体系，积极创建河北省绿色工厂，全力支持碳达峰、碳中和的“3060”目标。公司已获得环境管理体系认证，并通过第三方机构每年的监督审核、以保持认证证书的有效性。公司在新、改、扩建工程项目中将绿色环保、节能降耗作为重要考量。

## 八、 未来展望

### 是否自愿披露

√是 □否

未来公司将立足电网安全控制设备和电能质量优化治理设备领域，进一步巩固现有客户市场地位，同时加大对技术研发投入和人才储备，延伸产品下游应用领域和市场边界，积极响应“碳达峰、碳中和”的国家战略，开发绿色、低耗电气产品，开拓挖掘节能、降耗等领域的新增市场需求份额，增加新的收入增长点。此外，公司结合智能电力装备智慧工厂建设项目、研发中心建设项目的实施进度，提升生产能力，开拓销售市场，加大产品研发和开发能力，从而逐步提升整体市场的渗透率，市场规模将进一步提升，为公司长期可持续快速发展提供广阔成长空间。

## 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
下游需求波动风险	公司所处行业为输配电及控制设备制造业，市场需求与经济形势、固定资产投资规模和相关产业政策密切相关。当经济形势处于上升周期时，社会整体用电量需求增加，从而刺激电力建设投资，推高电力设备需求，反之则会出现电力设备需求的下降。如果未来基础设施投资规模出现放缓或相关产业政策出现调整时，会对我国电力行业的投资规模产生一定的影响，从而使公司面临需求波动的风险。
原材料价格波动风险	公司产品的原材料包括铁心、硅钢片、电磁线、钢材、环氧树脂、电力电子器件等，主要原材料占生产成本的比例较高。原材料价格波动对公司经营业绩的影响较大。受大宗商品价格波动的影响，上述原材料价格波动幅度较大，且呈一定的上涨趋势。如果未来原材料价格持续大幅波动，公司又无法将原材料价格波动风险通过提高产品价格的方式及时传导至下游客户，公司经营成本和利润水平面临较大不确定性。
客户集中度相对较高的风险	公司的客户集中度较高，主要系公司所处的行业特点所致。公司所属的输配电及控制设备制造业与电网建设和改造相配套，下游客户主要为电网公司（国家电网、南方电网等）、新能源

	<p>发电（光伏、风电等）及铁路、石油化工、煤炭、钢铁等大型企业。公司产品终端用户的国有属性和布局，导致了客户集中度较高，具有一定的合理性。但是，如果国家电网公司整体发展战略、投资规划和投资规模发生重大不利变化，或者公司产品因技术参数、质量、交付期限、服务响应速度等方面不能满足客户的需求，不能通过供应商资格审核，将减少对公司产品的采购需求，从而对公司的生产经营和财务状况造成不利影响。</p>
毛利率下降的风险	<p>公司的主营业务毛利率水平受市场竞争状况、客户结构、产品结构、原材料价格、产品销售价格、技术进步等多种因素的影响。未来公司若不能及时适应市场需求变化，不能持续进行技术研发、优化产品结构，或未来因市场竞争加剧、公司不能持续与主要客户开展合作、客户和产品结构发生不利变动，以及公司没有采取有效措施应对由原材料价格波动、产品销售价格下降等因素造成的不利变化，会导致毛利率持续下降，给公司的盈利能力带来负面影响。</p>
应收账款回款风险	<p>公司应收账款金额较大。输配电设备相关的基础设施建设工程工期一般较长（从几个月到 1 年以上），在实际运营中受工程进度不均衡及工程款不能及时到位的影响而造成结算滞后，回收周期较长，从而造成应收账款数额较大。未来随着公司经营规模的扩大或是受工程进度影响下游客户回款周期延长，应收账款余额可能将进一步增加，公司将承受较大的营运资金压力，如果公司不能有效控制或管理应收账款，应收账款发生损失将对公司的财务状况和经营成果产生不利影响。</p>
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	5,697,842.91	1.62%
作为被告/被申请人	515,000.00	0.15%
作为第三人	0.00	0.00%
<b>合计</b>	<b>6,212,842.91</b>	<b>1.76%</b>

注：上表中涉案金额为本金，不含逾期付款的违约金、诉讼费等。

##### 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	19,990,000.00	12,108,136.72
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	4,010,000.00	3,286,429.15
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

注 1：公司购买原材料、燃料、动力，接受劳务的发生金额为不含税金额。

注 2：日常关联交易中其他类发生金额为含税金额，系房租及关联自然人薪酬构成。

#### 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

上述关联交易为公司及控股子公司与关联方进行的与日常经营活动相关的关联交易，属于正常的商业交易行为，公司与关联方交易定价均采用市场定价为依据。因此上述关联交易定价合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

综上，以上关联交易为公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的，有利于公司稳健经营，为公司现阶段更好的发展提供基础支持。

#### 违规关联交易情况

适用 不适用

### (四)承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022年8月19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	2022年8月19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	2022年8月19日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺减少与规范关联交易	正在履行中
董监高	2022年8月19日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺减少与规范关联交易	正在履行中
其他股东	2022年8月19日	-	挂牌	关联交易承诺	持股5%以上股份股东承诺减少与规范关联交易	正在履行中
公司	2022年8月19日	-	挂牌	资金占用承诺	不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项等方式占用公司的资金、资产或其他资源	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年8月19日	-	挂牌	资金占用承诺	不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项等方式占用公司的资金、资产或其他资源	正在履行中
董监高	2022年8月19日	-	挂牌	资金占用承诺	不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项等方式占用公司的资金、资产或其他资源	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年8月19日	-	挂牌	限售承诺	承诺对所持股份进行限售	已履行完毕
其他	2022年8月19日	-	挂牌	限售承诺	实际控制人、控股股东的一致行动人承诺对所持股份进行限售	已履行完毕
董监高	2022年8月19日	-	挂牌	限售承诺	承诺对所持股份进行限售	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年8月19日	-	挂牌	个人所得税承诺	对股权转让涉及缴纳个税的,已补缴并承担相应责任,保证公司不因此遭受损失	正在履行中
董监高	2022年8月19日	-	挂牌	个人所得税承诺	对股权转让涉及缴纳个税的,已补缴并承担相应责任,保证公司不因此遭受损失	正在履行中
其他股东	2022年8月19日	-	挂牌	个人所得税承	对股权转让涉及	正在履行中

				诺	缴纳个税的，已补缴并承担相应责任，保证公司不因此遭受损失	
实际控制人或控股股东	2022年8月19日	-	挂牌	社保公积金承诺	对未按规定为员工缴纳社保公积金，而导致任何费用支出、经济赔偿或其他经济损失，全额承担赔偿责任	正在履行中

注：控股股东实际控制人的一致行动人，因公司挂牌已满两年，其所持股票已解除限售，可交易时间为2026年1月16日。其同时担任公司董监高的，继续履行董监高关于股票限售的承诺。

#### 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的情况。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	其他（保证金）	3,735,438.50	0.62%	保证金
无形资产	无形资产	抵押	45,034,227.27	7.44%	土地使用权抵押，签订《固定资产借款合同》
总计	-	-	48,769,665.77	8.06%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

上述资产权利受限系公司日常经营所需，对公司无重大不利影响。

## 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	38,655,970	30.32%	0	38,655,970	30.32%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	17,579	17,579	0.01%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	88,844,030	69.68%	0	88,844,030	69.68%
	其中：控股股东、实际控制人	35,700,000	28.00%	0	35,700,000	28.00%
	董事、监事、高管	7,292,585	5.72%	0	9,332,585	7.32%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		127,500,000	-	0	127,500,000	-
普通股股东人数						297

#### 股本结构变动情况

√适用□不适用

报告期内，因控股股东、实际控制人增持股份及董监高人员变动，导致股本结构相应发生变化。

期后变动说明：鉴于相关主体股票解除限售条件达成，公司申请解除相关主体股票限售，可交易时间为2026年1月16日。具体内容详见公司于2026年1月13日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《股票解除限售公告》（公告编号：2026-001号）。

#### (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	张旭辉	35,700,000	17,579	35,717,579	28.01%	35,700,000	17,579	0	0
2	泰阁投资	20,818,444	0	20,818,444	16.33%	20,818,444	0	0	0
3	河北科投	13,871,260	0	13,871,260	10.88%	13,871,260	0	0	0
4	张曙光	6,782,585	0	6,782,585	5.32%	6,782,585	0	0	0

5	张涛	5,953,083	0	5,953,083	4.67%	5,953,083	0	0	0
6	刘民	5,779,693	0	5,779,693	4.53%	0	5,779,693	0	0
7	匡湘冀	5,779,692	0	5,779,692	4.53%	0	5,779,692	0	0
8	刘桂华	2,889,845	41,854	2,931,699	2.30%	0	2,931,699	0	0
9	张霞	2,658,658	0	2,658,658	2.09%	2,658,658	0	0	0
10	张凤兰	2,590,000	0	2,590,000	2.03%	0	2,590,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>102,823,260</b>	<b>59,433</b>	<b>102,882,693</b>	<b>80.69%</b>	<b>85,784,030</b>	<b>17,098,663</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

张旭辉与张曙光、张涛系兄弟关系，张旭辉与张霞系兄妹关系。张旭辉系泰阁投资法定代表人、执行董事兼经理。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露

√是 □否

公司控股股东、实际控制人为张旭辉，依据如下：

（一）张旭辉与李红燕、张曙光、张涛、张霞为一致行动人

张旭辉与李红燕、张曙光、张涛、张霞之间的关系具体如下：

1.张旭辉、李红燕、张曙光、张涛、张霞均为公司的股东；

2.张旭辉、李红燕均为公司第二大股东泰阁投资的股东，二人直接持有泰阁投资股权的比例分别为32.89%、4.83%，并分别担任泰阁投资的执行董事兼经理、财务负责人，张旭辉实质控制泰阁投资；

3.张旭辉与李红燕系夫妻关系；

4.张旭辉与张曙光、张涛、张霞系兄弟姐妹关系。

根据《上市公司收购管理办法》等相关法律规定，张旭辉与其配偶李红燕、弟弟张曙光和张涛、妹妹张霞同时持有公司股份，符合《上市公司收购管理办法》第八十三条第（二）款第（十）规定的“在上市公司任职的董事、监事、高级管理人员及其前项所述亲属同时持有本公司股份的，或者与其自己或者其前项所述亲属直接或者间接控制的企业同时持有本公司股份”，如无相反证据，应当被认定为一致行动人。

因此，张旭辉与李红燕、张曙光、张涛、张霞存在法定一致行动关系，构成一致行动人，所持公司股份合并计算。

（二）张旭辉及其一致行动人所持公司股份情况

截至报告期末，张旭辉直接持有公司28.01%的股份，通过泰阁投资间接控制公司表决权股份16.33%，通过一致行动人李红燕、张曙光、张涛、张霞间接控制公司表决权股份14.07%，直接及间接控制公司表

决权股份合计为 58.41%，为公司控股股东、实际控制人。

报告期内公司控股股东、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 12 月 12 日	1	0	0
合计	1	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 12 月 12 日公司 2025 年第四次临时股东会审议通过了《关于公司 2025 年半年度权益分派预案的议案》，截至本次权益分派权益登记日 2025 年 12 月 24 日公司总股本为 127,500,000 股，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。本次权益分派共计派发现金红利 12,750,000 元。本次权益分派于 2025 年 12 月 25 日实施完毕。

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1	0	0

## 第五节 行业信息

是否自愿披露

√是□否

### 一、行业基本情况

公司专业从事电网安全控制设备、电能质量优化治理设备的研发、生产和销售。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“制造业（C）”中的“电气机械和器材制造业（C38）”。根据国家质量监督检验检疫总局和国家标准化委员会发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所属行业为“输配电及控制设备制造业（C382）”中的“其他输配电及控制设备制造（C3829）”。

输配电是电力系统中的重要环节，在发电厂与电力用户之间起到输送电能、分配电能的关键作用。输配电及控制设备是电能在传输、配送阶段所需要使用的设备，在电网中起到接收、分配、控制、保护等多方面作用，确保用电设备和输电线路的正常运行，最终将电能输送到用户，为居民生产生活提供基础能源保障。

#### （一）电网安全控制设备行业

电网安全控制设备是输配电及控制设备制造业中的重要组成部分，主要负责电网运行的监测、保护和控制。电网安全控制设备的构成主要包括保护装置、自动化装置、监控系统、远动装置等，公司产品主要为电网安全控制设备和电能质量优化治理设备，为不同配电网中性点接地方式提供涵盖一二次的整体解决方案，提升配电网的安全性与可靠性。

电网安全控制设备通过对电力系统的电流、电压、频率、功率因数等参数进行实时监测和采集，将监测结果用于分析电网的负荷状态、电能质量以及异常情况的发现，并根据预设的保护策略，及时检测风险并采取措施，例如断路器的动作、开启备用电源等，以保护电网和相关设备的安全。电网安全控制设备通过采集到的监测数据和相应指令，对电网系统进行自动或手动的控制与调节。例如，通过控制变压器的调节装置，调整电网中的电压；通过远动装置，实现对开关设备的远程控制；通过自动化装置，实施电网的自动运行管理。此外，还可以使用通信技术与上级监控与调度中心进行数据传输和指令交互，实现电网的远程监控和控制，不同设备之间也能够通过通信进行联动，共同协同工作，以提高电网的安全性和可靠性。收集的大量数据可以通过数据分析和建模技术进行处理，为运营商提供详尽的电网状态信息和故障分析报告，为决策者提供决策支持和优化方案。

近年来，伴随着电力需求的增长和电网规模的扩大，电网安全控制设备的需求量不断增加，智能电网建设和清洁能源的快速发展也对设备提出了更高的要求。通过不断借鉴国外先进技术，进行自主研发

和创新，我国电网安全控制设备企业在技术研发和产品制造方面取得了巨大进步，数字化技术、通信技术、物联网等的应用也推动了设备的智能化和远程监控能力的提升。

在持续的升级改造之下，智能电网、新能源等领域的快速发展也为行业带来了新的市场机遇。随着智能电网和能源互联网的快速发展，电网安全控制设备行业有望迎来更广阔的发展空间。

## **（二）电能质量优化治理设备行业**

电能质量是指供电系统提供给用户的电能的性质和特点，包括电压波动、频率稳定性、谐波含量、电压闪变、电能中断等方面。良好的电能质量是保障电力设备正常运行和保障用户用电需求的基础。从解决电能质量问题的优化治理设备角度看，可以分为电能质量监测产品、电能质量治理产品、电能质量软件及服务。

近年来，随着我国工业化和城市化进程的加速，以及各类电子设备的普及应用，电能质量优化治理设备的市场需求逐年增长，市场潜力和行业前景吸引着众多企业的蜂拥加入，在这种竞争逐步加剧形势下，创新能力和产品质量成为企业竞争的重要因素。同时，用户对电能质量的要求也越来越高，意味着行业的技术创新势在必行。例如，研发高精度的电能质量监测仪器和分析软件，以便对电网中的问题进行准确的监测和分析；升级用以消除谐波、调控电压和提高供电稳定性的各种滤波器、补偿装置和稳压器设备等。

在应用领域方面，除了传统的冶金、化工、通信、建筑、低压配电网等工业生产领域，随着风电、光伏等可再生能源等新兴领域的迅速发展，产生了一系列新的电能质量问题，也加剧了以往一些长期存在的电能质量问题，这些领域也逐渐成为电能质量产品发展的重点领域，同时电能质量优化治理设备行业也正逐渐进入住宅区域、充电站等新的生活应用场景，与居民生活更加紧密相关。

## **二、行业面临的机遇与挑战**

### **（一）面临的机遇**

#### **1. 国家产业政策支持**

近年来，国家和地方各部委出台了多项产业政策，如《电力安全生产“十四五”行动计划》《工业领域电力需求侧管理工作指南》《“十四五”能源领域科技创新规划》《电力二次系统安全管理若干规定》等，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》中将“加快电网基础设施智能化改造和智能微电网建设，提高电力系统互补互济和智能调节能力”作为建设现代化基础设施体系中能源体系构建的一项明确发展目标，南方电网发布的《南方电网“十四五”电网发展规划》也表示，将于“十四五”期间投资约 6,700 亿元，用以加快数字电网建设和现代化电网进程。2025 年 9 月，工业和信息化部等部门联合印发的《电力装备行业稳增长工作方案（2025—2026 年）》进一步提出，依托大型风电光伏基地、

智能电网等重大工程建设，稳定电力装备国内需求。诸多政策加持与资金的扶持，极大地促进了企业规范化发展，明确了更公平透明的市场规则，有利于提高电网安全控制设备和电能质量优化治理设备行业发展的可持续性。

## **2.全社会用电量需求不断增加**

在我国经济保持持续增长的状况下，我国的社会总发电量和用电量已超过美国跃居世界第一。根据国家能源局数据，2025 年全社会用电量达到 10.37 万亿千瓦时，同比增长 5%，历史性突破 10 万亿千瓦时大关。随着我国经济的持续增长以及新增的社会固定资产投资和企业数量的增加，企业对电力消费的需求也在不断增长，这对电网安全控制设备和电能质量治理设备产业来说提出了同步增长的要求。首先，电网安全控制设备和电能质量优化治理设备的需求也将随之增加，这包括电力系统的监测、调控和保护设备，以及用于提高电能质量和稳定供电的设备。其次，随着人民生活水平的提高，对电力的依赖性越来越强，无论是工业生产还是居民生活，对电能质量、电网可靠性和覆盖率的需求都越来越大，电网安全控制设备和电能质量优化治理设备行业将面临更多的市场需求和发展机遇。另外，中国的电网负荷压力较大，缩短平均用电时间和加大城乡电网建设仍然是电网工作的重点。而随着城乡电网的扩建和改造，对电网安全控制设备和电能质量优化治理设备的需求也将增加。总的来说，随着中国经济的持续增长、固定资产投资的增加以及人民生活水平的提高，电网安全控制设备和电能质量优化治理设备行业有着广阔的市场潜力和发展空间。为适应市场需求，企业可以加大研发投入，提高产品技术水平和质量，并与电网公司、电力工程公司等下游企业建立紧密合作关系，以满足不断增长的电力消费需求。

## **3.新能源行业蓬勃发展**

在“碳达峰”、“碳中和”的背景下，清洁能源行业中风电、光伏等作为重点战略领域得到极大发展，在替代传统发电能源中发挥着重要作用。国家能源局数据表明，截至 2025 年底，全国可再生能源装机总量达 23.4 亿千瓦，同比增长 24%，约占全国电力总装机的 60%。其中，风电装机 6.4 亿千瓦，太阳能发电装机 12 亿千瓦，风电、太阳能发电装机合计 18.4 亿千瓦，占比 47%，历史性超过火电。巨大的电力需求也意味着，对于电网安全控制设备和电能质量优化治理设备的更大需求，为行业的快速发展奠定了良好的下游市场。

## **4.城镇化进程中下游多领域需求增长**

2025 年末，我国常住人口城镇化率达到 67.89%，圆满完成“十四五”规划提出的“到 2025 年提高到 65%”的目标。按照世界城镇化发展的普遍规律，我国仍处于城镇化率 30%-70%的快速发展区间，与发达国家 80%左右的平均水平相比仍有提升空间。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中提出“要全面提升城市品质，实施城市更新行动，统筹安排城市建设、产

业发展、基础设施和公共服务，加快转变城市发展方式，推动城市空间结构优化和品质提升。”城镇化建设过程中基础设施、房地产建设开发、工业生产等领域将持续不断发展，从而带动社会生活及工业生产不可或缺的电网设施建设，这将为电网安全控制设备和电能质量优化治理设备行业带来可持续且较大规模的市场需求。

## **（二）面临的挑战**

### **1.外部经济环境变化**

输配电及控制设备制造业的发展与国家基础设施的建设投资有很大的相关性，尤其是对电力、电网、电源、固定资产的投资规模存在较大的依赖性。国家整体经济向好时，社会经济的整体用电量的需求就会增加，从而刺激电力领域建设投资和输配电及控制设备制造业的发展；当经济面临挑战时，社会整体的用电量就会下降，从而会减少对输配电及控制设备的需求。近年来，我国经济发展速度有所放缓，因此可能会对我国输配电及控制设备制造业的投资规模产生一定的影响，输配电及控制设备制造行业的经营发展将会受到一定的影响。

### **2.原材料价格波动**

公司产品通常需要使用大量的金属材料，例如铜材、硅钢片、钢材等。然而金属市场价格受到全球经济情况、金属供需关系、国际贸易政策等的影响，市场紧缺或供应过剩都可能引起金属价格的波动。这些原材料市场的价格波动可能影响到企业的成本管控、业绩盈利表现、规模扩张和经营的稳定性。

## **三、行业技术水平及技术特点**

### **（一）跨学科融合的技术应用**

在输配电及控制设备制造业中，多种领域的技术融合应用是其显著特征。此行业不仅整合了计算机技术、通信技术、网络技术和控制技术现代技术，更将这些技术与电力系统专业知识相结合。这种跨学科交叉融合，打破了传统行业的界限，创造出了新的解决方案，为电力系统的优化和安全提供了全方位的支持。

### **（二）高度注重安全性和可靠性**

电力系统对安全运行的要求十分严格。在这个行业中，任何进入电力系统运行的设备都必须具备高度的安全性、可靠性和稳定性。新技术或新产品在投入应用之前，必须通过电力行业权威的检测机构进行严格的认证和测试。这种严格的审查流程确保了产品符合标准，并且能够在电力系统中稳定可靠地运行，确保电力系统的安全性和可靠性。

### **（三）持续技术创新与发展**

由于电力系统的特殊性和不断变化的需求，行业持续推动技术创新。新的技术应用、智能化控制和

监测系统的不断涌现，致力于提高电力系统的效率、安全性和智能化程度。同时，行业不断努力应对新挑战，例如可再生能源集成、智能网联技术以及数据安全等领域的不断发展。

#### **四、行业技术发展趋势**

目前，我国处于工业化加速发展的阶段，随着国家智能电网建设的推进，电力系统对输配电系统的质量、稳定性和可靠性都提出了更高的要求，随之对电网安全控制设备和电能质量优化治理设备的性能要求也越来越高。目前，电网安全控制设备和电能质量优化治理设备正向科技智能化、集成小型化、模块化方向发展，具体如下：

##### **（一）科技智能化**

为满足智能电网发展的需求，电网设备首先要实现智能化，即要与电网系统进行交互管理，实现设备状态的可视化、控制终端的网络化和自动化，确保设备在安全、可靠、经济的条件下运行。在电网安全控制方面，智能化和数字化技术的引入，使得断路器、隔离开关和消弧线圈等设备能够实现远程监控和自动切换功能，从而提高了安全控制的可靠性和响应速度。在电能质量领域，先进的谐波分析和抑制技术可以减少谐波对电力系统和相关设备的不利影响。电网安全控制设备和电能质量优化治理设备要全面提升其智能化品质，实现设备智能化融合，消除一二次设备之间的明显界限。增强设备的互动性，包括智能单元与相关设备的互动，一次设备与二次设备的互动，以及设备与客户之间的互动。此外，随着可再生能源的大规模集成，电能储存技术也在不断发展，以此达到电力系统平衡、电压稳定的作用。

##### **（二）集成小型化**

由于小型化电网安全控制设备和电能质量优化治理设备具有节约空间、能耗、材料以及改善城市环境等优点，备受用户青睐。随着复合绝缘技术、气体绝缘技术和小型化真空灭弧室的使用，电网安全控制设备和电能质量优化治理设备的尺寸和重量与以前相比大幅度减小。在电网安全控制设备和电能质量优化治理设备体积不断减小的同时，将会加入更多的电器元件及装置，在保证原有产品功能的基础上进一步完善提高，使单一产品具备更多功能的特点。

##### **（三）模块化**

由于户外配电产品安装和运行环境比较复杂，很多户外设备都是安装在无人值守的地方。免维护和模块化的生产和安装方式，可以方便用户使用。免维护产品的研究与开发是电网安全控制设备和电能质量优化治理设备生产厂家的目标和方向。

## 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				
张曙光	董事	男	1966年1月	2024年5月18日	2027年5月17日	6,782,585	0	6,782,585	5.32%
张曙光	董事长	男	1966年1月	2025年8月21日	2027年5月17日	6,782,585	0	6,782,585	5.32%
张珣毅	董事	男	1986年4月	2025年12月12日	2027年5月17日	0	0	0	0%
兰博	董事	男	1983年8月	2025年12月12日	2027年5月17日	0	0	0	0%
张加玉	董事	女	1971年5月	2024年5月18日	2027年5月17日	0	0	0	0%
李瑞桂	董事	男	1969年12月	2024年5月18日	2027年5月17日	0	0	0	0%
王志	董事	男	1978年7月	2024年5月18日	2027年5月17日	0	0	0	0%
蔺红星	董事	男	1977年6月	2024年5月18日	2027年5月17日	0	0	0	0%
许俊玲	监事会主席	女	1980年10月	2025年12月12日	2027年5月17日	0	0	0	0%
李红燕	监事	女	1972年7月	2025年12月12日	2027年5月17日	2,550,000	0	2,550,000	2%
李玉	监事	男	1982年1月	2025年12月12日	2027年5月17日	0	0	0	0%

				日	日				
兰博	总经理	男	1983年8月	2025年8月21日	2027年5月17日	0	0	0	0%
张加玉	副总经理	女	1971年5月	2024年5月28日	2027年5月17日	0	0	0	0%
李瑞桂	副总经理	男	1969年12月	2025年11月25日	2027年5月17日	0	0	0	0%
李玉童	董事会秘书	女	1976年3月	2024年5月28日	2027年5月17日	0	0	0	0%
李文霞	财务负责人	女	1985年7月	2025年11月25日	2027年5月17日	0	0	0	0%

注：普通股持股比例为直接持股。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

1. 董事长张曙光与控股股东及实际控制人张旭辉、股东张涛为兄弟关系，与股东张霞为兄妹关系。
  2. 董事张珣毅为控股股东及实际控制人张旭辉的儿子。
  3. 董事、总经理兰博为股东泰阁投资的股东，持股比例为 0.78%。
  4. 董事、副总经理张加玉为股东泰阁投资的股东，持股比例为 1.12%。
  5. 董事、副总经理李瑞桂为股东泰阁投资的股东，持股比例为 1.13%。
  6. 董事蔺红星为股东泰阁投资的股东，持股比例为 1.49%。
  7. 董事会秘书李玉童为股东泰阁投资的股东，持股比例为 3.38%。
  8. 监事李玉为股东泰阁投资的股东，持股比例为 1.37%。
  9. 监事李红燕为控股股东及实际控制人张旭辉的配偶。
- 除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关系。

#### (二) 审计委员会情况

适用 不适用

说明：2025年11月25日，第七届董事会第十二次会议审议通过《关于取消独立董事及各专门委员会、设立监事会并相应修订<公司章程>及办理公司工商登记的议案》。2025年12月12日，公司2025年第四次临时股东会审议通过前述议案。

### (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
张旭辉	董事长、总经理	离任	-	个人原因辞任
张曙光	董事、副总经理	离任	董事长	个人原因辞去副总经理职务
张曙光	董事、副总经理	新任	董事长	选举
兰博		新任	董事、总经理	选举、聘任
蔺红星	董事、副总经理	离任	董事	个人原因辞去副总经理职务
李瑞桂	董事	新任	董事、副总经理	选举、聘任
张珣毅		新任	董事	选举
高建萍	独立董事	离任	无	取消独立董事
贾增周	独立董事	离任	无	取消独立董事
江海书	独立董事	离任	无	取消独立董事
李玉童	董事会秘书、财务负责人	离任	董事会秘书	个人原因辞去财务负责人职务
李文霞		新任	财务负责人	聘任
赵建军	监事会主席	离任		取消监事会
许俊玲	监事	新任	监事会主席	设立监事会并选举
李红燕		新任	监事	设立监事会并选举

#### 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

张珣毅先生，1986年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2020年1月起先后在公司担任采购部长、管理中心经理、董事长助理等职务。2025年12月12日起至今担任公司董事。

兰博先生，1983年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，工程师。2006年7月至今在河北旭辉电气股份有限公司工作，历任调试工程师、销售经理、营销中心副总经理。2020年至2025年担任公司控股子公司河北德旭电气科技有限公司执行董事、经理，2025年8月21日起至今担任公司总经理。2025年12月12日起至今担任公司董事。

李瑞桂先生，1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程硕士，高级工程师。1992年7月至1995年10月在石家庄522厂担任工艺技术员，1995年11月至2002年10月在石家庄开发区正光报警设备有限公司任技术部部长，2002年11月至今在公司工作，历任工程部部长、技术部部长、技术总工程师，2014年6月至2017年5月担任公司副总经理，2017年5月至今担任公司董事。2025年11月25日起至今担任公司分管研发的副总经理。

李文霞女士，1985年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。2011年11月

至 2014 年 10 月，在河北新四达电机股份有限公司任成本会计，2014 年 11 月至 2016 年 10 月，在石家庄瑞凌房地产经纪有限公司任成本会计；2016 年 11 月至 2022 年 2 月，在河北为信电子科技股份有限公司任成本会计；2022 年 3 月至今在公司工作，历任成本会计、财务部长。2025 年 11 月 25 日起至今担任公司财务负责人。

许俊玲女士，1980 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005 年 3 月至 2017 年 12 月在北京律之行法医学研究院担任办公室主任兼院长助理，2018 年 4 月至 2018 年 6 月在同辉电子科技股份有限公司/LED 导光板事业部担任法务，2018 年 10 月至今在公司工作，2021 年 6 月至 2025 年 9 月担任公司监事。2025 年 12 月 12 日起至今担任公司监事会主席。

李红燕女士，1972 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2013 年 11 月至今在石家庄泰阁投资管理有限公司工作。2025 年 12 月 12 日起至今担任公司监事。

李玉先生，1982 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。2006 年至 2007 年在石家庄开发区亿网科技发展有限公司任网络维护员，2007 年至 2010 年在河北旭达亿源科技有限公司任售前工程师，2010 年 11 月至今在公司工作，历任采购部部长、信息管理部部长，2022 年 6 月至 2025 年 9 月担任公司监事。2025 年 12 月 12 日起至今担任公司监事。

#### (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
生产人员	132	33	18	142
销售人员	105	53	41	124
销售人员	70	12	13	74
行政管理及其他人员	71	15	15	64
<b>员工总计</b>	<b>378</b>	<b>113</b>	<b>87</b>	<b>404</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	23	16
本科	168	176
专科	109	131
专科以下	78	81
<b>员工总计</b>	<b>378</b>	<b>404</b>

## 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.薪酬政策

公司遵循市场经济规律和员工需求层次，建立科学合理的薪酬激励机制，充分调动员工的工作热情和积极性。综合考虑公司的盈利及人工成本、地方生活水平、行业竞争力等因素，向员工提供所在地区及行业内具有一定竞争力的薪酬。“栽下梧桐树，引得凤凰来”，公司有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，为公司发展不断输入新鲜血液，充分为人才提供发挥能力的平台，帮助人才实现自身的价值。公司重视内部员工培养，致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的研发人员及管理人才，结合内部招聘、内部推荐等多种聘用方式，挖掘现有员工的潜能，打造骨干员工团队的梯队建设。

### 2.培训计划

公司高度重视员工培训工作，制定了系统的培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训工作。对于新入职员工，公司组织入职培训与岗位技能培训，以便新员工了解公司规章制度、企业文化、公司产品并掌握岗位技能，便于融入公司，尽快高效率投入工作；对于在职员工，根据岗位不同安排不同的培训，内容涉及技能提升培训、管理能力提升培训、新产品研发培训、安全培训等方面，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

### 3.需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，不存在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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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》及有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理制度，建立规范的法人治理结构。《公司章程》符合《公司法》《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》的要求。公司的最高权力机构为股东会，董事会为常设决策和管理机构，监事会是

公司的监督机构。股东会、董事会、监事会和管理层按照《公司章程》的规定，严格履行各自职权。公司经营各司其责、分工有序、监督到位，保障企业运营决策的规范性和有效性，为战略实施提供坚实的治理保障。具体如下：

## **1.制度与评估**

### **1.1 公司治理基本情况**

报告期内，公司关于股东会、董事会、监事会的相关制度健全，运行状况良好。《公司章程》的制定和内容符合《公司法》及相关法律法规的规定。公司根据《公司法》以及有关法律法规和《公司章程》的规定，严格按照《河北旭辉电气股份有限公司股东会议事规则》《河北旭辉电气股份有限公司董事会议事规则》《河北旭辉电气股份有限公司监事会议事规则》等相关议事规则，以及《河北旭辉电气股份有限公司关联交易管理办法》《河北旭辉电气股份有限公司对外担保管理制度》《河北旭辉电气股份有限公司对外投资管理制度》《河北旭辉电气股份有限公司承诺管理制度》《河北旭辉电气股份有限公司募集资金管理制度》《河北旭辉电气股份有限公司投资者关系管理制度》《河北旭辉电气股份有限公司信息披露管理制度》《河北旭辉电气股份有限公司利润分配管理制度》《河北旭辉电气股份有限公司总经理工作细则》《河北旭辉电气股份有限公司董事会秘书工作细则》等的要求管理运营公司。公司股东会、董事会、监事会按设定的程序运行，公司治理机制取得了较好的执行效果。

报告期内，公司严格按照以上制度执行，未出现违法、违规现象以及重大缺陷，各部门人员均认真履行应尽的职责与义务。

### **1.2 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见**

报告期内，公司继续履行投资者管理机制、内部运营管理机制，结合公司的运营管理与发展战略，公司制定的运作规范和管理流程，能够在最大程度上保证所有股东的平等权利。公司通过全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台、公司网站等渠道及时准确的披露公司运营管理信息及重大情况，及时与股东保持良好的沟通。公司董事会评估认为，公司治理机制健全，能够保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

### **1.3 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见**

公司根据《公司法》《证券法》等有关法律法规，以及中国证监会颁布的非上市公众公司监督管理有关规章，结合公司实际情况，在《公司章程》基础上，制订了《河北旭辉电气股份有限公司股东会议事规则》《河北旭辉电气股份有限公司董事会议事规则》《河北旭辉电气股份有限公司监事会议事规则》《河北旭辉电气股份有限公司关联交易管理办法》《河北旭辉电气股份有限公司对外担保管理制度》《河

北旭辉电气股份有限公司对外投资管理制度》等各项制度。涉及公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项，均按照相关规定召开相关会议予以表决。会议的召集、召开、议案审议、表决程序、表决结果均符合相关治理制度、《公司章程》以及《公司法》等规定，所有重大决策均已履行规定程序。

## **2.三会运作情况**

### **2.1 股东与股东会**

公司严格按照《公司章程》《股东会议事规则》等法律法规的要求召集、召开股东会，年度股东会每年召开一次，股东会的通知、召集、决议、表决方式及签署、信息披露均符合《公司法》《证券法》及中国证监会、全国中小企业股份转让系统的各项规定，决议内容合法有效。公司能够公平地对待所有股东，特别是确保中小股东享有的平等地位，公司建立与股东沟通的有效渠道，保证全体股东对公司重大事项享有的知情权和参与权。

### **2.2 董事与董事会**

公司目前董事会由七名董事组成，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，董事会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》等规定召集、召开董事会会议和股东会会议，执行股东会决议；全体董事以认真、严谨的态度出席董事会、列席股东会，勤勉尽责的履行义务和责任，认真审议议案并行使表决权。

### **2.3 监事与监事会**

公司监事会由三名监事组成，其中包括一名职工代表监事，占监事会人数的三分之一。监事会的人数及构成符合法律、法规及《公司章程》的有关规定。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召开会议，开展工作。监事会根据相关制度扎实细致的开展工作，对公司日常经营、财务支出、关联交易等事项进行有效监督，降低公司运营风险，维护公司及股东的合法权益，保证公司规范运作。

公司法人治理是一项长期、持续的工作，公司严格按照相关法律法规的要求，持续深化公司治理，及时修订公司治理相关制度，切实提高公司规范运作水平，维护公司和广大股东的合法权益，建立提高公司治理水平的长效机制，促进公司持久健康发展。

### **2.4 取消独立董事及各专门委员会并设立监事会**

因战略规划调整，公司于2025年12月12日召开2025年第四次临时股东会，审议通过《关于取消独立董事及各专门委员会、设立监事会并相应修订<公司章程>及办理公司工商登记的议案》。调整后，公司董事会由7名董事组成，原相关制度及条款同步废止。

同时,为进一步完善治理结构,公司恢复设立监事会,届次延续为第七届,任期至原定届满之日(2027年5月17日)。

## (二) 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内,公司监事会根据《公司法》《证券法》及其他相关法律、法规、规章以及《公司章程》《监事会议事规则》的有关规定,依法列席董事会、股东会及相关办公会议,及时掌握公司重大决策事项和各项决策程序的合法性、合规性,促进公司法人治理结构的完善和经营管理的规范运营,增强风险防范意识,切实维护公司股东和投资者的合法权益;通过对公司财务进行监督检查、进一步加强内控制度、保持与外部审计机构的沟通等方式,不断加强对企业的监督检查,防范经营风险,进一步维护公司和股东的利益。报告期内,对公司的依法运作情况、财务状况、内部控制等方面进行了认真的监督检查,对报告期内的监督事项发表如下意见:

### 1.公司依法运作情况

报告期内,监事会按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》和有关法律法规的要求,严格履行监督职责;列席2025年召开的历次股东会和董事会,对股东会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东会决议的执行情况、董事和高级管理人员履行职责情况进行了全面的监督和检查。监事会认为,历次董事会决策程序合法,董事会认真执行股东会的决议,忠实的履行了勤勉诚信义务;公司董事、监事、高级管理人员执行职务时能够勤勉尽责,不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益和侵犯股东权益的行为。

### 2.检查公司财务的情况

报告期内,监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查。监事会认为,公司的财务制度健全;财务状况良好,收入、费用和利润的确认与计量真实准确;公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### 3.对外担保情况

报告期内,公司未发生对外担保,未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换,也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

### 4.关联交易情况

报告期内,公司的关联交易事项均履行了相应的审批程序,关联交易行为能够遵循公平、公正、公开的原则,遵循市场公允价格。监事会认为,公司执行相关关联交易过程中,未发现有损害其他中小股东权益或造成公司资产流失的行为。

## 5.内部控制评价

监事会对公司 2025 年度内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，监事会认为，公司已经根据《公司法》《证券法》《公司章程》及相关法律法规和规范性文件规定基本建立了内部控制体系。为加强内控管理，2025 年度公司加强了制度流程的落实和管控，优化公司治理结构，强化公司内部审计工作，加强证券法律法规的学习，完善业务流程的控制，并严格按照监管规则和公司制度进行相关事项的运作和管理，内部控制管理体系得到了一定提升。监事会将认真履行职责，继续监督董事会、经营层履职情况，持续关注公司内部控制效果，切实维护公司和全体股东利益。

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，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

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

#### 1.业务独立

公司具有完整的业务流程，独立的采购、生产、研发和销售业务体系，公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有直接面向市场独立经营的能力，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

#### 2.人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领取薪金及报酬；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

#### 3.资产完整及独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司合法拥有与日常经营有关的土地、房屋、机器设备、专利、商标以及相关资质。公司资产独立完整、产权明晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形。报告期内，公司不存在资产、资金被实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

#### 4.机构独立

公司根据《公司法》《公司章程》等的要求，依法设立股东会作为最高权力机构；设立董事会作为决策机构；设立监事会作为监督机构。公司依法聘任了经理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权。公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

#### **5.财务独立**

公司设立独立财务部门，并依据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。不存在关联方干预公司资金使用的情况。独立对外签订合同，公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与其他单位混合纳税的现象。

公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均未从事与公司业务相同或相似的业务，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

### **(四) 对重大内部管理制度的评价**

#### **1.重大内部管理制度评价**

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引规定和其他内部控制监管要求，对企业运营过程中重要业务环节可能存在的风险点进行了排查，结合经营业务变化，针对风险点采取了相应的防控措施。在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2025 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价。公司通过强化内部控制环境明确岗位责任分工、落实授权审批程序等控制措施，保证公司风险可控、规范运行。合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，保障公司及股东的合法权益。公司未发现会计核算、财务管理和风险控制等管理制度存在重大缺陷的情况。

#### **2.年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况**

报告期内，公司逐步健全和完善公司的各项管理制度，加强公司内部治理水平，继续严格履行《河北旭辉电气股份有限公司年报信息重大差错责任追究制度》的要求，提高公司规范运作水平，保证信息披露内容的真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。报告期内，公司未发生重大信息披露遗漏等情况，公司信息披露负责人尽职尽责严格遵守了上述管理制度，执行情况良好。

#### 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

为了便于广大投资者参与公司股东会议案表决，提升股东意愿表达的便捷性和投票体验感，公司2025年度所召开的历次股东会，除现场会议投票外，均向股东提供股东会网络投票服务。公司股东可通过中国证券登记结算有限责任公司持有人大会网络投票系统对有关议案进行投票表决。股东会股权登记日登记在册的所有股东，均有权通过网络投票系统使用表决权。

##### (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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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[2026]第 37-00125 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206			
审计报告日期	2026 年 4 月 20 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	蔺彦明 1 年	陈江凯 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）	10			

## 审计报告

大信审字[2026]第 37-00125 号

河北旭辉电气股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了河北旭辉电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 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和中国注册会计师独立性准则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

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如下：

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

如“财务报表附注三、（二十六）收入”所述的会计政策和“附注五、（三十七）营业收入和营业成本”所示，旭辉电气的收入主要来源于电网安全控制设备销售，2025 年度旭辉电气营业收入为 263,779,938.33 元。

营业收入是旭辉电气的主要利润来源，是公司的关键业绩指标之一，从而存在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确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对旭辉电气收入确认执行的主要审计程序包括：

- ①对旭辉电气与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试。
- ②检查销售合同以识别与商品控制权转移相关的合同条款和条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。
- ③对营业收入实施分析程序，分析订单毛利异常变动，复核营业收入变动的合理性，与上期指标进行比较，识别和分析异常波动。
- ④从 2025 年度确认收入的交易中选取样本，检查销售合同或销售订单、发货单、验收报告、发票、回款等，并结合对发出商品检查和函证，评价收入确认的真实性。
- ⑤结合应收账款函证程序，对营业收入执行函证；检查主要客户应收账款的期后回款情况；对主要客户实施必要的访谈程序，确认交易是否真实准确。
- ⑥对营业收入执行截止性测试，评价营业收入是否在恰当的期间确认。

### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 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。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蔺彦明  
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：陈江凯

二〇二六年四月二十日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	33,497,554.05	58,695,728.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	58,000,000.00	30,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	9,544,161.96	7,058,069.88
应收账款	五、（四）	74,757,408.64	61,494,021.97
应收款项融资	五、（六）	258,280.00	1,077,180.00
预付款项	五、（七）	3,402,404.20	1,966,554.11
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、（八）	9,289,800.88	6,764,945.64
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（九）	189,467,318.42	154,646,668.34
其中：数据资源			
合同资产	五、（五）	20,472,059.70	18,724,135.64
持有待售资产			3,044,068.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（十）	1,194,532.97	2,935,951.06
<b>流动资产合计</b>		<b>399,883,520.82</b>	<b>346,407,323.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
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）		4,769,911.64
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十二）	672,162.57	733,422.33
固定资产	五、（十三）	104,302,741.52	36,157,570.24
在建工程	五、（十四）	40,753,557.13	33,725,658.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十五）	860,755.59	72,588.90
无形资产	五、（十六）	52,987,216.33	52,341,609.08
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、（十七）	197,748.39	21,172.02
递延所得税资产	五、（十八）	5,063,790.49	4,567,605.47
其他非流动资产	五、（十九）	848,203.09	9,884,169.95
<b>非流动资产合计</b>		<b>205,686,175.11</b>	<b>142,273,708.41</b>
<b>资产总计</b>		<b>605,569,695.93</b>	<b>488,681,032.27</b>
<b>流动负债：</b>			
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			
应付账款	五、（二十一）	67,724,388.56	28,727,861.86
预收款项	五、（二十二）	46,748.49	34,842.21
合同负债	五、（二十三）	111,390,021.68	102,153,418.87
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、（二十四）	8,121,357.33	7,949,877.53
应交税费	五、（二十五）	6,704,953.55	4,769,233.70
其他应付款	五、（二十六）	4,059,000.31	7,611,170.08
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		366,252.18	
其他流动负债	五、（二十七）	6,625,977.91	4,117,604.81
<b>流动负债合计</b>		<b>205,038,700.01</b>	<b>155,364,009.06</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十八）	37,856,522.25	8,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十九）	777,813.90	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（三十）	9,878,832.21	6,625,411.29
递延所得税负债	五、（十八）		69,771.13
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>48,513,168.36</b>	<b>14,695,182.42</b>
<b>负债合计</b>		<b>253,551,868.37</b>	<b>170,059,191.48</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（三十一）	127,500,000.00	127,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十二）	21,697,582.15	21,882,060.38
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	五、（三十三）	6,087,041.78	5,038,962.16
盈余公积	五、（三十四）	38,631,537.70	34,470,352.06
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十五）	157,195,556.12	128,029,373.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		351,111,717.75	316,920,748.06
少数股东权益		906,109.81	1,701,092.73
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>352,017,827.56</b>	<b>318,621,840.79</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>605,569,695.93</b>	<b>488,681,032.27</b>

法定代表人：张曙光

主管会计工作负责人：李文霞

会计机构负责人：李文霞

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		29,357,028.12	50,056,504.02
交易性金融资产		58,000,000.00	30,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		6,014,721.96	5,394,983.30
应收账款	十六、（一）	76,421,370.42	75,045,168.39
应收款项融资		258,280.00	1,077,180.00
预付款项		3,292,118.99	1,545,318.05
其他应收款	十六、（二）	4,960,551.64	6,720,627.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		170,912,777.16	144,990,202.30
其中：数据资源			
合同资产		19,130,494.12	18,253,552.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,164,173.16	2,887,736.70
<b>流动资产合计</b>		<b>369,511,515.57</b>	<b>335,971,272.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、（三）	16,000,000.00	16,000,000.00

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		103,626,912.92	35,783,077.74
在建工程		40,753,557.13	33,725,658.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		860,755.59	72,588.90
无形资产		52,900,363.28	52,243,749.03
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		197,748.39	21,172.02
递延所得税资产		4,599,536.88	3,990,640.72
其他非流动资产		848,203.09	9,884,169.95
<b>非流动资产合计</b>		<b>219,787,077.28</b>	<b>151,721,057.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>589,298,592.85</b>	<b>487,692,330.09</b>
<b>流动负债：</b>			
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		60,841,052.56	37,789,933.50
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,550,725.75	6,764,210.46
应交税费		6,541,826.43	4,681,369.39
其他应付款		6,358,159.62	4,367,054.06
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		106,991,821.95	96,885,785.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		366,252.18	
其他流动负债		3,844,356.67	2,553,359.04
<b>流动负债合计</b>		<b>191,494,195.16</b>	<b>153,041,712.35</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		37,856,522.25	8,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		777,813.90	
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,878,832.21	6,625,411.29
递延所得税负债			51,992.70
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>48,513,168.36</b>	<b>14,677,403.99</b>
<b>负债合计</b>		<b>240,007,363.52</b>	<b>167,719,116.34</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		127,500,000.00	127,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,445,613.72	20,445,613.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,181,869.26	4,725,710.03
盈余公积		38,631,537.70	34,470,352.06
一般风险准备			
未分配利润		157,532,208.65	132,831,537.94
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>349,291,229.33</b>	<b>319,973,213.75</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>589,298,592.85</b>	<b>487,692,330.09</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>263,779,938.33</b>	<b>237,087,980.93</b>
其中：营业收入	五、（三十六）	263,779,938.33	237,087,980.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>221,766,001.93</b>	<b>187,719,538.19</b>
其中：营业成本	五、（三十六）	167,108,122.94	135,348,050.73
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、(三十七)	3,629,034.46	3,728,641.41
销售费用	五、(三十八)	18,666,953.28	19,942,072.42
管理费用	五、(三十九)	19,533,428.39	16,489,046.30
研发费用	五、(四十)	12,808,559.86	12,608,432.88
财务费用	五、(四十一)	19,903.00	-396,705.55
其中：利息费用		316,662.20	198,850.01
利息收入		399,551.16	640,796.75
加：其他收益	五、(四十二)	7,432,218.23	8,283,809.75
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	3,535,062.40	-1,862,879.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		2,802,629.54	-2,101,301.19
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、(四十四)	-1,807,286.07	592,344.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十五)	1,452,203.37	-1,390,207.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十六)		16,701.55
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>52,626,134.33</b>	<b>55,008,211.86</b>
加：营业外收入	五、(四十七)	107,455.24	435,792.08
减：营业外支出	五、(四十八)	82,600.70	42,423.56
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>52,650,988.87</b>	<b>55,401,580.38</b>
减：所得税费用	五、(四十九)	6,092,069.08	6,908,184.77
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>46,558,919.79</b>	<b>48,493,395.61</b>
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）		46,558,919.79	48,493,395.61

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）		481,551.49	404,739.29
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		46,077,368.30	48,088,656.32
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		46,558,919.79	48,493,395.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		46,077,368.30	48,088,656.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额		481,551.49	404,739.29
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.36	0.38
（二）稀释每股收益（元/股）		0.36	0.38

法定代表人：张曙光

主管会计工作负责人：李文霞

会计机构负责人：李文霞

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十六、（四）	258,089,968.26	240,990,678.29
减：营业成本	十六、（四）	169,418,866.08	143,740,535.47
税金及附加		3,494,187.79	3,639,647.17

销售费用		18,078,729.23	18,816,611.29
管理费用		17,100,211.18	13,854,262.46
研发费用		10,648,193.64	11,910,344.44
财务费用		82,525.20	-368,463.67
其中：利息费用		316,662.20	198,850.01
利息收入		336,111.66	612,041.91
加：其他收益		7,374,584.13	8,179,093.08
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、（五）	732,432.86	238,422.13
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）		-1,292,120.45	716,129.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,486,166.77	-1,281,486.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			27,967.50
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>47,568,318.45</b>	<b>57,277,866.81</b>
加：营业外收入		74,053.16	406,192.08
减：营业外支出		82,600.70	42,422.31
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>47,559,770.91</b>	<b>57,641,636.58</b>
减：所得税费用		5,947,914.56	7,049,812.27
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>41,611,856.35</b>	<b>50,591,824.31</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		41,611,856.35	50,591,824.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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		41,611,856.35	50,591,824.31
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	2025年	2024年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		255,666,009.96	264,611,359.86
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		4,585,412.04	4,139,955.75
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十）	16,721,204.77	31,093,573.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>276,972,626.77</b>	<b>299,844,888.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		134,908,809.52	104,629,534.34
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		50,832,211.59	48,263,403.10
支付的各项税费		21,051,047.70	24,665,888.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十）	26,993,259.04	45,065,261.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>233,785,327.85</b>	<b>222,624,086.85</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>43,187,298.92</b>	<b>77,220,802.02</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		598,990,000.00	188,000,000.00
取得投资收益收到的现金		732,432.86	249,870.30

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			27,191.85
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、(五十)		6,500,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		599,722,432.86	194,777,062.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,461,213.08	43,541,859.14
投资支付的现金		626,990,000.00	214,003,060.17
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		681,451,213.08	257,544,919.31
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-81,728,780.22	-62,767,857.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		29,825,726.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		29,825,726.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金			24,024,267.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,440,872.77	250,340.41
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、(五十)	570,000.00	2,150,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		14,010,872.77	26,424,608.08
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		15,814,853.23	-18,424,608.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-78,014.92	-4,635.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,804,642.99	-3,976,298.96
加：期初现金及现金等价物余额		52,566,758.54	56,543,057.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,762,115.55	52,566,758.54

法定代表人：张曙光

主管会计工作负责人：李文霞

会计机构负责人：李文霞

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		254,494,773.56	264,182,240.52
收到的税费返还		4,585,412.04	4,139,955.75
收到其他与经营活动有关的现金		15,952,867.09	30,838,424.51

<b>经营活动现金流入小计</b>		275,033,052.69	299,160,620.78
购买商品、接受劳务支付的现金		139,037,801.66	110,489,720.60
支付给职工以及为职工支付的现金		42,927,639.16	42,093,179.34
支付的各项税费		19,118,630.75	23,287,570.12
支付其他与经营活动有关的现金		26,426,043.77	45,480,466.21
<b>经营活动现金流出小计</b>		227,510,115.34	221,350,936.27
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		47,522,937.35	77,809,684.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		598,990,000.00	184,000,000.00
取得投资收益收到的现金		732,432.86	249,870.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			27,191.85
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			6,500,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		599,722,432.86	190,777,062.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,298,153.08	43,261,011.37
投资支付的现金		626,990,000.00	214,003,060.17
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		681,288,153.08	257,264,071.54
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-81,565,720.22	-66,487,009.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,825,726.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		29,825,726.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金			24,024,267.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,440,872.77	250,340.41
支付其他与筹资活动有关的现金		570,000.00	2,150,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		14,010,872.77	26,424,608.08
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		15,814,853.23	-18,424,608.08
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-78,014.92	-4,635.74
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,305,944.56	-7,106,568.70
加：期初现金及现金等价物余额		43,927,534.18	51,034,102.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		25,621,589.62	43,927,534.18

(七) 合并股东权益变动表

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	127,500,000.00				21,882,060.38			5,038,962.16	34,470,352.06		128,029,373.46	1,701,092.73	318,621,840.79
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	127,500,000.00			21,882,060.38		5,038,962.16	34,470,352.06		128,029,373.46	1,701,092.73	318,621,840.79	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-184,478.23		1,048,079.62	4,161,185.64		29,166,182.66	-794,982.92	33,395,986.77	
（一）综合收益总额									46,077,368.30	481,551.49	46,558,919.79	
（二）所有者投入和减少资本				-184,478.23						-1,228,423.33	-1,412,901.56	
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				-184,478.23						-1,228,423.33		-1,412,901.56
(三) 利润分 配							4,161,185.64			-16,911,185.64		-12,750,000.00
1. 提取 盈余公 积							4,161,185.64			-4,161,185.64		
2. 提取 一般风 险准备												
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配										-12,750,000.00		-12,750,000.00
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						1,048,079.62					-48,111.08	999,968.54	
1. 本期提取						1,170,900.64					-47,590.80	1,123,309.84	
2. 本期使用						122,821.02					520.28	123,341.30	
(六) 其他													
四、本年末余额	127,500,000.00				21,697,582.15		6,087,041.78	38,631,537.70			157,195,556.12	906,109.81	352,017,827.56

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	127,500,000.00				20,469,158.82			4,704,501.18	29,411,169.63		84,999,899.57	1,190,465.39	268,275,194.59

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	127,500,000.00			20,469,158.82		4,704,501.18	29,411,169.63	84,999,899.57	1,190,465.39	268,275,194.59		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,412,901.56		334,460.98	5,059,182.43	43,029,473.89	510,627.34	50,346,646.20		
（一）综合收益总额								48,088,656.32	404,739.29	48,493,395.61		
（二）所有者投入和减少资本				1,412,901.56						1,412,901.56		
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				1,412,901.56						1,412,901.56		
（三）利润分配							5,059,182.43	-5,059,182.43				
1. 提取盈余公积							5,059,182.43	-5,059,182.43				

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							334,460.98				105,888.05	440,349.03
1. 本期提取							608,181.15				108,993.16	717,174.31
2. 本期使用							273,720.17				3,105.11	276,825.28
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>127,500,000.00</b>				<b>21,882,060.38</b>		<b>5,038,962.16</b>	<b>34,470,352.06</b>		<b>128,029,373.46</b>	<b>1,701,092.73</b>	<b>318,621,840.79</b>

法定代表人：张曙光

主管会计工作负责人：李文霞

会计机构负责人：李文霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025 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	127,500,000.00				20,445,613.72			4,725,710.03	34,470,352.06		132,831,537.94	319,973,213.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	127,500,000.00				20,445,613.72			4,725,710.03	34,470,352.06		132,831,537.94	319,973,213.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							456,159.23	4,161,185.64			24,700,670.71	29,318,015.58
(一) 综合收益总额											41,611,856.35	41,611,856.35
(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								4,161,185.64		-16,911,185.64	-12,750,000.00	
1. 提取盈余公积								4,161,185.64		-4,161,185.64		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,750,000.00	-12,750,000.00	
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						456,159.23					456,159.23
1. 本期提取						570,829.24					570,829.24
2. 本期使用						114,670.01					114,670.01
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>127,500,000.00</b>			<b>20,445,613.72</b>		<b>5,181,869.26</b>	<b>38,631,537.70</b>			<b>157,532,208.65</b>	<b>349,291,229.33</b>

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	127,500,000.00				20,445,613.72			4,704,501.18	29,411,169.63		87,298,896.06	269,360,180.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	127,500,000.00				20,445,613.72			4,704,501.18	29,411,169.63		87,298,896.06	269,360,180.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								21,208.85	5,059,182.43		45,532,641.88	50,613,033.16
(一) 综合收益总额											50,591,824.31	50,591,824.31
(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								5,059,182.43		-5,059,182.43		
1. 提取盈余公积								5,059,182.43		-5,059,182.43		
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								21,208.85			21,208.85	
1. 本期提取								285,743.06			285,743.06	
2. 本期使用								264,534.21			264,534.21	
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	127,500,000.00				20,445,613.72			4,725,710.03	34,470,352.06		132,831,537.94	319,973,213.75

# 河北旭辉电气股份有限公司

## 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) 企业注册地和总部地址

河北旭辉电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“旭辉电气”)前身系石家庄旭辉电气有限公司(以下简称“石家庄旭辉”),由法人股东邯郸市旭辉电力自动化设备有限公司和刘玲等23名自然人股东共同出资组建,于2001年10月12日登记成立,注册资本为人民币500万元。

2004年9月6日,本公司整体变更为股份有限公司,注册资本人民币2000万元。2022年11月2日公司在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券代码:873864。

公司统一社会信用代码:91130100732892243F

法定代表人:张曙光

注册地址:河北省石家庄高新区湘江道226号

#### (二) 企业实际从事的主要经营活动

经营范围:一般项目:承装(修、试)电力设施业务,电力自动化新技术、新产品研究、开发、生产、销售;电子仪器、仪表、电线电缆、计算机系统及配件、低压屏、台柜、电子元器件、机械设备的批发、零售;技术转让、技术咨询及服务;输变电设备的研究、开发、生产、销售;工程和技术研究和试验发展;储能技术服务;输配电及控制设备制造;智能输配电及控制设备销售;电池制造;电池销售;电池零配件生产;电池零配件销售;非居住房地产租赁;货物进出口。(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)

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2026年4月20日决议批准报出。

### 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

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营

能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 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 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 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 5%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
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
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 150 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 50 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和

项目	重要性标准
	净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

## （六）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）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### （九）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。

#### （十）外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### （十一）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。

## （十二）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，包括应收票据和应收账款）、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

本公司对除单项认定的应收款项，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：

##### 应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

##### 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	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：关联方组合	关联方往来

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。

##### ③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

#### (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	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2: 关联方组合	关联方往来

(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。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十三) 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、委托加工物资、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，原材料采用月末一次加权平均法，在产品和自制在产品中通用件部分采用加权平均法、其他采用个别计价法，其他存货采取个别计价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。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。

(十四) 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。

### （十五）持有待售的非流动资产或处置组

#### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

#### 2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

## （十六）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。

## （十七）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## （十八）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、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。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	10-40	5	2.38-9.5
机器设备	年限平均法	3-20	3-5	4.75-32.33
电子设备	年限平均法	3-10	3-5	9.5-32.33
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.5-23.75
其他设备	年限平均法	3-10	3-5	9.5-32.33

## （十九）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。

## （二十）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。

## （二十一）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。

#### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	产权登记期限	直线法
软件	10	预期使用年限	直线法
知识产权、专利技术	3-5	专利保护期	直线法

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、设计费用、装备调试费、无形资产摊销

费用、委托外部研究开发费用、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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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。

## （二十二）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、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。

## （二十三）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。

#### （二十四）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。

#### （二十五）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能

结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### （二十六）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。

本公司确定的收入确认具体原则和计量方法：

①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。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

#### ④收入确认的具体方法

公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。根据合同约定，需要安装调试验收的产品，公司按照合同约定将产品发运至客户指定的地点，安装调试完成并通过客户验收后确认收入；根据合同约定，不需要安装调试的产品，公司按照合同约定将产品发运至指定地点，通过客户签收验收后确认收入。

## （二十七）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。

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的下该资产在转回日的账面价值。

## （二十八）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。

## （二十九）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消依据

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。

### （三十）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

本公司对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及低价值资产的租赁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。

(三十一) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十二) 重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

无

2. 重要会计估计变更

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	1%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

不同企业所得税税率纳税主体的税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
河北正弦波电气有限公司	20%
石家庄立旭科技有限公司	20%
河北德旭电气科技有限公司	20%

## （二）重要税收优惠及批文

### 1. 增值税优惠政策

#### ①旭辉电气享受的优惠政策

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财税〔2023〕43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。

#### ②河北正弦波电气有限公司、石家庄立旭科技有限公司享受的优惠政策

根据《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第19号）规定，截至2027年12月31日前，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税。

### 2. 所得税优惠政策

#### ①旭辉电气享受的优惠政策

2023年10月16日，河北省科学技术厅、河北省财政厅和国家税务总局河北省税务局下发了《高新技术企业证书》（证书编号：GR202313002038）。公司自2023年起三年内享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号）的规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

#### ②河北正弦波电气有限公司、石家庄立旭科技有限公司、河北德旭电气科技有限公司享受的优惠政策

根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）的规定，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

## 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		
银行存款	26,878,183.17	50,310,526.16
其他货币资金	6,619,370.88	8,385,202.22
合计	33,497,554.05	58,695,728.38

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
1.分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	58,000,000.00	30,000,000.00	——
其中：理财产品	58,000,000.00	30,000,000.00	——
2.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			
合计	58,000,000.00	30,000,000.00	——

### (三) 应收票据

#### 1.应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,497,986.27	3,729,547.24
商业承兑汇票	548,500.00	3,700,000.00
小计	10,046,486.27	7,429,547.24
减：坏账准备	502,324.31	371,477.36
合计	9,544,161.96	7,058,069.88

#### 2.期末已背书或贴现但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		6,383,604.07
合计		6,383,604.07

#### 3.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	10,046,486.27	100.00	502,324.31	5.00	9,544,161.96
其中：组合 1：银行承兑汇票	9,497,986.27	94.54	474,899.31	5.00	9,023,086.96
组合 2：商业承兑汇票	548,500.00	5.46	27,425.00	5.00	521,075.00
合计	10,046,486.27	100.00	502,324.31	5.00	9,544,161.96

类别	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)	账面价值
按单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	7,429,547.24	100.00	371,477.36	5.00	7,058,069.88
其中：组合 1：银行承兑汇票	3,729,547.24	50.20	186,477.36	5.00	3,543,069.88
组合 2：商业承兑汇票	3,700,000.00	49.80	185,000.00	5.00	3,515,000.00
合计	7,429,547.24	100.00	371,477.36	5.00	7,058,069.88

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

① 组合 1：银行承兑汇票

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	9,497,986.27	474,899.31	5.00	3,729,547.24	186,477.36	5.00
合计	9,497,986.27	474,899.31	5.00	3,729,547.24	186,477.36	5.00

② 组合 2：商业承兑汇票

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	548,500.00	27,425.00	5.00	3,700,000.00	185,000.00	5.00
合计	548,500.00	27,425.00	5.00	3,700,000.00	185,000.00	5.00

4.坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
银行承兑汇票	186,477.36	288,421.95				474,899.31
商业承兑汇票	185,000.00	-157,575.00				27,425.00
合计	371,477.36	130,846.95				502,324.31

(四) 应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	62,979,121.73	46,332,432.58
1 至 2 年	10,645,063.07	15,442,360.12
2 至 3 年	7,245,900.82	5,454,470.15
3 至 4 年	2,873,329.96	3,231,437.65
4 至 5 年	2,314,592.65	1,237,651.94
5 年以上	6,124,508.62	5,704,858.65
小计	92,182,516.85	77,403,211.09
减：坏账准备	17,425,108.21	15,909,189.12
合计	74,757,408.64	61,494,021.97

## 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	400,600.00	0.43	400,600.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	91,781,916.85	99.57	17,024,508.21	18.55	74,757,408.64
其中：组合 1：账龄组合	91,781,916.85	99.57	17,024,508.21	18.55	74,757,408.64
合计	92,182,516.85	100.00	17,425,108.21	18.90	74,757,408.64

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	400,600.00	0.52	400,600.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	77,002,611.09	99.48	15,508,589.12	20.14	61,494,021.97
其中：组合 1：账龄组合	77,002,611.09	99.48	15,508,589.12	20.14	61,494,021.97
合计	77,403,211.09	100.00	15,909,189.12	20.55	61,494,021.97

### (1) 信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

#### 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 (%)
1 年以内	62,979,121.73	3,148,956.09	5.00	46,332,432.58	2,316,621.63	5.00
1 至 2 年	10,645,063.07	2,129,012.61	20.00	15,442,360.12	3,088,472.03	20.00
2 至 3 年	7,245,900.82	2,536,065.29	35.00	5,454,470.15	1,909,064.55	35.00
3 至 4 年	2,873,329.96	1,580,331.48	55.00	2,958,637.65	1,627,250.71	55.00
4 至 5 年	2,041,792.65	1,633,434.12	80.00	1,237,651.94	990,121.55	80.00
5 年以上	5,996,708.62	5,996,708.62	100.00	5,577,058.65	5,577,058.65	100.00
合计	91,781,916.85	17,024,508.21	18.55	77,002,611.09	15,508,589.12	20.14

### 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	
单项计提坏账准备	400,600.00					400,600.00
组合计提坏账准备	15,508,589.12	1,481,344.24	-185,880.00	151,305.15		17,024,508.21
合计	15,909,189.12	1,481,344.24	-185,880.00	151,305.15		17,425,108.21

### 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
国家电网有限公司(注1)	19,967,717.22	10,043,346.83	30,011,064.05	26.12	6,183,264.06
中国电力建设集团有限公司(注2)	6,391,761.79	935,765.56	7,327,527.35	6.38	777,329.24
中国南方电网有限责任公司(注3)	4,429,599.06	849,239.50	5,278,838.56	4.59	327,781.47
青岛德锐投资有限公司(注4)	3,037,749.39	834,400.00	3,872,149.39	3.37	217,782.97
山东泰开电控有限公司(注5)	2,772,263.51	390,087.30	3,162,350.81	2.75	158,117.54
合计	36,599,090.97	13,052,839.19	49,651,930.16	43.22	7,664,275.28

注1:本财务报告附注中披露的国家电网有限公司应收账款期末余额为各省国网系统下属供电公司及物资公司的合计金额。

注2:中国电建集团福建省电力勘测设计院有限公司、中国电建集团青海省电力设计院有限公司、中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司、中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司、中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司、中国电建集团贵州工程有限公司、中国电建集团四川工程有限公司、中国电建集团重庆工程有限公司、中国水利水电第十工程局有限公司、中国电建集团江西省水电工程局有限公司、中国电建集团河北工程有限公司、中国电建集团吉林省电力勘测设计院有限公司、中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司、中国电建集团福建工程有限公司、中电建宁夏工程有限公司、中国电建集团江西省电力建设有限公司、中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司、中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司，本财务报告附注中披露的中国电力建设集团有限公司应收账款期末余额为包括上述单位在内的合计金额。

注3:本财务报告附注中披露的中国南方电网有限责任公司应收账款期末余额为各省南网系统下属电网及供电局的合计金额。

注4:青岛特锐德电气股份有限公司、川开电气有限公司，本财务报告附注中披露的青岛德锐投资有限公司应收账款期末余额为包括上述单位在内的合计金额。

注5:山东泰开电力装备有限公司、山东泰开电力电子有限公司、山东泰开高压开关有限公司、山东泰开电力建设工程有限公司、山东泰开真空开关有限公司，本财务报告附注中披露的山东泰开电控有限公司应收账款期末余额为包括上述单位在内的合计金额。

## (五) 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
质量保证金	22,699,829.14	2,227,769.44	20,472,059.70	20,891,911.62	2,167,775.98	18,724,135.64
合计	22,699,829.14	2,227,769.44	20,472,059.70	20,891,911.62	2,167,775.98	18,724,135.64

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
	4	4	0	2	8	4

## 2.按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	22,699,829.14	100.00	2,227,769.44	9.81	20,472,059.70
其中：组合 1：账龄组合	22,699,829.14	100.00	2,227,769.44	9.81	20,472,059.70
合计	22,699,829.14	100.00	2,227,769.44	9.81	20,472,059.70

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	20,891,911.62	100.00	2,167,775.98	10.38	18,724,135.64
其中：组合 1：账龄组合	20,891,911.62	100.00	2,167,775.98	10.38	18,724,135.64
合计	20,891,911.62	100.00	2,167,775.98	10.38	18,724,135.64

按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

### 组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,504,728.69	775,236.43	5.00	13,747,867.72	687,393.39	5.00
1 至 2 年	7,105,014.33	1,421,002.87	20.00	6,800,218.53	1,360,043.71	20.00
2 至 3 年	90,086.12	31,530.14	35.00	343,825.37	120,338.88	35.00
合计	22,699,829.14	2,227,769.44	9.81	20,891,911.62	2,167,775.98	10.38

## 3.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	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
质量保证金	2,167,775.98	59,993.46				2,227,769.44	
合计	2,167,775.98	59,993.46				2,227,769.44	

## (六) 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
银行承兑汇票	258,280.00	1,077,180.00
合计	258,280.00	1,077,180.00

2.期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	12,008,751.49	
合计	12,008,751.49	

(七) 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	3,155,531.82	92.74	1,703,409.10	86.61
1至2年	153,023.96	4.50	154,699.91	7.87
2至3年	53,314.59	1.57	39,061.09	1.99
3年以上	40,533.83	1.19	69,384.01	3.53
合计	3,402,404.20	100.00	1,966,554.11	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(%)
石家庄澳锐电力设备有限公司	588,007.46	17.28
石家庄科威商贸有限公司	288,360.30	8.48
邢台市春雨机械制造有限公司	245,000.00	7.20
浙江嘉鑫电力设备有限公司	234,000.00	6.88
陕西正泰电容器技术有限公司	220,000.00	6.47
合计	1,575,367.76	46.31

(八) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,289,800.88	6,764,945.64
合计	9,289,800.88	6,764,945.64

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(含1年)	9,489,616.56	3,453,791.40
1至2年	185,124.96	3,547,500.01
2至3年	47,500.01	82,000.00
3至4年	82,000.00	52,000.00
4至5年	52,000.00	23,094.00
5年以上	552,060.00	529,966.00
小计	10,408,301.53	7,688,351.41
减: 坏账准备	1,118,500.65	923,405.77
合计	9,289,800.88	6,764,945.64

## (2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	8,353,977.93	6,018,782.11
备用金	3,561.00	6,818.00
保证金	1,827,550.89	1,434,935.00
代扣保险	223,211.71	227,816.30
小计	10,408,301.53	7,688,351.41
减：坏账准备	1,118,500.65	923,405.77
合计	9,289,800.88	6,764,945.64

## (3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,408,301.53	100.00	1,118,500.65	10.75	9,289,800.88
其中：组合 1：账龄组合	10,408,301.53	100.00	1,118,500.65	10.75	9,289,800.88
合计	10,408,301.53	100.00	1,118,500.65	10.75	9,289,800.88

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,688,351.41	100.00	923,405.77	12.01	6,764,945.64
其中：组合 1：账龄组合	7,688,351.41	100.00	923,405.77	12.01	6,764,945.64
合计	7,688,351.41	100.00	923,405.77	12.01	6,764,945.64

## (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	923,405.77			923,405.77
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
—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	195,094.88			195,094.88

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	1,118,500.65			1,118,500.65

(5) 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	
组合计提坏账准备	923,405.77	195,094.88				1,118,500.65
合计	923,405.77	195,094.88				1,118,500.65

(6) 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
中国电建集团河北工程有限公司	应收储能产品货款	1,728,000.00	1年以内	16.60	86,400.00
山东晨宇电气股份有限公司	往来款	655,000.00	1年以内	6.29	32,750.00
国网河北省电力有限公司石家庄供电分公司	电费	398,592.40	1年以内	3.83	19,929.62
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	投标保证金	135,200.00	1-2年	1.30	6,760.00
中招国际招标有限公司	投标保证金	107,600.00	1年以内	1.03	5,380.00
合计		3,024,392.40		29.06	151,219.62

(九) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	19,545,221.07	1,386,781.87	18,158,439.20	14,631,480.48	2,453,570.70	12,177,909.78
委托加工材料	103,326.73		103,326.73	18,172.38		18,172.38
自制半成品	24,561,677.09	2,743,941.80	21,817,735.29	28,691,724.30	3,217,629.81	25,474,094.49
在产品	14,326,289.24		14,326,289.24	7,674,129.29		7,674,129.29
库存商品	1,373,634.45		1,373,634.45	104,836.74		104,836.74
合同履约成本	7,916,695.27		7,916,695.27	5,743,528.31		5,743,528.31
发出商品	125,771,198.24		125,771,198.24	103,453,997.35		103,453,997.35
合计	193,598,042.09	4,130,723.67	189,467,318.42	160,317,868.85	5,671,200.51	154,646,668.34

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	2,453,570.70	-1,038,508.82		28,280.01		1,386,781.87
委托加工材料						
自制半成品	3,217,629.81	-473,688.01				2,743,941.80
在产品						
库存商品						
合同履约成本						
发出商品						
合计	5,671,200.51	-1,512,196.83		28,280.01		4,130,723.67

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,165,552.77	58,592.58
预缴所得税	28,980.20	
IPO 中介费		2,877,358.48
合计	1,194,532.97	2,935,951.06

(十一) 长期股权投资

1. 长期股权投资的情况

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备
		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		
一、合营企业										
二、联营企业										
河北鼎旭电气设备有限公司	4,769,911.64		5,127,643.17	357,731.53						
小计	4,769,911.64		5,127,643.17	357,731.53						
合计	4,769,911.64		5,127,643.17	357,731.53						

(十二) 投资性房地产

1.按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,941,388.00			1,941,388.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	1,941,388.00			1,941,388.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,207,965.67			1,207,965.67
2.本期增加金额	61,259.76			61,259.76
(1) 计提或摊销	61,259.76			61,259.76
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	1,269,225.43			1,269,225.43
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	672,162.57			672,162.57
2.期初账面价值	733,422.33			733,422.33

(十三) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	104,302,741.52	36,157,570.24
固定资产清理		
合计	104,302,741.52	36,157,570.24

1.固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	38,705,477.80	21,187,476.29	2,827,408.27	4,762,526.44	2,205,009.68	69,687,898.48
2.本期增加金额	66,412,952.08	6,171,550.14	245,596.02	146,088.49	112,355.06	73,088,541.79
(1) 购置	10,000.00	6,171,550.14	245,596.02	146,088.49	112,355.06	6,685,589.71

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
(2) 在建工程转入	66,402,952.08					66,402,952.08
3.本期减少金额		9,401.71	17,101.31			26,503.02
(1) 处置或报废		9,401.71	17,101.31			26,503.02
4.期末余额	105,118,429.88	27,349,624.72	3,055,902.98	4,908,614.93	2,317,364.74	142,749,937.25
二、累计折旧						
1.期初余额	15,852,319.04	10,407,171.85	1,966,298.19	3,099,608.17	1,809,987.99	33,135,385.24
2.本期增加金额	2,188,712.73	1,704,295.79	514,953.85	410,258.89	123,325.35	4,941,546.61
(1) 计提	2,188,712.73	1,704,295.79	514,953.85	410,258.89	123,325.35	4,941,546.61
3.本期减少金额		8,931.62	15,747.50			24,679.12
(1) 处置或报废		8,931.62	15,747.50			24,679.12
4.期末余额	18,041,031.77	12,102,536.02	2,465,504.54	3,509,867.06	1,933,313.34	38,052,252.73
三、减值准备						
1.期初余额	394,943.00					394,943.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	394,943.00					394,943.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	86,682,455.11	15,247,088.70	590,398.44	1,398,747.87	384,051.40	104,302,741.52
2.期初账面价值	22,458,215.76	10,780,304.44	861,110.08	1,662,918.27	395,021.69	36,157,570.24

(2) 截止 2025 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
铭豪嘉苑 2-1-1402	613,624.14	正在办理中
合计	613,624.14	

(十四) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程	40,752,407.31	33,725,658.78
工程物资	1,149.82	
合计	40,753,557.13	33,725,658.78

1. 在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

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
智能电力装备智慧工厂建设项目	40,752,407.31		40,752,407.31	33,725,658.78		33,725,658.78

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	40,752,407.31		40,752,407.31	33,725,658.78		33,725,658.78

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产	本期其他 减少金额	期末余额
智能电力装备智慧 工厂建设项目	282,055,700.00	33,725,658.78	74,592,102.95	66,402,952.08	1,162,402.34	40,752,407.31
合计	282,055,700.00	33,725,658.78	74,592,102.95	66,402,952.08	1,162,402.34	40,752,407.31

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
智能电力装备智慧 工厂建设项目	37.58	37.58	94,479.12	94,479.12		自筹、借款
合计			94,479.12	94,479.12		

2.工程物资

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
智能电力装备智慧 工厂建设项目	1,149.82		1,149.82			
合计	1,149.82		1,149.82			

(十五) 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	435,534.00	435,534.00
2.本期增加金额	1,118,982.24	1,118,982.24
(1) 新增租赁	1,118,982.24	1,118,982.24
3) 企业合并增加		
(3) 重估调整		
3.本期减少金额	435,534.00	435,534.00
(1) 处置	435,534.00	435,534.00
4.期末余额	1,118,982.24	1,118,982.24
二、累计折旧		
1.期初余额	362,945.10	362,945.10
2.本期增加金额	330,815.55	330,815.55
(1) 计提	330,815.55	330,815.55
3.本期减少金额	435,534.00	435,534.00
(1) 处置	435,534.00	435,534.00

项目	房屋及建筑物	合计
4.期末余额	258,226.65	258,226.65
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	860,755.59	860,755.59
2.期初账面价值	72,588.90	72,588.90

(十六) 无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	55,258,257.15	698,000.00	5,825.24	1,561,085.66	57,523,168.05
2.本期增加金额		103,773.58		1,819,517.45	1,923,291.03
(1) 购置		103,773.58		1,819,517.45	1,923,291.03
3.本期减少金额					
4.期末余额	55,258,257.15	801,773.58	5,825.24	3,380,603.11	59,446,459.08
二、累计摊销					
1.期初余额	3,673,098.39	698,000.00	48.54	810,412.04	5,181,558.97
2.本期增加金额	1,106,498.40	5,188.68	582.48	165,414.22	1,277,683.78
(1) 计提	1,106,498.40	5,188.68	582.48	165,414.22	1,277,683.78
3.本期减少金额					
4.期末余额	4,779,596.79	703,188.68	631.02	975,826.26	6,459,242.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	50,478,660.36	98,584.90	5,194.22	2,404,776.85	52,987,216.33
2.期初账面价值	51,585,158.76		5,776.70	750,673.62	52,341,609.08

(十七) 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
营销中心信息服务费	21,172.02		21,172.02		
清华院装修费用		197,748.39			197,748.39
合计	21,172.02	197,748.39	21,172.02		197,748.39

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.未经抵消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：				
坏账准备	3,088,241.09	21,273,702.6 1	2,859,535.28	19,371,848.2 3
存货跌价准备	609,422.62	4,130,723.67	838,834.71	5,671,200.51
递延收益	897,367.71	5,982,451.42	262,566.62	1,750,444.13
固定资产减值准备	58,747.77	391,651.80	58,747.77	391,651.80
租赁	42,496.58	283,310.49		
内部交易未实现利润	431,697.18	2,877,981.20	547,921.09	3,652,807.27
小计	5,127,972.95	34,939,821.1 9	4,567,605.47	30,837,951.9 4
递延所得税负债：				
固定资产加计扣除	64,182.46	747,132.14	69,771.13	702,186.61
小计	64,182.46	747,132.14	69,771.13	702,186.61

## 2.递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和 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	64,182.46	5,063,790.49		
递延所得税负债	64,182.46			

## (十九) 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
预付长期资产购置款	848,203.09		848,203.09	9,884,169.95		9,884,169.95
合计	848,203.09		848,203.09	9,884,169.95		9,884,169.95

## (二十) 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
货币资金	3,735,438.50	3,735,438.50	保证金	保函保证金	6,128,969.84	6,128,969.84	保证金	保函保证金
无形资产	47,238,700.00	45,034,227.27	抵押	贷款抵押	47,238,700.0 0	45,979,001.31	抵押	贷款抵押
合计	50,974,138.50	48,769,665.77			53,367,669.8 4	52,107,971.15		

## (二十一) 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)	65,402,715.85	26,768,196.80
1年以上	2,321,672.71	1,959,665.06
合计	67,724,388.56	28,727,861.86

### 2.账龄超过1年或逾期的重要应付账款

无

(二十二) 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)	37,998.54	26,092.26
1年以上	8,749.95	8,749.95
合计	46,748.49	34,842.21

2.账龄超过1年的重要预收款项情况

无

(二十三) 合同负债

1.合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
合同负债	111,390,021.68	102,153,418.87
合计	111,390,021.68	102,153,418.87

2.账龄超过1年的重要合同负债情况

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
国网辽宁省电力有限公司	7,958,411.36	尚未验收
贵州电网有限责任公司遵义供电局	1,934,046.09	尚未验收
吉林飞赫能源科技有限公司	2,471,920.33	尚未验收
内蒙古电力(集团)有限责任公司锡林郭勒供电分公司	1,606,393.01	尚未验收
云南电网有限责任公司昆明供电局	2,501,371.67	尚未验收
合计	16,472,142.46	

(二十四) 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	7,949,877.53	46,599,118.95	46,427,639.15	8,121,357.33
离职后福利-设定提存计划		3,599,951.98	3,599,951.98	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	7,949,877.53	50,199,070.93	50,027,591.13	8,121,357.33

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	7,897,757.00	41,701,274.33	41,542,063.16	8,056,968.17
职工福利费		491,693.23	491,693.23	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
社会保险费		2,327,714.96	2,327,714.96	
其中：医疗保险费		2,092,659.12	2,092,659.12	
工伤保险费		235,055.84	235,055.84	
住房公积金		1,257,074.00	1,257,074.00	
工会经费和职工教育经费	52,120.53	821,362.43	809,093.80	64,389.16
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	7,949,877.53	46,599,118.95	46,427,639.15	8,121,357.33

### 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		3,449,053.78	3,449,053.78	
失业保险费		150,898.20	150,898.20	
企业年金缴费				
合计		3,599,951.98	3,599,951.98	

### (二十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,860,386.78	993,223.56
企业所得税	3,420,784.62	3,571,860.43
个人所得税	46,273.55	35,474.46
城市维护建设税	184,554.42	58,026.94
教育费附加	131,824.58	41,447.82
其他税费	61,129.60	69,200.49
合计	6,704,953.55	4,769,233.70

### (二十六) 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	4,059,000.31	7,611,170.08
合计	4,059,000.31	7,611,170.08

### 其他应付款

#### (1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	1,845,240.16	4,330,396.52
个人款项	251,489.83	720,703.56
押金、质保金	76,670.00	832,070.00
应付储能产品材料款	1,728,000.00	1,728,000.00

项目	期末余额	期初余额
其他	157,600.32	
合计	4,059,000.31	7,611,170.08

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
广州智光储能科技有限公司	1,728,000.00	尚未结算
合计	1,728,000.00	—

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	366,252.18	
合计	366,252.18	

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据	6,383,604.07	3,729,547.24
待转销项税额	242,373.84	388,057.57
合计	6,625,977.91	4,117,604.81

(二十九) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押及保证借款	37,825,726.00	8,000,000.00	
长期借款应计利息	30,796.25		
小计	37,856,522.25	8,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款			
合计	37,856,522.25	8,000,000.00	

注：2024 年 7 月 4 日本公司与中国工商银行石家庄高新支行签订了《固定资产借款合同》(编号:0040200018-2024 年(高新区)字 00180 号), 贷款额度为 22,000.00 万元, 以土地使用权为抵押、由张旭辉、李红燕提供保证担保, 2024 年度提取贷款 8,000,000.00 元, 2025 年度提取贷款 29,825,726.00 元。

(三十) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,181,179.25	
减：未确认融资费用	37,113.17	
减：一年内到期的租赁负债	366,252.18	
合计	777,813.90	

租赁负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1年以内	393,726.42	
1至2年	787,452.83	
合计	1,181,179.25	

(三十一) 递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	6,625,411.29	3,730,000.00	476,579.08	9,878,832.21	与资产相关
合计	6,625,411.29	3,730,000.00	476,579.08	9,878,832.21	

(三十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	127,500,000.00						127,500,000.00

(三十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	19,769,158.82	1,228,423.33		20,997,582.15
其他资本公积	2,112,901.56		1,412,901.56	700,000.00
合计	21,882,060.38	1,228,423.33	1,412,901.56	21,697,582.15

注：①2025年9月石家庄立旭科技有限公司增加对子公司河北德旭电气科技有限公司出资610万元，持股比例由74.74%增加到94%，形成资本溢价1,228,423.33元；②2025年出售中海巢(河北)新能源科技有限公司股权，减少其因股权被动稀释产生的资本公积1,412,901.56元。

(三十四) 专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	5,038,962.16	1,170,900.64	122,821.02	6,087,041.78
合计	5,038,962.16	1,170,900.64	122,821.02	6,087,041.78

(三十五) 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	34,470,352.06	4,161,185.64		38,631,537.70
合计	34,470,352.06	4,161,185.64		38,631,537.70

(三十六) 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	128,029,373.46	84,999,899.57
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	128,029,373.46	84,999,899.57
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	46,077,368.30	48,088,656.32
资本公积弥补亏损		
减: 提取法定盈余公积	4,161,185.64	5,059,182.43

项目	本期金额	上期金额
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	12,750,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	157,195,556.12	128,029,373.46

(三十七) 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	263,550,175.58	166,333,791.92	236,709,680.53	134,514,683.50
其他业务	229,762.75	774,331.02	378,300.40	833,367.23
合计	263,779,938.33	167,108,122.94	237,087,980.93	135,348,050.73

2. 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2025 年度		2024 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电网安全控制设备	226,693,541.54	139,260,616.66	218,361,661.28	122,238,034.77
电能质量优化治理设备	24,591,622.57	17,620,129.35	13,887,295.37	9,489,476.04
其他	12,265,011.47	9,453,045.91	4,460,723.88	2,787,172.69
合计	263,550,175.58	166,333,791.92	236,709,680.53	134,514,683.50

3. 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2025 年度		2024 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	257,283,073.04	162,144,582.00	236,709,680.53	134,514,683.50
国外	6,267,102.54	4,189,209.92		
合计	263,550,175.58	166,333,791.92	236,709,680.53	134,514,683.50

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	386,314.29	369,714.90
土地使用税	1,774,753.54	1,773,242.07
城市维护建设税	748,903.56	827,486.71
教育费附加	534,931.06	591,061.89
车船使用税	9,513.60	9,817.45
印花税	174,586.28	157,307.63
其他	32.13	10.76
合计	3,629,034.46	3,728,641.41

(三十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,428,362.09	11,469,810.85
产品代销费用	84,905.66	103,773.58
运输费	19,814.68	251,830.56
差旅交通费	3,265,605.23	3,753,004.85
通讯费	121,510.91	131,644.10
业务招待费	536,298.09	434,934.51

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	261,714.06	228,658.95
中标服务费及标书费	2,574,234.62	1,713,571.12
办公费	184,149.92	166,573.39
折旧费	118,727.46	129,785.96
咨询服务费	165,079.27	1,083,453.48
检测实验费		43,879.24
其他	906,551.29	431,151.83
合计	18,666,953.28	19,942,072.42

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,255,102.69	10,583,898.58
办公通讯费	441,445.85	419,654.60
差旅交通费	57,067.05	112,629.99
车辆使用费	319,123.26	298,393.42
中介机构费用	3,749,544.32	751,404.56
咨询服务费	994,230.34	757,665.48
培训费	11,659.79	61,521.68
会议费	22,760.76	5,660.38
水电费	244,331.26	271,426.00
折旧	1,843,202.62	1,418,181.80
摊销	769,476.58	1,047,595.94
修理修缮费	30,096.84	94,669.34
业务招待费	153,667.07	57,682.73
租赁费	6,598.16	
其他	635,121.80	608,661.80
合计	19,533,428.39	16,489,046.30

(四十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,430,614.44	6,436,033.69
材料	2,915,541.19	3,709,271.79
折旧	1,072,293.52	988,091.35
检测及试验费	231,334.90	11,320.75
差旅费	122,434.64	140,865.97
技术服务费	1,404,691.24	1,282,409.34
租赁费	271,900.08	
其他	359,749.85	40,439.99
合计	12,808,559.86	12,608,432.88

(四十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	316,662.20	198,850.01
减：利息收入	399,551.16	640,796.75
汇兑损失	63,504.42	4,635.74
手续费支出	39,287.54	31,183.11
其他支出		9,422.34
合计	19,903.00	-396,705.55

(四十三) 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
增值税即征即退退税款	3,448,436.78	4,139,955.75	收益相关
增值税减免	7,071.80	4,801.84	收益相关
增值税加计抵减	1,288,208.09	1,020,806.74	收益相关
个税手续费返还	12,178.20		收益相关
政府补助	2,199,744.28	2,662,105.61	收益相关
递延收益摊销	476,579.08	456,139.81	资产相关
合计	7,432,218.23	8,283,809.75	

#### (四十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	357,731.53	-2,101,301.19
处置长期股权投资产生的投资收益	2,444,898.01	
处置交易性金融资产取得的投资收益	732,432.86	217,187.67
债务重组收益		-8,388.00
其他		29,622.46
合计	3,535,062.40	-1,862,879.06

#### (四十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-130,846.95	68,010.33
应收账款信用减值损失	-1,481,344.24	301,986.99
其他应收款信用减值损失	-195,094.88	222,346.86
合计	-1,807,286.07	592,344.18

#### (四十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,512,196.83	-1,037,180.19
合同资产减值损失	-59,993.46	41,915.89
固定资产减值损失		-394,943.00
合计	1,452,203.37	-1,390,207.30

#### (四十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		16,701.55
合计		16,701.55

#### (四十八) 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
其他	107,455.24	435,792.08	107,455.24
合计	107,455.24	435,792.08	107,455.24

(四十九) 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
对外捐赠	15,000.00		15,000.00
非流动资产报废损失	1,823.90	26,072.27	1,823.90
罚款、滞纳金支出	25,483.00	16,351.29	25,483.00
其他	40,293.80		40,293.80
合计	82,600.70	42,423.56	82,600.70

(五十) 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	6,658,025.23	7,286,481.86
递延所得税费用	-565,956.15	-378,297.09
合计	6,092,069.08	6,908,184.77

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	52,650,988.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,897,648.33
子公司适用不同税率的影响	-432,476.76
调整以前期间所得税的影响	-123,345.08
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	235,201.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-134,972.43
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	
研发费用加计扣除的影响	-1,349,986.27
所得税费用	6,092,069.08

(五十一) 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
利息收入	399,551.16	616,148.51
政府补助收入	6,030,570.28	2,810,105.61
保证金及押金	7,943,573.03	15,081,374.02
储能产品销售款		12,096,000.00
收到的合并范围外的往来款	664,500.00	
其他	1,683,010.30	489,945.12

项目	本期发生额	上期发生额
合计	16,721,204.77	31,093,573.26

(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
手续费支出	39,287.54	
各项费用中付现支出	16,383,276.09	17,463,968.79
保证金及押金	8,911,655.57	15,303,883.80
外采储能产品材料款		12,096,000.00
支付的合并范围外的往来款	486,000.00	
经营活动有关的营业外支出	42,857.31	
其他	1,130,182.53	201,408.82
合计	26,993,259.04	45,065,261.41

2.投资活动有关的现金

(1) 收到的重要的投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财本金	598,990,000.00	184,000,000.00
征地代垫往来款		6,500,000.00
收回联营公司投资收到的现金		4,000,000.00
合计	598,990,000.00	194,500,000.00

(2) 支付的重要的投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财	626,990,000.00	214,000,000.00
厂房及配套费	38,497,448.35	29,119,701.00
购买的主要设备	15,099,809.11	8,541,848.93
合计	680,587,257.46	251,661,549.93

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
征地代垫往来款		6,500,000.00
合计		6,500,000.00

3.筹资活动有关的现金

(1) 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
IPO 中介费	570,000.00	2,150,000.00
合计	570,000.00	2,150,000.00

(2) 筹资活动产生的各项负债变动情况

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

					变动	
长期借款	8,000,000.00	29,825,726.00	721,669.02	690,872.77		37,856,522.25
应付股利			12,750,000.00	12,750,000.00		
合计	8,000,000.00	29,825,726.00	13,471,669.02	13,440,872.77		37,856,522.25

(五十二) 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	46,558,919.79	48,493,395.61
加：资产减值准备	-1,452,203.37	1,390,207.30
信用减值损失	1,807,286.07	-592,344.18
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	4,978,127.25	4,406,106.87
使用权资产折旧	-91,045.02	274,378.60
无形资产摊销	1,277,683.78	1,047,595.94
长期待摊费用摊销	21,172.02	28,229.16
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）		-16,701.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		26,072.27
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）	291,578.36	236,272.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,535,062.40	1,854,491.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-560,367.48	-294,290.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,588.67	-84,006.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,844,081.01	-13,258,034.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,691,438.80	30,586,905.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,432,318.40	3,122,525.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,187,298.92	77,220,802.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	29,762,115.55	52,566,758.54
减：现金的期初余额	52,566,758.54	56,543,057.50
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	-22,804,642.99	-3,976,298.96

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	29,762,115.55	52,566,758.54
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	26,878,183.17	50,310,526.16
可随时用于支付的其他货币资金	2,883,932.38	2,256,232.38
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	29,762,115.55	52,566,758.54
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		

### 3.不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
保函保证金	3,735,438.50	6,128,969.84	担保
合计	3,735,438.50	6,128,969.84	—

### (五十三) 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			3,388,469.21
其中：美元	482,083.60	7.0288	3,388,469.21
应收账款			1,583,237.20
其中：美元	225,250.00	7.0288	1,583,237.20

### (五十四) 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	
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	1,294,146.30
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)	
与租赁相关的总现金流出	1,038,500.99

#### 2.作为出租人

##### 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
房屋租赁	2,201.84	
合计	2,201.84	

## 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
职工薪酬	6,430,614.44	6,436,033.69

项目	本期发生额	上期发生额
材料	2,915,541.19	3,709,271.79
折旧	1,072,293.52	988,091.35
检测及试验费	231,334.90	11,320.75
差旅费	122,434.64	140,865.97
技术服务费	1,404,691.24	1,282,409.34
租赁费	271,900.08	
其他	359,749.85	40,439.99
合计	12,808,559.86	12,608,432.88
其中：费用化研发支出	12,808,559.86	12,608,432.88
资本化研发支出		

## 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

无

### （二）本期发生的同一控制下企业合并

无

### （三）本期发生的反向购买

无

### （四）出售子公司股权情况

无

### （五）合并范围发生变化的其他原因

无

## 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	
河北正弦波电气有限公司	保定市	300 万元人民币	保定市	制造业	100		设立
石家庄立旭科技有限公司	石家庄市	1300 万元人民币	石家庄市	服务业	100		设立
河北德旭电气科技有限公司	石家庄市	2000 万元人民币	石家庄市	制造业		94	设立

### （二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### 1.在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2025 年 9 月子公司石家庄立旭科技有限公司增加对孙公司河北德旭电气科技有限公司出资 610 万元，持股比例由 74.74%增加到 94%。

#### 2.交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	河北德旭电气科技有限公司

项目	河北德旭电气科技有限公司
购买成本/处置对价	
其中：现金	6,100,000.00
非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	6,100,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	7,328,423.33
差额	
其中：调整资本公积	1,228,423.33
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 九、政府补助

### （一）涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	6,625,411.29	3,730,000.00		476,579.08		9,878,832.21	与资产相关
合计	6,625,411.29	3,730,000.00		476,579.08		9,878,832.21	——

### （二）计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,124,760.14	7,286,201.17
合计	6,124,760.14	7,286,201.17

## 十、与金融工具相关的风险

### （一）金融工具的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应收票据、应付票据、应付账款等。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司境外采购、出口销售以外币进行结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。除附注五(五十三)所述资产或负债为美元等外币余额外，本公司的其他资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

##### （2）利率风险

利率风险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。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的

政策是保持这些借款的浮动利率。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超过现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

## 2.信用风险

截至 2025 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同

另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，风险应对措施具体包括：为降低信用风险通过信用额度管理、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

## 3.流动性风险

流动风险指本公司在履行与金融负债有关的义务时无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险，其可能源于无法及时按公允价值出售金融资产，或源于合同对方无法按合同约定偿还债务、或源于提前到期的债务、或源于无法合理预期的现金流量。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

### (二) 金融资产转移

#### 1.转移方式的分类

转移方式	已转移的金融资产性质	已转移的金融资产金额	终止确认的情况	终止确认情况的判断依据
背书/贴现	应收票据中已背书或贴现尚未到期的银行承兑和商业承兑汇票	6,383,604.07	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认
背书	应收款项融资已背书尚未到期的银行承兑汇票	12,008,751.49	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认
合计		18,392,355.56		

#### 2.因转移而终止确认的金融资产

金融资产的类别	转移的方式	终止确认的金融资产 金额	与终止确认相关的利 得和损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇 票	背书	12,008,751.49	

## 十一、公允价值

### (一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		58,000,000.00		58,000,000.00
1. 分类为公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				
(1) 理财产品		58,000,000.00		58,000,000.00
(二) 应收款项融资		258,280.00		258,280.00
持续以公允价值计量的资产总额		58,258,280.00		58,258,280.00
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 十二、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

本公司控股股东、实际控制人张旭辉，本年末持股比例 28%。

### (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) 本公司合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本公司关系
河北鼎旭电气设备有限公司	公司子公司石家庄立旭科技有限公司曾持股 25% 的公司，公司董事张曙光曾担任董事的企业，2025 年 12 月 26 日已退出。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
石家庄泰阁投资管理有限公司	持股 5% 以上的股东、公司实际控制人张旭辉控制的企业
河北科技投资集团有限公司	持股 5% 以上的股东
河北省科技金融发展促进中心	通过河北科技投资集团有限公司间接持股 5% 以上股东
苏州立旭智能电气有限公司	公司控股股东、实际控制人通过泰阁投资控制的企业
石家庄金财企业服务有限公司	公司控股股东、实际控制人的近亲属控制的企业
河北科润杰创业投资有限公司	公司董事王志担任董事长的企业
石家庄尚太科技股份有限公司	公司曾任独立董事高建萍担任独立董事的企业

其他关联方名称	与本公司关系
河北一然生物科技股份有限公司	公司曾任独立董事高建萍担任独立董事的企业
中海巢（河北）新能源科技有限公司	子公司石家庄立旭曾参股的联营企业，公司核心技术人员韩劲松、曾担任董事的企业，2025年1月20日股权已出售
张曙光	公司董事长，直接持有公司5%以上股份的自然人
兰博	公司董事、总经理
张加玉	公司董事、副总经理
李瑞桂	公司董事、副总经理
张珣毅	公司董事
蔺红星	公司董事
王志	公司董事
许俊玲	公司监事会主席
李红燕	公司监事
李玉	公司监事
李玉童	公司董事会秘书
李文霞	公司财务负责人
张涛	公司控股股东、实际控制人的同胞兄弟
文蕊	公司控股股东、实际控制人之儿媳
张霞	公司控股股东、实际控制人之妹妹
吴润花	公司控股股东、实际控制人的同胞兄弟的配偶
刘桂珍	公司控股股东、实际控制人同胞兄弟的配偶
李红霞	公司控股股东、实际控制人配偶的兄弟姐妹
张璐	公司董事长张曙光之女
赵建军	公司曾任监事（2025年9月6日离任）
江海书	公司曾任独立董事（2025年12月12日离任）
高建萍	公司曾任独立董事（2025年12月12日离任）
贾增周	公司曾任独立董事（2025年12月12日离任）

#### (五)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

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北鼎旭电气设备有限公司	购买材料	12,108,136.72	10,387,847.85
中海巢（河北）新能源科技有限公司	购买材料		1,824,778.76
合计		12,108,136.72	12,212,626.61

##### 2.关联租赁情况

###### 本公司作为出租方情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
石家庄泰阁投资管理有限公司	房屋	2,201.84	2,201.84

### 3.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
张旭辉	3000 万元	2023/10/13	2026/3/22	否
张旭辉、李红燕	22000 万元	2024/7/4	2029/4/26	否

### 4.关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,843,779.71	2,261,600.00

#### (三) 应收、应付关联方等未结算项目情况

##### 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	河北鼎旭电气设备有限公司	5,371,009.14	3,108,233.23
应付账款	中海巢(河北)新能源科技有限公司		61,860.00
合计		5,371,009.14	3,170,093.23

### 十三、承诺及或有事项

#### (一) 承诺事项

无

#### (二) 或有事项

无

### 十四、资产负债表日后事项

#### (一) 重要的非调整事项

无。

#### (二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	12,750,000.00
-----------	---------------

注：权益分派预案：以应分配股数 127,500,000 股为基数（如存在库存股或未面向全体股东分派的，应减去库存股或不参与分派的股份数量），以未分配利润向参与分配的股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。

本次权益分派共预计派发现金红利 12,750,000 元，如股权登记日应分配股数与该权益分派预案应分配股数不一致的，公司将维持分派总额不变，并相应调整分派比例。

### 十五、其他重要事项

无

### 十六、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
1年以内(含1年)	63,679,475.53	55,080,678.41
1至2年	10,422,154.33	18,762,493.80
2至3年	6,791,502.59	5,454,470.15
3至4年	2,873,329.96	3,231,437.65
4至5年	2,314,592.65	1,237,651.94
5年以上	7,262,881.58	6,843,231.61
小计	93,343,936.64	90,609,963.56
减:坏账准备	16,922,566.22	15,564,795.17
合计	76,421,370.42	75,045,168.39

2.按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	400,600.00	0.43	400,600.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	92,943,336.64	99.57	16,521,966.22	17.78	76,421,370.42
其中:组合1:账龄组合	85,233,266.52	91.31	16,521,966.22	19.38	68,711,300.30
组合2:关联方组合	7,710,070.12	8.26			7,710,070.12
合计	93,343,936.64	100.00	16,922,566.22	18.13	76,421,370.42

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	400,600.00	0.44	400,600.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	90,209,363.56	99.56	15,164,195.17	16.81	75,045,168.39
其中:组合1:账龄组合	73,937,626.85	81.60	15,164,195.17	20.51	58,773,431.68
组合2:关联方组合	16,271,736.71	17.96			16,271,736.71
合计	90,609,963.56	100.00	15,564,795.17	17.18	75,045,168.39

(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(%)
1年以内	57,143,469.63	2,857,173.48	5.00	44,541,746.57	2,227,087.33	5.00
1至2年	10,386,463.07	2,077,292.61	20.00	14,168,061.89	2,833,612.38	20.00

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(%)
2至3年	6,791,502.59	2,377,025.91	35.00	5,454,470.15	1,909,064.55	35.00
3至4年	2,873,329.96	1,580,331.48	55.00	2,958,637.65	1,627,250.71	55.00
4至5年	2,041,792.65	1,633,434.12	80.00	1,237,651.94	990,121.55	80.00
5年以上	5,996,708.62	5,996,708.62	100.00	5,577,058.65	5,577,058.65	100.00
合计	85,233,266.52	16,521,966.22	19.38	73,937,626.85	15,164,195.17	20.51

②组合 2：关联方组合

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	6,536,005.90			10,538,931.84		
1至2年	35,691.26			4,594,431.91		
5年以上	1,138,372.96			1,138,372.96		
合计	7,710,070.12			16,271,736.71		

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	
单项计提坏账准备	400,600.00					400,600.00
组合计提坏账准备	15,164,195.17	1,323,196.20	-185,880.00	151,305.15		16,521,966.22
合计	15,564,795.17	1,323,196.20	-185,880.00	151,305.15	-	16,922,566.22

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
国家电网有限公司(注1)	19,967,717.22	10,043,346.83	30,011,064.05	26.18	6,183,264.06
中国电力建设集团有限公司(注2)	6,391,761.79	935,765.56	7,327,527.35	6.39	777,329.24
中国南方电网有限责任公司(注3)	4,429,599.06	849,239.50	5,278,838.56	4.61	327,781.47
青岛德锐投资有限公司(注4)	3,037,749.39	834,400.00	3,872,149.39	3.38	217,782.97
山东泰开电控有限公司(注5)	2,772,263.51	390,087.30	3,162,350.81	2.76	158,117.54
合计	36,599,090.97	13,052,839.19	49,651,930.16	43.32	7,664,275.28

注1：本财务报告附注中披露的国家电网有限公司应收账款期末余额为各省电网系统下属供电公司及物资公司的合计金额。

注2：中国电建集团福建省电力勘测设计院有限公司、中国电建集团青海省电力设计院有限公司、中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司、中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司、中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司、中国电建集团贵州工程有限公司、中国电建集团四川工程有限公司、中国电

建集团重庆工程有限公司、中国水利水电第十工程局有限公司、中国电建集团江西省水电工程局有限公司、中国电建集团河北工程有限公司、中国电建集团吉林省电力勘测设计院有限公司、中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司、中国电建集团福建工程有限公司、中电建宁夏工程有限公司、中国电建集团江西省电力建设有限公司、中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司、中国电建集团河南省电力勘测设计院有限公司，本财务报告附注中披露的中国电力建设集团有限公司应收账款期末余额为包括上述单位在内的合计金额。

注 3：本财务报告附注中披露的中国南方电网有限责任公司应收账款期末余额为各省南网系统下属电网及供电局的合计金额。

注 4：青岛特锐德电气股份有限公司、川开电气有限公司，本财务报告附注中披露的青岛德锐投资有限公司应收账款期末余额为包括上述单位在内的合计金额。

注 5：山东泰开电力装备有限公司、山东泰开电力电子有限公司、山东泰开高压开关有限公司、山东泰开电力建设工程有限公司、山东泰开真空开关有限公司，本财务报告附注中披露的山东泰开电控有限公司应收账款期末余额为包括上述单位在内的合计金额。

## （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	4,960,551.64	6,720,627.87
合计	4,960,551.64	6,720,627.87

### 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（含 1 年）	4,899,829.36	3,407,141.12
1 至 2 年	184,541.96	3,547,500.01
2 至 3 年	47,500.01	82,000.00
3 至 4 年	82,000.00	52,000.00
4 至 5 年	52,000.00	23,094.00
5 年以上	552,060.00	529,966.00
小计	5,817,931.33	7,641,701.13
减：坏账准备	857,379.69	921,073.26
合计	4,960,551.64	6,720,627.87

#### （2）按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,821,201.23	6,018,760.11
备用金	3,000.00	6,818.00
保证金	1,827,550.89	1,434,935.00
其他	166,179.21	181,188.02
小计	5,817,931.33	7,641,701.13

款项性质	期末余额	期初余额
减：坏账准备	857,379.69	921,073.26
合计	4,960,551.64	6,720,627.87

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,817,931.33	100.00	857,379.69	14.74	4,960,551.64
其中：组合 1：账龄组合	5,185,882.45	89.14	857,379.69	16.53	4,328,502.76
组合 2：关联方组合	632,048.88	10.86			632,048.88
合计	5,817,931.33	100.00	857,379.69	14.74	4,960,551.64

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,641,701.13	100.00	921,073.26	12.05	6,720,627.87
其中：组合 1：账龄组合	7,641,701.13	100.00	921,073.26	12.05	6,720,627.87
组合 2：关联方组合					
合计	7,641,701.13	100.00	921,073.26	12.05	6,720,627.87

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	921,073.26			921,073.26
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
—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	-63,693.57			-63,693.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
2025年12月31日余额	857,379.69			857,379.69

(5) 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	核销或转销	其他变动	
组合计提	921,073.26	-63,693.57				857,379.69
合计	921,073.26	-63,693.57				857,379.69

(6) 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	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国电建集团河北工程有限公司	往来款项	1,728,000.00	1年以内	29.70	86,400.00
山东晨宇电气股份有限公司	往来款项	655,000.00	1年以内	11.26	32,750.00
河北德旭电气科技有限公司	往来款项	632,048.88	1年以内	10.86	
国网河北省电力有限公司石家庄供电分公司	往来款项	398,592.40	1年以内	6.85	19,929.62
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	投标保证金	135,200.00	1-2年	2.32	6,760.00
合计		3,548,841.28		60.99	145,839.62

(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	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
合计	16,000,000.00		16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00

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(账面价值)	减值准备期初余额	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	计提减值准备	其他		
河北正弦波电气有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
石家庄立旭科技有限公司	13,000,000.00						13,000,000.00	
合计	16,000,000.00						16,000,000.00	

(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

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	256,946,632.94	168,688,507.61	240,604,019.22	142,826,829.03
其他业务	1,143,335.32	730,358.47	386,659.07	913,706.44
合计	258,089,968.26	169,418,866.08	240,990,678.29	143,740,535.47

## 2. 主营业务收入及主营业务成本分类明细

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电网安全控制设备	220,235,898.11	141,242,225.60	222,845,729.58	131,164,608.88
电能质量优化治理设备	24,405,870.36	17,703,772.27	13,703,224.56	9,348,230.89
其他	12,304,864.47	9,742,509.74	4,055,065.08	2,313,989.26
合计	256,946,632.94	168,688,507.61	240,604,019.22	142,826,829.03

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	732,432.86	217,187.67
债务重组收益		-8,388.00
衍生金融工具		29,622.46
合计	732,432.86	238,422.13

## 十七、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	2,444,898.01	-9,370.72
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	2,211,922.48	2,694,907.45
3.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	732,432.86	246,810.13
4.单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		35,436.31
5.债务重组损益		-8,388.00
6.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,076.40	419,440.79
减:所得税影响额	-593,534.57	-481,602.54
少数股东权益影响额(税后)	-4,640.30	-31,083.56
合计	4,817,154.88	2,866,149.86

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	13.55	16.48	0.36	0.38	0.36	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.14	15.50	0.32	0.35	0.32	0.35

河北旭辉电气股份有限公司

二〇二六年四月二十日

## 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	2,444,898.01
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	2,211,922.48
3. 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	732,432.86
4. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
5. 债务重组损益	
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,076.40
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,415,329.75</b>
减：所得税影响数	593,534.57
少数股东权益影响额（税后）	4,640.30
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,817,154.88</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用