申传电气

NEEQ: 873594

上海申传电气股份有限公司

Shanghai SH-Driver Electric Limited Co., Ltd.

年度报告

2025

重要提示

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

二、公司负责人郑昌陆、主管会计工作负责人庄琴及会计机构负责人（会计主管人员）庄琴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。

四、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析,请投资者注意阅读。

目 录

第一节 公司概况 5
第二节 会计数据、经营情况和管理层分析 6
第三节 重大事件 20
第四节 股份变动、融资和利润分配.....23
第五节 行业信息 29
第六节 公司治理 29
第七节 财务会计报告.....35
附件 会计信息调整及差异情况.....153

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	上海申传电气股份有限公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、申传电气	指	设立时名称为上海申传电气有限公司，2011 年 12 月整体变更为股份有限公司，并更名为上海申传电气股份有限公司
有限公司、申传有限	指	公司前身上海申传电气有限公司
申传智能	指	上海申传智能科技有限公司,系公司全资子公司
创力集团	指	上海创力集团股份有限公司,系公司控股母公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、技术总监
《公司章程》	指	《上海申传电气股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
报告期初	指	2025 年 1 月 1 日
报告期末	指	2025 年 12 月 31 日
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	上海申传电气股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai SH-Driver Electric Limited Co., Ltd.		
	-		
法定代表人	郑昌陆	成立时间	2006 年 1 月 9 日
控股股东	控股股东为（上海创力集团股份有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（石良希），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-采矿、冶金、建筑专用设备制造（C351）-矿山机械制造（C3511）		
主要产品与服务项目	公司主要产品包括矿用防爆蓄电池单轨吊机车、矿用防爆蓄电池电机车以及矿山智能化系统等。		
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	申传电气	证券代码	873594
挂牌时间	2024 年 1 月 10 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	√集合竞价交易	普通股总股本（股）	133,000,000
主办券商（报告期内）	长江承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市虹口区新建路 200 号国华金融中心 B 栋 20 层		
联系方式			
董事会秘书姓名	庄琴	联系地址	上海市嘉定区徐行镇曹新公路 1038 号
电话	021-56338917	电子邮箱	zq@sh-driver.com
传真	021-56338917		
公司办公地址	上海市嘉定区徐行镇曹新公路 1038 号	邮政编码	201800
公司网址	http://www.sh-driver.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	91310000784752840D		
注册地址	上海市澄浏公路 52 号 39 幢 2 楼 JT3570 室		
注册资本（元）	133,000,000	注册情况报告期内是否变更	是

第二节　会计数据、经营情况和管理层分析

一、　业务概要

(一)　商业模式与经营计划实现情况

一、商业模式

公司通过向客户提供矿山智能化辅助运输装备及相关配件、矿山智能化系统解决方案，以获取收入和合理利润。凭借先进的技术优势和研发实力、可靠的产品品质，公司在行业内已建立起较高的知名度和良好的口碑，与主要客户建立了长期、稳定的业务关系，为公司带来了持续的收入来源。

1.采购模式

公司主要采用“以销定产，以产定购”的采购模式，将原材料采购和销售订单相结合，采购部主要负责物料采购、供应商管理。

公司采购部门负责供应商的开发、选择和管理，公司建立了一套较为完善的供应商开发、管理、评价、考核体系，依据质量、价格和服务等因素评选出适合公司采购标准的供应商，公司已与多家原材料供应商建立了长期、稳定的合作关系，以保证所需原材料的质量及其供货的及时性和稳定性。

2.生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式，公司产品主要为矿用专用设备，对技术水平的要求较高，需要进行详细的技术设计，公司按照中标合同或获得的订单，确定产品工艺、技术图纸，制定具体的工艺规程和技术参数。

公司的生产模式为利用自身核心技术，整合产业链资源，将前端对技术要求较高的技术研发和图纸设计环节以及后端对产品质量影响较大的组装、调试和检测环节掌握在自己手中，中间的零部件生产环节主要通过向供应商提供技术图纸的方式进行定制化采购。该生产模式有利于减少公司设备投入，提高公司生产效率，降低公司经营风险。

3.销售模式

公司的销售模式为“研发驱动，直销为主”，并由公司销售人员直接对接终端客户，可以为客户提供便捷化、专业化的销售服务。

4.研发模式

公司高度重视研发和创新，通过多年的研发积累，已建立较完善的研发体系。经过多年的发展，公司组建了具有机械、力学、电气和软件等多领域复合型的研发团队，围绕矿用智能化辅助运输装备及系统开展持续性的研发，积累了丰富技术知识和市场应用经验。

公司的研发采用项目管理制，研发方式以自主研发为主，委托研发和合作研发为辅，其中合作研发多为产学研合作项目或者承接的国家级、省级课题。

二、经营计划实现情况

2025 年公司商业模式未发生重大变动，所处行业外部环境未发生重大不利变化。在公司管理层的带领下，积极有序开展各项生产经营活动，取得优良经营成果。

报告期内，公司实现营业收入 31,620.92 万元、利润总额 6,163.65 万元，净利润 5,304.59 万元，与上年同期基本持平，整体经营业绩保持平稳。市场开拓方面，2025 年新客户开发取得重大突破，成功切入了多家煤炭企业设备供应体系，市场覆盖面持续扩大；公司始终坚持高质量发展理念，科学统筹生产经营，报告期内未发生重大安全环保事故，生产运营平稳有序。尤为亮眼的是，报告期内公司成功实现海外市场零的突破，斩获首单海外业务，标志着公司国际化战略迈出里程碑式重要一步。

此外，研发体系持续输出高质量成果：报告期内公司新增国内发明专利 5 项，核心技术竞争力得到持续巩固；自主研发的 “大倾角重载分布式永磁驱动锂电池单轨吊” 成功入选国家能源局第四批能源领域首台（套）重大技术装备清单，并荣获教育部科学研究优秀成果奖二等奖、机械工业科学技术奖一等奖、安全科学技术奖（科技进步奖）一等奖；“煤矿井下新能源辅助运输车辆” 获评上海市首批制造业单项冠军产品，多项核心技术与产品的领先性获得权威认证。

（二） 行业情况

公司所处行业为矿山机械装备制造业，核心业务是为煤炭开采企业提供煤矿辅助运输专用设备。煤矿辅助运输主要承担井下人员、设备及物料的转运任务，是保障煤矿安全生产、提升运营效率的关键环节。当前行业整体呈现淘汰落后、智能升级、绿色高效的发展趋势：传统小绞车、无极绳绞车等运输方式正加速被无轨胶轮车、单轨吊、齿轨车等先进装备替代；5G 通信、无人驾驶、智能调度等技术逐步推广应用，有效减少井下作业人员、降低安全风险、提升运输效率。

近年来，国家及主要产煤省区密集出台并实施严格规范，强力推动行业安全化、智能化升级：《矿山安全生产治本攻坚三年行动方案（2024—2026 年）》明确要求淘汰落后装备、推进少人化/无人化，以 2026 年为收官之年，部署 “一矿一清单” 逐项攻坚，全面淘汰小绞车、无极绳绞车等落后辅助运输装备。2025 版《煤矿安全规程》（应急管理部令第 17 号）已于 2025 年 7 月 24 日公布，自 2026 年 2 月 1 日起施行，规程细化无轨胶轮车、架空乘人装置等安全标准，强制配置湿式制动、甲烷监测等装置，严禁非防爆设备入井，进一步压实行业安全运营底线。国家能源局《关于进一步加快煤矿智能化建设促进煤炭高质量发展的通知》（国能发煤炭〔2024〕38 号）提出，300 万吨/年以上煤矿须在 2025 年底前完成

主要生产环节智能化改造，并将辅助运输纳入重点改造内容，推动危险岗位少人化、无人化。

山西、陕西、内蒙古等主要产煤省区同步出台专项规范与扶持政策：山西省发布《井工煤矿辅助运输系统智能管理技术规范》（DB14/T 3546—2025），明确智能调度、状态监测等技术要求，推动系统合规升级；陕西省安排专项资金支持煤矿智能化改造，优先补贴无轨胶轮车、单轨吊等先进辅运设备，加速落后装备淘汰进程。

综上，国家持续推进矿山安全生产治本攻坚与煤矿智能化建设，2026 年 2 月实施的新版《煤矿安全规程》进一步强化运输设备安全准入与运行标准，大中型矿井智能化改造全面提速。在安全监管趋严与智能化转型双重驱动下，煤矿辅助运输设备更新及系统升级需求持续稳定释放，国产技术装备市场占比稳步提升，行业正朝着安全化、智能化、规范化方向实现高质量发展。

（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	**1、国家级专精特新 “小巨人”** 2023 年 7 月，根据《关于上海市第五批专精特新“小巨人”企业和第二批专精特新“小巨人”复核通过企业名单的公示》，公司被认定为第五批国家专精特新“小巨人”企业，有效期三年，到期复核。 **2、国家级能源领域首台(套)重大技术装备研制单位** 2025 年 1 月，根据《国家能源局公告 2025 年第 1 号》，公司产品“大倾角重载分布式永磁驱动锂电池单轨吊”被评定为第四批能源领域首台（套）重大技术装备。 **3、上海市科技小巨人企业** 2022 年 3 月，上海市科学技术委员会、上海市经济和信息化委员会与上海市财政局发布《关于公布 2021 年度上海市科技小巨人工程立项名单的通知》（沪科合〔2022〕4 号），认定公司为 2021 年度上海市科技小巨人培育企业，实施周期自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，实施期结束后按要求进行综合绩效评价，并根据评

	价结果择优后补助。 2023 年 7 月，经上海市科学技术委员会评定，公司的综合绩效评价结论为通过。 **4、高新技术企业** 公司于 2023 年 11 月 15 日取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR202331002149），有效期三年，自 2023 年度至 2025 年度享受企业所得税率为 15%的税收优惠。 **5、上海市创新型中小企业** 2023 年 3 月，上海市经济和信息化委员会发布《上海市经济信息化委关于公布 2022 年上海市创新型中小企业名单的通知》（沪经信企〔2023〕244 号），认定公司为上海市创新型中小企业，有效期三年，到期复核。 **6、上海市院士专家工作站“合格”建站单位** 2024 年 10 月，上海市院士专家工作站指导办公室发布《关于 2024 年上海市院士（专家）工作站（服务中心）绩效评估结果的通知》，认定公司为上海市院士专家工作站“合格”建站单位。 **7、上海市制造业单项冠军企业** 2025 年 1 月，上海市经济和信息化委员会发布《2024 年上海市制造业单项冠军企业名单公示》，现已完成公示，公司在上述 2024 年上海市制造业单项冠军企业名单之中，每年更新填报信息。 **8、煤炭机械工业井下智能辅助运输工程技术研究中心** 2021 年 11 月，中国煤炭机械工业协会发布《关于批准筹建煤炭机械工业工程技术研究中心的通知》（中煤机协行调〔2021〕38 号），批准公司申报的“煤炭机械工业井下智能辅助运输工程技术研究中心”立项筹建。 **9、嘉定区第十七批企业技术中心** 2021 年 12 月，上海市嘉定区经济委员会发布《关于印发<嘉定区第十七批区级企业技术中心认定名单>和<2021 年嘉定区企业技

	术中心评价名单>的通知》（嘉经（2021）26 号），认定公司为嘉定区第十七批企业技术中心。2024 年 12 月，上海市嘉定区经济委员会发布《关于印发<嘉定区第 20 批区级企业技术中心认定名单>和<2024 年嘉定区企业技术中心评价名单>的通知》（嘉经（2024）16 号），公司的评价结果为“优秀”。

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	316,209,222.66	307,578,340.42	2.81%
毛利率%	35.85%	37.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	53,045,907.22	53,192,982.01	-0.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,469,702.63	52,273,042.11	0.38%
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）	26.03%	32.76%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	25.75%	32.19%	-
基本每股收益	0.40	0.40	-
偿债能力	**本期期末**	**上年期末**	**增减比例%**
资产总计	482,939,084.95	419,904,793.04	15.01%
负债总计	261,244,482.61	235,994,068.92	10.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	221,694,602.34	183,910,724.12	20.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.38	20.54%
资产负债率%（母公司）	54.14%	56.25%	-
资产负债率%（合并）	54.09%	56.20%	-
流动比率	1.76	1.73	-
利息保障倍数	59.70	74.84	-
营运情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
经营活动产生的现金流量净额	10,584,141.45	-27,142,182.74	139.00%
应收账款周转率	1.10	1.36	-
存货周转率	3.55	3.62	-
成长情况	**本期**	**上年同期**	**增减比例%**
总资产增长率%	15.01%	27.93%	-
营业收入增长率%	2.81%	26.91%	-
净利润增长率%	-0.28%	26.65%	-

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	14,862,467.85	3.08%	10,415,018.69	2.48%	42.70%
应收票据	57,598,779.18	11.93%	60,311,820.13	14.36%	-4.50%
应收账款	273,552,129.76	56.64%	247,895,687.41	59.04%	10.35%
应收款项融资	10,870,124.88	2.25%	1,186,187.56	0.28%	816.39%
预付款项	3,317,193.57	0.69%	3,535,592.38	0.84%	-6.18%
其他应收款	5,830,114.31	1.21%	5,560,585.45	1.32%	4.85%
存货	64,681,432.23	13.39%	47,203,327.85	11.24%	37.03%
合同资产	18,361,340.24	3.80%	22,978,037.75	5.47%	-20.09%
一年内到期非流动资产	3,243,842.19	0.67%	-	0.00%	100.00%
其他流动资产	21,774.34	0.00%	17,769.83	0.00%	22.54%
长期应收款	5,613,242.77	1.16%	-	0.00%	100.00%
固定资产	5,451,917.68	1.13%	5,707,124.26	1.36%	-4.47%
使用权资产	3,930,311.00	0.81%	4,803,713.36	1.14%	-18.18%
无形资产	151,536.62	0.03%	208,514.71	0.05%	-27.33%
长期待摊费用	2,027,692.06	0.42%	1,917,121.71	0.46%	5.77%
递延所得税资产	5,843,492.34	1.21%	5,999,032.19	1.43%	-2.59%
其他非流动资产	7,581,693.93	1.57%	2,165,259.76	0.52%	250.15%
短期借款	13,010,134.59	2.69%	18,325,875.99	4.36%	-29.01%
应付账款	165,924,810.04	34.36%	128,946,006.51	30.71%	28.68%
合同负债	3,233,245.29	0.67%	2,484,946.91	0.59%	30.11%
应付职工薪酬	11,667,985.32	2.42%	10,765,054.93	2.56%	8.39%
应交税费	8,912,615.83	1.85%	10,115,727.27	2.41%	-11.89%
其他应付款	2,120,174.80	0.44%	1,428,915.11	0.34%	48.38%
一年内到期的非流动负债	880,578.96	0.18%	705,985.27	0.00%	24.73%
其他流动负债	51,196,989.89	10.60%	57,322,473.07	13.65%	-10.69%
租赁负债	4,297,947.89	0.89%	5,178,526.86	1.23%	-17.00%
递延所得税负债	-	0.00%	720,557.00	0.17%	-100.00%

项目重大变动原因

1、 货币资金本年期末较上年增加42.70%，主要系销售商品收到的现金增加所致。

2、 应收款项融资本年期末较上年增加816.39%，系持有的未到期且信用等级较高的银行承兑汇票增加所致。

3、 存货本年期末较上年增长37.03%，主要系已经交付但尚未验收的整机订单增多，发出商品增加所致。

4、 一年内到期的非流动资产和长期应收款本年期末较上年增长100.00%，系报告期内分期收款的销售订单形成的应收款项所致。

5、 其他非流动资产本年期末较上年增长250.15%，系部分合同质保期超过1年，相应合同资产重分类至其他非流动资产所致。

6、 合同负债本年期末较上年增长30.11%，主要系预收货款增加所致。

7、其他应付款较本年期末较上年增长48.38%，主要系尚未支付给员工的报销款项增加所致。

（二） 经营情况分析

1. 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	316,209,222.66	-	307,578,340.42	-	2.81%
营业成本	202,843,852.12	64.15%	193,547,356.15	62.93%	4.80%
毛利率%	35.85%	-	37.07%	-	-
税金及附加	1,131,357.97	0.36%	1,377,868.68	0.45%	-17.89%
销售费用	24,466,807.20	7.74%	24,763,418.45	8.05%	-1.20%
管理费用	7,363,173.60	2.33%	7,161,525.16	2.33%	2.82%
研发费用	12,881,709.10	4.07%	14,264,086.95	4.64%	-9.69%
财务费用	1,064,699.90	0.34%	1,093,241.50	0.36%	-2.61%
其他收益	6,550,748.38	2.07%	5,028,035.07	1.63%	30.28%
投资收益	-207,544.84	-0.07%	-415,915.66	-0.14%	-50.10%
信用减值损失	-9,788,745.34	-3.10%	-6,464,048.20	-2.10%	51.43%
资产减值损失	-345,269.93	-0.11%	-1,194,724.54	-0.39%	-71.10%
营业利润	62,666,811.04	19.82%	62,324,190.20	20.26%	0.55%
营业外收入	81.63	0.00%	2.20	0.00%	3,610.45%
营业外支出	1,030,440.74	0.33%	639,557.39	0.21%	61.12%
所得税费用	8,590,544.71	2.72%	8,491,653.00	2.76%	1.16%
利润总额	61,636,451.93	19.49%	61,684,635.01	20.05%	-0.08%
净利润	53,045,907.22	16.78%	53,192,982.01	17.29%	-0.28%

项目重大变动原因

1、 其他收益较上年同期增长 30.28%，主要系收到的政府补助增加所致。

2、 信用减值损失较上年同期增长 51.43%，主要系账龄为 1-2 年的应收账款增加较多，计提的应收账款坏账准备金增加所致。

3、 资产减值损失较上年同期下降 71.10%，主要是报告期内合同资产和存货计提的减值准备减少所致。

4、 营业外支出较上年同期增长 61.12%，主要是报告期内对外捐赠的金额增加所致。

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	316,209,222.66	307,523,521.84	2.82%
其他业务收入	-	54,818.58	-
主营业务成本	202,843,852.12	193,492,537.57	4.83%
其他业务成本	-	54,818.58	-

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
单轨吊	214,596,044.32	148,504,644.73	30.80%	-3.72%	0.53%	-2.93%
电机车	34,235,088.11	24,737,132.74	27.74%	-33.44%	-24.50%	-8.56%
配件	65,556,851.29	28,845,178.05	56.00%	108.77%	124.72%	-3.12%
矿山智能化系统	1,821,238.94	756,896.60	58.44%	-	-	-

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
内销	308,695,102.39	197,377,067.88	36.06%	0.36%	1.98%	-1.01%
外销	7,514,120.27	5,466,784.24	27.25%	-	-	-

收入构成变动的原因

1、报告期内单轨吊和电机车的销售收入较上年分别下降 3.72%和 33.44%，整机业务收入同比有所回落，主要系客户资本开支收紧，行业竞争加剧，公司主动调整价格策略，经营业绩受此影响有所下降。

2、报告期内公司配件业务收入实现显著增长，较上年同期增幅达 108.77%，这一增长主要得益于两方面：

（1）整机设备销售规模扩大带动配件需求提升：随着公司整机设备市场覆盖率的提高，客户对配套零部件的采购需求同步增加，形成稳定的增量贡献。

（2）公司主动优化产品结构：鉴于配件业务具备较高的毛利率水平，公司通过强化供应链协同和营销策略倾斜，进一步推动配件销售占比的提高，从而实现整体盈利能力的提升。

3、从区域分类看，报告期内公司成功实现了海外市场业务的零突破，标志着公司国际化战略取得实质性进展。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1 之集团公司	36,813,631.87	11.64%	否
2	淮河能源控股集团有限责任公司	24,096,163.13	7.62%	否
3	河南能源集团有限公司	23,044,248.23	7.29%	否
4	国家能源投资集团有限责任公司	19,976,597.60	6.32%	否
5	华阳新材料科技集团有限公司	16,510,000.00	5.22%	否
合计		120,440,640.83	38.09%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 1	20,637,181.67	9.76%	否
2	惠州市亿能电子有限公司	17,356,310.54	8.21%	是
3	供应商 2	16,627,144.19	7.86%	否
4	供应商 3	15,984,238.93	7.56%	否
5	供应商 4	12,217,079.52	5.78%	否
合计		82,821,954.85	39.17%	-

（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	10,584,141.45	-27,142,182.74	139.00%
投资活动产生的现金流量净额	-453,642.80	262,980.26	-272.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,323,457.67	19,509,644.39	-132.41%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上期增加 37,726,324.19 元，较上年同期增加 139.00%，主要系：1）报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上期有较大幅度的增加；2）部分重要供应商付款方式由电汇支付改为银行承兑汇票支付，从而减少了现金流出。

2、投资活动产生的现金流量净额：

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-453,642.8 元，公司投资活动产生的现金流量主要产生于购建固定资产。

3、筹资活动产生的现金流量净额：

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-6,323,457.67 元，较上年同期减少 25,833,102.06 元，同比减幅为 132.41%。该减少主要系报告期内偿还外部融资资金和支付现金股利所致。

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
上海申传智能科技有限公司	控股子公司	目前尚未开展业务	1,000,000	761,147.58	761,124.35	-	-50,290.70

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

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	12,881,709.10	14,264,086.95
研发支出占营业收入的比例%	4.07%	4.64%
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	5	5
本科以下	12	10
研发人员合计	17	15
研发人员占员工总量的比例%	19.10%	16.30%

（三） 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	50	45
公司拥有的发明专利数量	28	23

（四） 研发项目情况

作为以创新为引擎的科技驱动型企业，公司持续加大研发投入力度，完善创新管理体系，强化高层次人才引育机制，聚焦煤矿辅助运输装备升级趋势，精准把握连续化、电动化、智能化三大技术方向，系统推进多个重点项目研发，实现关键技术突破与产业化协同发展，推动市场占有率持续攀升。

报告期内技术创新成果丰硕：自主研发的“大倾角重载分布式永磁驱动锂电池单轨吊”获得教育部科学研究优秀成果奖二等奖、机械工业科学技术奖一等奖、安全科学技术奖（科技进步奖）一等奖，技术领先性得到权威认证，此外，报告期内新增国内发明专利授权 5 项。

未来，公司将继续为煤矿辅助运输行业提供更高效、更安全、更环保的运输解决方案，助力煤矿行业的转型升级。

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	

请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十三）。2025 年度申传电气确认主营业务收入人民币 31,620.92 万元。由于收入是申传电气的关键业绩指标之一，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，为此我们将申传电气收入确认识别为关键审计事项。	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、客户验收单或客户签收单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
（二）应收账款可收回性	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释 （七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释 （三）。 截至 2025 年 12 月 31 日，申传电气应收账款账面价值为 27,355.21 万元。 由于应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断和估计，且对财务报表影响重大，为此我们将应收账款可收回性识别为关键审计事项。	我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括： 1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目； 3、对于单独计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性； 4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理； 5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； 6、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

七、 企业社会责任

□适用 √不适用

八、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
（一）煤炭行业周期波动及产业政策变动风险	公司所处行业为矿山机械装备制造业，主要业务为向煤炭开采企业提供专用设备，其发展主要受煤炭行业固定资产投资影响。而煤炭行业固定资产投资又主要受宏观经济周期波动、国家产业政策变化、煤炭行业景气程度、煤炭市场供求关系以及市场对未来煤炭价格走势的预期等因素综合影响。当宏观经济处于上行周期，或者下游煤炭行业受国家产业政策支持时，煤炭行业景气度往往较高，煤炭行业的固定资产投资需求也会增加；反之，当宏观经济处于下行周期或者下游煤炭行业产业政策发生不利调整时，煤炭行业景气度往往会下降，这不仅会使下游煤炭生产企业的经营压力增加，而且也容易使市场参与者的预期发生不利变化，进而会压制煤炭行业的固定资产投资需求。公司主要产品为矿山智能化辅助运输装备和矿山智能化系统，有助于促进智慧矿山、绿色矿山建设，实现煤矿减人增效、提高辅助运输安全性的目的。近年来，国家相继出台了《“十四五”矿山安全生产规划》《煤炭工业“十四五”安全高效煤矿建设指导意见》《煤炭工业“十四五”高质量发展指导意见》等一系列鼓励智慧矿山、绿色矿山建设的政策，拉动了煤炭企业对矿山智能化装备的需求。因此，未来如果宏观经济下行或者国家产业政策发生重大不利调整，将可能对公司业务发展和经营状况带来不利影响。
（二）产品安全性风险	公司主要产品防爆蓄电池单轨吊机车、矿用蓄电池电机车

	以及矿山智能化系统均主要应用于井下煤矿作业。尽管报告期内，公司相关产品均通过了国家矿用产品安全标志中心的检测，并取得了其颁发的《矿用产品安全标志证书》，且下游客户使用公司产品过程中未发生过因产品设计或质量问题而导致的安全生产事故，但由于客户不同矿井所面临的生产环境和地质条件存在差异，且人为操作不当亦可能引起安全生产事故。若未来因公司产品设计或质量等原因导致客户发生安全生产事故，可能会对公司产品声誉及未来销售带来不利影响。
（三）应收账款坏账风险	报告期内，公司应收账款、合同资产占比较高。公司下游客户主要为国有大型煤炭企业集团，公司对其销售的信用政策大多在招标文件中直接约定，谈判空间相对较小，且客户内部付款审批程序较为繁琐，审批流程较长，从而导致付款周期相对较长。未来，随着公司营业收入的持续增长、客户数量的不断增加，公司应收账款余额可能会进一步增加，公司存在一定的应收账款回款风险。虽然公司主要客户信誉良好，且公司已严格按照企业会计准则的相关规定，每年对应收账款进行减值测试并计提坏账准备，但仍不排除应收账款发生超出预期的坏账风险，从而对公司的业绩和生产经营造成不利影响。
（四）客户集中度较高的风险	公司下游客户主要系国有大型煤炭企业集团，业务发展较为稳定、商业信誉良好，且公司通过多年的市场拓展，与客户建立了长期、稳定的合作关系。本年度，公司向前五大客户销售合计占当期营业收入的比例 38.09% ，客户集中度相对较高。如果未来出现重要客户流失、客户后续需求放缓或者生产经营状况发生重大不利变化，将可能对公司的盈利能力和业务发展产生不利影响，公司存在着客户相对较为集中的风险。
（五）生产经营场所租赁的风险	公司主要的生产经营场所系通过租赁方式取得。虽然公司与出租方形成了良好的租赁关系并已签署了期限较长的租赁合同，但如果在特殊情形下公司的租赁合同到期不能续约、出租方提前终止合同或者现有场地租赁费用大幅上涨，且公司未能

	及时寻找到合适的替代租赁场地，将会对公司的业绩和生产经营造成不利影响。
（六）核心技术泄密及核心技术人员流失风险	公司是 2023 年度第五批国家级专精特新“小巨人”企业、上海市专精特新中小企业、上海市科技小巨人企业、上海市创新型中小企业和国家级高新技术企业，经过多年持续的技术创新和研发积累，公司掌握了多项自主创新的核心技术，培育了一支研发经验丰富的专业技术团队，技术竞争优势明显。尽管公司已经采取及时将核心技术申请专利进行保护、与核心技术人员签署保密协议等措施保护核心技术、防止技术泄密，但如果未来出现技术人员违反保密协议、技术资料被恶意窃取等可能导致公司核心技术泄密的情形，或者核心技术人员流失，将对公司持续保持技术领先优势带来不利影响。
（七）原材料价格波动的风险	公司采购的材料主要包括矿用锂离子蓄电池、电池管理系统、防爆产品外壳、电机车车架、单轨吊轨道、单轨吊起吊梁等主要物料，上述原材料的采购价格与钢材等大宗商品价格及市场供需关系存在一定相关性。原材料采购价格的波动会对公司主营业务成本带来较大影响。虽然公司已经与主要供应商建立了长期、稳定的合作关系，且相关材料市场供应较为充足，但如果未来原材料采购价格出现大幅上涨，且公司未能及时调整采购策略做好成本控制，或者无法将原材料价格波动顺利传导至对下游客户的产品销售中，则会对公司整体盈利能力带来重大不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

□是 √否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	□是 √否	三.二.(一)

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一)诉讼、仲裁事项

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	25,000,000.00	17,593,373.01
销售产品、商品，提供劳务	50,000,000.00	9,853,097.34

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

上述关联交易定价公允，具有合理的商业实质及必要性，不会对公司持续经营能力及资产独立性等产生不利影响，不存在依赖关联方的情形，亦不存在损害公司和股东利益的情形。

违规关联交易情况

□适用 √不适用

(四)承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2024 年 8 月 14 日	-	收购	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	2024 年 8 月 14 日	-	收购	其他承诺（解决关联交易问题）	其他（减少和规范关联交易）	正在履行中
其他(持股 5%以上股东)	2023 年 10 月 23 日	-	挂牌	其他承诺（解决关联交易问题）	其他（减少和规范关联交易）	正在履行中
董监高	2023 年 10 月 23 日	-	其他（新任）	其他承诺（解决关联交易问题）	其他（减少和规范关联交易）	正在履行中
其他	2023 年 10 月 23 日	-	挂牌	其他承诺（社会保险和住房公积金缴纳问题）	其他（承担公司社保公积金缴纳相关损失赔偿责任）	正在履行中
其他	2024 年 8 月 14 日	-	收购	业绩补偿承诺	其他（合并报表口径扣除非经常性损益后，2024 年、2025 年、2026 年累积实现的归属于母公司所有者的净利润不低于 1.65 亿元，若标的公司累积实现净利润未达到累积承诺净利润的，转让方则需向受让方进行现金补偿，补偿的具体金额按照如下公式计算：应补偿金额=（业绩承诺期内累积承诺净利润数-	正在履行中

					业绩承诺期内累积实现净利润数）÷业绩承诺期内累积承诺净利润数×转让方本次转让的股份转让价款总额。）	

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
一种电机车上的湿式制动器	无形资产-知识产权	质押	-	-	为获取银行流动资金借款作质押担保
一种单轨吊铰链座	无形资产-知识产权	质押	-	-	为获取银行流动资金借款作质押担保
一种1140V的矿用三电平开关电源式充电机	无形资产-知识产权	质押	-	-	为获取银行流动资金借款作质押担保
总计	-	-	0	0%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述质押的知识产权均为实用新型专利，非公司核心技术资产，不影响日常经营，且借款额度合理、还款来源稳定，法律手续完备，市场信誉亦不受负面影响，因此上述资产权利受限事项不会对公司日常研发、生产及销售等经营活动产生实质性影响。

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	133,000	0.25%	199,500	332,500	0.25%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	132,900	0.2498%	199,350	332,250	0.2498%
	核心员工	-	-			-
有限售条件股份	有限售股份总数	53,067,000	99.75%	79,600,500	132,667,500	99.75%
	其中：控股股东、实际控制人	27,132,000	51.00%	40,698,000	67,830,000	51.00%
	董事、监事、高管	25,935,000	48.75%	38,902,500	64,837,500	48.75%
	核心员工	-	-			
总股本		53,200,000	-	79,800,000	133,000,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况

√适用 □不适用

2025 年 10 月 9 日，公司召开 2025 年第三次临时股东会，审议通过了以权益分派股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 15 股。公司以 2025 年 10 月 16 日为权益分配股权登记日，以总股本 53,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 15 股，分红后总股本增至 133,000,000 股。

（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	上海创力集团股份有限公司	27,132,000	40,698,000	67,830,000	51.0000%	67,830,000	-	-	-
2	郑昌陆	26,067,900	39,101,850	65,169,750	48.9998%	64,837,500	332,250	-	-
3	李祥华	100	150	250	0.0002%	-	250	-	-
合计		53,200,000	79,800,000	133,000,000	100.00%	132,667,500	332,500	-	-

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

前十名股东不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

□是 √否

（一）控股股东情况

上海创力集团股份有限公司，证券简称：创力集团（股票代码 603012），组织机构代码：91310000754798223N，法定代表人：石良希。创力集团成立于 2003 年 9 月 27 日，注册资本为 64650 万元，主要业务包括煤矿机械装备制造及服务业务，主要产品为采煤机主机、掘进机主机、盾构机主机、配件及维修、电气自动化制造与设计、乳化液泵、煤机租赁、煤炭贸易、融资租赁、新能源、矿道工程，是国内领先的煤机企业。

（二）实际控制人情况

公司控股股东为上海创力集团股份有限公司，其实际控制人为石良希。 石良希先生简历：1983 年 7 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2011 年 5 月进入上海创力集团股份有限公司工作，任生产部副部长,2012 年 3 月至今任中煤机械集团董事，2011 年 9 月至今担任上海创力集团股份有限公司董事，2012 年 5 月至今任上海创力燃料有限公司执行董事，2022 年 1 月至今历任上海创力集团股份有限公司副董事长、董事长，2024 年 8 月 31 日至今担任本公司董事。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

是否涉及发行上市、财务业绩等对赌事项

√是 □否

对赌目标	对赌期间	补偿方式
财务业绩	2024 年、2025 年、2026 年	现金补偿

详细情况

(一)交易情况介绍:

创力集团于 2024 年 5 月 21 日与郑昌陆先生、刘毅先生签署了《关于上海申传电气股份有限公司之股份转让协议》。创力集团以合计人民币 28,050 万元收购郑昌陆先生、刘毅先生合计持有的公司 51%股份，成为公司的控股股东。该项股权转让交易于 2024 年 8 月 14 日完成证券过户登记。

（二）业绩承诺情况:

根据创力集团与业绩承诺方郑昌陆先生、刘毅先生（以下简称“业绩承诺方”）签订的《关于上海申传电气股份有限公司之股权转让协议》，业绩承诺方承诺：标的公司合并报表口径扣除非经常性损益后，2024 年、2025 年、2026 年累积实现的归属于母公司所有者的净利润不低于 1.65 亿元。

（三）实际净利润数与承诺净利润数差异补偿方式:

各方同意，业绩承诺期满后，若标的公司累积实现净利润未达到累积承诺净利润的，转让方则需向受让方进行现金补偿，补偿的具体金额按照如下公式计算：应补偿金额=（业绩承诺期内累积承诺净利润数-业绩承诺期内累积实现净利润数）÷业绩承诺期内累积承诺净利润数×转让方本次转让的股份转让价款总额。

若出现转让方需要向受让方承担业绩补偿义务的，则受让方当年度应支付的股份转让价款需扣除转让方应支付的现金补偿金额后，再行支付。若转让方应支付的现金补偿金额高于受让方当年应支付的股权转让价款时，则转让方需以现金形式向受让方支付差额部分。

业绩承诺期满标的公司实际完成累积净利润超过业绩承诺值（即大于 1.65 亿元的）的，标的公司将计提超额业绩奖励发放给对标的公司超额业绩完成作出贡献的核心员工以及业绩承诺期内对标的公司销售额具有突出贡献的人员。计提的超额业绩奖励总额=（业绩承诺期累计完成净利润总额－1.65 亿元）×30%，但超额业绩奖励总额（含税）不超过本次交易总价的 20%。此处计算公式中业绩承诺期累计净利润总额为三年扣非净利润总额剔除因对标的公司管理团队实施股权激励而新增股份支付金额。

超额业绩奖励分配方案即具体的人员名单、派发奖励时间由标的公司管理团队制定，经标的公司董事会审议提交标的公司股东会决定。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 5 月 18 日	3	-	-
2025 年 10 月 9 日	-	15	-
合计	3	15	-

利润分配与公积金转增股本的执行情况

√适用 □不适用

2025 年 5 月 18 日，公司召开 2024 年年度股东会，审议通过了以权益分派股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派 3 元人民币现金。公司以 2025 年 7 月 15 日为权益分配股权登记日，以总股本 53,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3 元人民币现金，共计派发现金红利 15,960,000 元。

2025 年 10 月 9 日，公司召开 2025 年第三次临时股东会，审议通过了以权益分派股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 15 股。公司以 2025 年 10 月 16 日为权益分配股权登记日，以总股本 53,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 15 股，分红后总股本增至 133,000,000 股。

(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	1.2	-	-

2026 年 4 月 22 日，公司第六届董事会第六次会议审议通过 2025 年度利润分配预案：公司目前总股

本为 133,000,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向参与分配的股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利 15,960,000 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，公司将维持分派比例不变，并相应调整分派总额。上述利润分配预案尚需股东会审议批准。

第五节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
郑昌陆	董事长	男	1974年3月	2025年5月18日	2028年5月17日	26,067,900	39,101,850	65,169,750	48.9998%
何世明	董事	男	1984年1月	2025年5月18日	2028年5月17日				
石良希	董事	男	1983年7月	2025年5月18日	2028年5月17日				
张世洪	董事	男	1964年10月	2025年5月18日	2028年5月17日				
王天东	董事	男	1973年8月	2025年5月18日	2028年5月17日				
于云萍	监事会主席	女	1967年10月	2025年5月18日	2026年4月22日				
张华	监事、职工代表监事	男	1987年5月	2025年5月18日	2028年5月17日				
胡金石	监事	男	1989年8月	2025年5月18日	2028年5月17日				
庄琴	财务总监、董事会秘	女	1990年2月	2025年5月18日	2028年5月17日				

	书								
郑益飞	副总经理、技术总监	男	1982 年 7 月	2025 年 5 月 18 日	2028 年 5 月 17 日				
卢芳	总经理	男	1980 年 12 月	2025 年 11 月 19 日	2026 年 4 月 22 日				

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长郑昌陆和副总经理、技术总监郑益飞系叔侄关系，董事石良希系控股股东创力集团的实际控制人。

（二） 审计委员会情况

□适用 √不适用

（三） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
卢芳	无	新任	总经理	聘任
郑昌陆	董事长、总经理	离任	董事长	公司战略转型

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

卢芳，男，汉族，重庆云阳人，1980 年 12 月生，中共党员，研究生学历，中级工程师。2004 年 7 月至 2005 年 9 月任煤炭科学研究总院重庆分院售后服务中心技术员，2005 年 9 月至 2008 年 1 月任中煤科工集团重庆研究院销售总公司销售经理，2008 年 1 月至 2009 年 1 月任中煤科工集团重庆研究院销售总公司云贵分公司副总经理，2009 年 1 月至 2009 年 6 月任中煤科工集团重庆研究院销售总公司云南分公司总经理，2009 年 6 月至 2010 年 1 月任中煤科工集团重庆研究院销售总公司总经理助理兼云南分公司总经理，2010 年 1 月至 2012 年 4 月任中煤科工集团重庆研究院山西渝煤安科运风机有限公司总经理助理，2012 年 4 月至 2014 年 6 月任中煤科工集团重庆研究院防爆电器研究所副所长，2014 年 6 月至 2016 年 6 月任中煤科工集团重庆研究院有限公司销售总公司副总经理，2016 年 6 月至 2019 年 8 月任中煤科工集团重庆研究院有限公司风机分院院长兼任山西渝煤安科运风机有限公司党支部书记、总经理，2019 年 8 月至 2020 年 3 月任中煤科工集团重庆研究院有限公司电机分院院长、风机分院院长兼任山西渝煤科安运风机有限公司党支部书记、总经理，2020 年 3 月至 2025 年 1 月任中煤科工集团重庆研究院有限

公司销售总公司总经理、党总支书记，2025 年 1 月至 2025 年 8 月任中煤科工集团重庆研究院有限公司董事会办公室主任，2025 年 8 月至 2025 年 10 月任中煤科工重庆智慧城市科技研究院有限公司党支部书记、董事长。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	1	1	0	2
生产人员	19	7	3	23
销售人员	30	4	4	30
采购人员	4	0	2	2
技术人员	17	3	5	15
财务人员	6	1	0	7
行政人员	4	0	0	4
质量管理人员	8	1	0	9
员工总计	**89**	**17**	**14**	**92**

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	5	7
本科	28	27
专科	33	34
专科以下	22	23
员工总计	**89**	**92**

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：公司根据《劳动法》及相关法规与员工签订《劳动合同》。根据公司发展规划建立了完善的薪酬体系和考核办法，员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效奖金及节假日福利等。同时，公司按照国家有关法律法规及地方社会保险政策，为员工办理社会保险和住房公积金。

2.员工培训：公司重视人才培养，为员工提供可持续发展机会。为帮助新员工尽快适应公司文化，融入部门团队，定期开展入职培训，业务培训，重点进行企业文化、业务知识、法律知识、财务知识等各方面的培训，有效提升员工忠诚度、 团队凝聚力、执行力和公司整体工作效率。

3.离退休职工人数：需公司承担费用的离退休职工人数为零。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
报告期内是否新增关联方	√是 □否

（一） 公司治理基本情况

公司依法建立了股东会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，并按照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》及《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规制定了公司章程、“三会一层”运行规则等公司治理制度，并规范、有效运行。

公司建立了《总经理工作规则》《董事会秘书工作规则》《对外投资管理制度》《对外担保管理办法》《关联交易管理办法》《信息披露管理办法》和《投资者关系管理办法》等制度。公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的规定及要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司依法开展经营活动，经营行为合法、合规，不存在重大违法违规行为。公司及其法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员，不存在被列为失信联合惩戒对象的情形，能够切实履行应尽的职责和义务。

（二） 内部监督机构对监督事项的意见

内部监督机构在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，内部监督机构会对本年度内的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，建立了健全的公司法人治理结构，严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》

的要求规范运作。在业务、资产、机构、人员、财务方面独立于控股股东、实际控制人，公司具备完整的业务体系和独立面向市场自主经营的能力。

1.业务独立情况

公司拥有完整的经营、管理体系，具有独立从事业务的采购、生产，研发和销售业务系统，能够独立开展、实施经营活动。公司独立自主经营，以自身的名义独立开展业务具有直接面向市场的独立经营能力，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行经营的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司业务独立。

2.资产独立情况

公司资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施。公司拥有生产经营所需的相关业务资质。公司资产具备独立性。

3.人员独立情况

公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务的情形。公司人员具备独立性。

4.财务独立情况

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

5.机构独立情况

公司设置了独立的组织机构，股东会、董事会、监事会规范运作，股东会、董事会和高级管理人员独立行使经营管理职权，监事会积极发挥监督作用。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与他人合署经营的情况。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司机构具备独立性。

（四） 对重大内部管理制度的评价

公司按照《公司法》《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了由公司股东会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。公司股东会、董事会、监事会及高级管理层均根据《公司法》《公司章程》行使职权和履行义务。

根据相关法律、法规及《公司章程》，公司制定并规范执行了《股东会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作规则》《董事会秘书工作规则》《对外投资管理办法》《对外担保管理办法》《关联交易管理办法》《投资者关系管理办法》等制度。

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追求极致，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。公司将根据法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况持续完善内部管理制度，为公司稳定、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

□适用 √不适用

(二) 提供网络投票的情况

□适用 √不适用

(三) 表决权差异安排

□适用 √不适用

第七节　财务会计报告

一、　审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	√无　□强调事项段 □其他事项段　□持续经营重大不确定性段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	信会师报字[2026]第 ZA12019 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼			
审计报告日期	2026 年 4 月 22 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	谢嘉	蒋承毅	无	无
	2 年	2 年	0 年	0 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	20			

审计报告

信会师报字[2026]第 ZA12019 号

上海申传电气股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海申传电气股份有限公司（以下简称申传电气）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十三）。 2025 年度申传电气确认主营业务收入人民币 31,620.92 万元。由于收入是申传电气的关键业绩指标之一，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，为此我们将申传电气收入确认识别为关键审计事项。	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、客户验收单或客户签收单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
（二）应收账款可收回性	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释 （七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释 （三）。 截至 2025 年 12 月 31 日，申传电气应收账款账面价值为 27,355.21 万元。 由于应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断和估计，且对财务报表影响重大，为此我们将应	我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括： 1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制； 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

收账款可收回性识别为关键审计事项。	3、对于单独计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性； 4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理； 5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对； 6、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估申传电气的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督申传电气的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对申传电气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申传电气不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就申传电气中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

立信会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国•上海

中国注册会计师：谢嘉

（项目合伙人）

中国注册会计师：蒋承毅

二 O 二六年四月二十二日

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
流动资产：			
货币资金	五（一）	14,862,467.85	10,415,018.69
结算备付金			-
拆出资金			-
交易性金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据	五（二）	57,598,779.18	60,311,820.13
应收账款	五（三）	273,552,129.76	247,895,687.41
应收款项融资	五（四）	10,870,124.88	1,186,187.56
预付款项	五（五）	3,317,193.57	3,535,592.38
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
其他应收款	五（六）	5,830,114.31	5,560,585.45
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			-
存货	五（七）	64,681,432.23	47,203,327.85
其中：数据资源			-
合同资产	五（八）	18,361,340.24	22,978,037.75
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产	五（九）	3,243,842.19	-
其他流动资产	五（十）	21,774.34	17,769.83
流动资产合计		**452,339,198.55**	**399,104,027.05**
非流动资产：			
发放贷款及垫款			-
债权投资			-
其他债权投资			-
长期应收款	五（十一）	5,613,242.77	-
长期股权投资			-
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产			-
固定资产	五（十二）	5,451,917.68	5,707,124.26
在建工程	五（十三）		-
生产性生物资产			-
油气资产			-

使用权资产	五（十四）	3,930,311.00	4,803,713.36
无形资产	五（十五）	151,536.62	208,514.71
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（十六）	2,027,692.06	1,917,121.71
递延所得税资产	五（十七）	5,843,492.34	5,999,032.19
其他非流动资产	五（十八）	7,581,693.93	2,165,259.76
非流动资产合计		**30,599,886.40**	**20,800,765.99**
资产总计		**482,939,084.95**	**419,904,793.04**
流动负债：			
短期借款	五（二十）	13,010,134.59	18,325,875.99
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）	165,924,810.04	128,946,006.51
预收款项			-
合同负债	五（二十二）	3,233,245.29	2,484,946.91
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（二十三）	11,667,985.32	10,765,054.93
应交税费	五（二十四）	8,912,615.83	10,115,727.27
其他应付款	五（二十五）	2,120,174.80	1,428,915.11
其中：应付利息			-
应付股利			-
应付手续费及佣金			-
应付分保账款			-
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债	五（二十六）	880,578.96	705,985.27
其他流动负债	五（二十七）	51,196,989.89	57,322,473.07
流动负债合计		**256,946,534.72**	**230,094,985.06**
非流动负债：			
保险合同准备金			-
长期借款			-
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债	五（二十八）	4,297,947.89	5,178,526.86

长期应付款			-
长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益			-
递延所得税负债	五（十七）		720,557.00
其他非流动负债			-
非流动负债合计		**4,297,947.89**	**5,899,083.86**
负债合计		**261,244,482.61**	**235,994,068.92**
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十九）	133,000,000.00	53,200,000.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积			-
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备	五（三十）	5,147,751.36	4,449,780.36
盈余公积	五（三十一）	18,251,331.66	12,941,711.87
一般风险准备			-
未分配利润	五（三十二）	65,295,519.32	113,319,231.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		221,694,602.34	183,910,724.12
少数股东权益			-
所有者权益（或股东权益）合计		**221,694,602.34**	**183,910,724.12**
负债和所有者权益（或股东权益）总计		**482,939,084.95**	**419,904,793.04**

法定代表人：郑昌陆　　主管会计工作负责人：庄琴　　会计机构负责人：庄琴

（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
流动资产：			
货币资金		14,858,576.11	10,359,024.33
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		57,598,779.18	60,311,820.13
应收账款	十四（一）	273,552,129.76	247,895,687.41
应收款项融资		10,870,124.88	1,186,187.56
预付款项		3,317,193.57	3,535,592.38
其他应收款	十四（二）	5,824,632.81	5,552,911.35
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-

买入返售金融资产		-	-
存货		64,681,432.23	47,203,327.85
其中：数据资源		-	-
合同资产		18,361,340.24	22,978,037.75
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		3,243,842.19	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		**452,308,050.97**	**399,022,588.76**
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		5,613,242.77	-
长期股权投资	十四（三）	1,000,000.00	1,000,000.00
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		5,451,917.68	5,707,124.26
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		3,930,311.00	4,803,713.36
无形资产		151,536.62	208,514.71
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,027,692.06	1,917,121.71
递延所得税资产		5,843,492.34	5,999,032.19
其他非流动资产		7,581,693.93	2,165,259.76
非流动资产合计		**31,599,886.40**	**21,800,765.99**
资产总计		**483,907,937.37**	**420,823,354.75**
流动负债：			
短期借款		13,010,134.59	18,325,875.99
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		165,924,810.04	128,946,006.51
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		11,667,985.32	10,765,054.93
应交税费		8,912,592.60	10,115,704.03
其他应付款		2,850,174.80	2,158,915.11
其中：应付利息		-	-

应付股利		-	-
合同负债		3,233,245.29	2,484,946.91
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		880,578.96	705,985.27
其他流动负债		51,196,989.89	57,322,473.07
流动负债合计		**257,676,511.49**	**230,824,961.82**
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		4,297,947.89	5,178,526.86
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	720,557.00
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		**4,297,947.89**	**5,899,083.86**
负债合计		**261,974,459.38**	**236,724,045.68**
所有者权益（或股东权益）：			
股本		133,000,000.00	53,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		5,147,751.36	4,449,780.36
盈余公积		18,251,331.66	12,941,711.87
一般风险准备		-	-
未分配利润		65,534,394.97	113,507,816.84
所有者权益（或股东权益）合计		**221,933,477.99**	**184,099,309.07**
负债和所有者权益（或股东权益）合计		**483,907,937.37**	**420,823,354.75**

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		**316,209,222.66**	**307,578,340.42**
其中：营业收入	五（三十三）	316,209,222.66	307,578,340.42

利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		**249,751,599.89**	**242,207,496.89**
其中：营业成本	五（三十三）	202,843,852.12	193,547,356.15
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（三十四）	1,131,357.97	1,377,868.68
销售费用	五（三十五）	24,466,807.20	24,763,418.45
管理费用	五（三十六）	7,363,173.60	7,161,525.16
研发费用	五（三十七）	12,881,709.10	14,264,086.95
财务费用	五（三十八）	1,064,699.90	1,093,241.50
其中：利息费用		1,049,947.32	835,403.26
利息收入		20,157.09	53,281.06
加：其他收益	五（三十九）	6,550,748.38	5,028,035.07
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十）	-207,544.84	-415,915.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-9,788,745.34	-6,464,048.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十二）	-345,269.93	-1,194,724.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		**62,666,811.04**	**62,324,190.20**
加：营业外收入	五（四十三）	81.63	2.20
减：营业外支出	五（四十四）	1,030,440.74	639,557.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**61,636,451.93**	**61,684,635.01**
减：所得税费用	五（四十五）	8,590,544.71	8,491,653.00

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		**53,045,907.22**	**53,192,982.01**
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）		53,045,907.22	53,192,982.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：		-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		53,045,907.22	53,192,982.01
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（4）其他债权投资信用减值准备		-	-
（5）现金流量套期储备		-	-
（6）外币财务报表折算差额		-	-
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		**53,045,907.22**	**53,192,982.01**
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		53,045,907.22	53,192,982.01
（二）归属于少数股东的综合收益总		-	-

额			
八、每股收益：			-
（一）基本每股收益（元/股）		0.40	0.40
（二）稀释每股收益（元/股）		0.40	0.40

法定代表人：郑昌陆　　主管会计工作负责人：庄琴　　会计机构负责人：庄琴

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入	十四（四）	**316,209,222.66**	**307,578,340.42**
减：营业成本	十四（四）	202,843,852.12	193,547,356.15
税金及附加		1,131,334.74	1,377,845.44
销售费用		24,466,807.20	24,763,418.45
管理费用		7,316,694.11	7,115,045.67
研发费用		12,881,709.10	14,264,086.95
财务费用		1,063,104.52	1,091,591.86
其中：利息费用		1,049,947.32	835,403.26
利息收入		20,130.67	53,242.90
加：其他收益		6,550,748.38	5,028,035.07
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）	-207,544.84	-415,915.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,786,552.74	-6,464,048.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-345,269.93	-1,194,724.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		**62,717,101.74**	**62,372,342.57**
加：营业外收入		81.63	2.20
减：营业外支出		1,030,440.74	639,557.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,686,742.63	**61,732,787.38**
减：所得税费用		8,590,544.71	8,491,653.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		**53,096,197.92**	**53,241,134.38**

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		53,096,197.92	53,241,134.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4.其他债权投资信用减值准备		-	-
5.现金流量套期储备		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
六、综合收益总额		**53,096,197.92**	**53,241,134.38**
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.40	0.40
（二）稀释每股收益（元/股）		0.40	0.40

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		98,040,925.54	64,216,465.42
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		4,708,541.27	1,862,371.18
收到其他与经营活动有关的现金		14,787,880.38	14,459,740.33
经营活动现金流入小计	五（四十七）	**117,537,347.19**	**80,538,576.93**
购买商品、接受劳务支付的现金		19,533,771.80	22,139,681.69
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		29,336,845.40	26,237,096.78
支付的各项税费		23,435,903.60	24,330,097.22
支付其他与经营活动有关的现金		34,646,684.94	34,973,883.98
经营活动现金流出小计		**106,953,205.74**	**107,680,759.67**
经营活动产生的现金流量净额		**10,584,141.45**	**-27,142,182.74**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		282.52	18,002.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金			8,000,000.00
投资活动现金流入小计		**282.52**	**8,018,002.91**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		453,925.32	1,755,022.65
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	6,000,000.00
投资活动现金流出小计		453,925.32	7,755,022.65
投资活动产生的现金流量净额		**-453,642.80**	**262,980.26**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		24,546,990.00	3,241,237.68
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,158,270.00	26,106,860.91

筹资活动现金流入小计		**25,705,260.00**	**29,348,098.59**
偿还债务支付的现金		14,788,227.68	5,394,726.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,244,814.49	3,333,332.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		995,675.50	1,110,396.20
筹资活动现金流出小计		**32,028,717.67**	**9,838,454.20**
筹资活动产生的现金流量净额		**-6,323,457.67**	**19,509,644.39**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**-7,992.05**	-
五、现金及现金等价物净增加额		**3,799,048.93**	**-7,369,558.09**
加：期初现金及现金等价物余额		10,001,018.69	17,370,576.78
六、期末现金及现金等价物余额		**13,800,067.62**	**10,001,018.69**

法定代表人：郑昌陆　　主管会计工作负责人：庄琴　　会计机构负责人：庄琴

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		98,040,925.54	64,216,465.42
收到的税费返还		4,708,541.27	1,862,371.18
收到其他与经营活动有关的现金		14,787,853.96	14,459,702.17
经营活动现金流入小计		**117,537,320.77**	**80,538,538.77**
购买商品、接受劳务支付的现金		19,533,771.80	22,139,681.69
支付给职工以及为职工支付的现金		29,336,845.40	26,237,096.78
支付的各项税费		23,435,880.36	24,330,073.98
支付其他与经营活动有关的现金		34,594,579.14	34,921,712.18
经营活动现金流出小计		**106,901,076.70**	**107,628,564.63**
经营活动产生的现金流量净额		**10,636,244.07**	**-27,090,025.86**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		282.52	18,002.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	8,000,000.00
投资活动现金流入小计		**282.52**	**8,018,002.91**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		453,925.32	1,755,022.65
投资支付的现金		-	-
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			6,100,000.00
投资活动现金流出小计		**453,925.32**	**7,855,022.65**
投资活动产生的现金流量净额		**-453,642.80**	**162,980.26**

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		24,546,990.00	3,241,237.68
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,158,270.00	26,106,860.91
筹资活动现金流入小计		**25,705,260.00**	**29,348,098.59**
偿还债务支付的现金		14,788,227.68	5,394,726.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,244,814.49	3,333,332.00
支付其他与筹资活动有关的现金		995,675.50	1,110,396.20
筹资活动现金流出小计		**32,028,717.67**	**9,838,454.20**
筹资活动产生的现金流量净额		**-6,323,457.67**	**19,509,644.39**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**-7,992.05**	
五、现金及现金等价物净增加额		**3,851,151.55**	**-7,417,401.21**
加：期初现金及现金等价物余额		9,945,024.33	17,362,425.54
六、期末现金及现金等价物余额		**13,796,175.88**	**9,945,024.33**

（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	**53,200,000.00**	-	-	-	-	-	-	**4,449,780.36**	**12,941,711.87**		**113,319,231.89**	-	**183,910,724.12**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	**53,200,000.00**	-	-	-	-	-	-	**4,449,780.36**	**12,941,711.87**		**113,319,231.89**	-	**183,910,724.12**
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	**79,800,000.00**	-	-	-	-	-	-	**697,971.00**	**5,309,619.79**		**-48,023,712.57**	-	**37,783,878.22**
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		53,045,907.22	-	53,045,907.22
（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	79,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,309,619.79		-101,069,619.79	-	-15,960,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,309,619.79		-5,309,619.79	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	79,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-95,760,000.00	-	-15,960,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	697,971.00	-	-	-	-	697,971.00
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	736,353.09	-	-	-	-	736,353.09
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	38,382.09	-	-	-	-	38,382.09
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额	**133,000,000.00**	-	-	-	-	-	-	**5,147,751.36**	**18,251,331.66**	-	**65,295,519.32**	-	**221,694,602.34**

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	**15,200,000.00**	-	-	-	-	-	-	**1,385,567.71**	**7,842,510.80**	-	**109,070,641.96**	-	**133,498,720.47**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	2,805,191.01	-224,912.37	-	-2,580,278.64	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	**15,200,000.00**	-	-	-	-	-	-	**4,190,758.72**	**7,617,598.43**	-	**106,490,363.32**		**133,498,720.47**
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	**38,000,000.00**	-	-	-	-	-	-	**259,021.64**	**5,324,113.44**	-	**6,828,868.57**		**50,412,003.65**
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-				53,192,982.01		53,192,982.01
（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	38,000,000.00								5,324,113.44		-46,364,113.44		-3,040,000.00
1．提取盈余公积									5,324,113.44		-5,324,113.44		
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	38,000,000.00										-41,040,000.00		-3,040,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	259,021.64	-	-	-	-	259,021.64
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	261,493.44	-	-	-	-	261,493.44
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	2,471.80	-	-	-	-	2,471.80
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	**53,200,000.00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**4,449,780.36**	**12,941,711.87**	**-**	**113,319,231.89**	**-**	**183,910,724.12**

法定代表人：郑昌陆　　主管会计工作负责人：庄琴　　会计机构负责人：庄琴

（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	**53,200,000.00**	-	-	-	-	-	-	**4,449,780.36**	**12,941,711.87**	-	**113,507,816.84**	**184,099,309.07**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	**53,200,000.00**	-	-	-	-	-	-	**4,449,780.36**	**12,941,711.87**	-	**113,507,816.84**	**184,099,309.07**
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	**79,800,000.00**	-	-	-	-	-	-	**697,971.00**	**5,309,619.79**	-	**-47,973,421.87**	**37,834,168.92**
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53,096,197.92	53,096,197.92
（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	79,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	5,309,619.79	-	-101,069,619.79	-15,960,000.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,309,619.79	-	-5,309,619.79	-

2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	79,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-95,760,000.00	-15,960,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	697,971.00	-	-	-	697,971.00
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	736,353.09	-	-	-	736,353.09
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	38,382.09	-	-	-	38,382.09
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额	**133,000,000.00**	-	-	-	-	-	-	**5,147,751.36**	**18,251,331.66**	-	**65,534,394.97**	**221,933,477.99**

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	**15,200,000.00**	-	-	-	-	-	-	**1,385,567.71**	**7,842,510.80**	-	**109,211,074.54**	**133,639,153.05**
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	2,805,191.01	-224,912.37	-	-2,580,278.64	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	**15,200,000.00**	-	-	-	-	-	-	**4,190,758.72**	**7,617,598.43**	-	**106,630,795.90**	**133,639,153.05**
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	**38,000,000.00**	-	-	-	-	-	-	**259,021.64**	**5,324,113.44**	-	**6,877,020.94**	**50,460,156.02**
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53,241,134.38	53,241,134.38
（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	38,000,000.00								5,324,113.44	-	-46,364,113.44	-3,040,000.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,324,113.44	-	-5,324,113.44	
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的	38,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-41,040,000.00	-3,040,000.00

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	-	-	-	-	-	-	-	259,021.64	-	-	-	259,021.64
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	261,493.44	-	-	-	261,493.44
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	2,471.80	-	-	-	2,471.80
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	**53,200,000.00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**4,449,780.36**	**12,941,711.87**	**-**	**113,507,816.84**	**184,099,309.07**

上海申传电气股份有限公司

二〇二五年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海申传电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海申传电气有限公司，系由郑昌陆、曹以龙和上海大学科技园区于 2006 年 1 月出资设立的有限责任公司，并于 2011 年 11 月整体改制变更为股份有限公司，公司的企业法人营业执照统一社会信用代码：91310000784752840D。

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 133,000,000.00 股，注册资本为 133,000,000.00 元。注册地址：上海市嘉定区澄浏公路 52 号 39 幢 2 楼 JT3570 室，总部地址：上海市嘉定区徐行镇曹新公路 1038 号，实际控制人为石良希先生。

(二) 历史沿革

1、2006 年 1 月，申传有限成立

上海申传电气有限公司系由郑昌陆、曹以龙和上海大学科技园区于 2006 年 1 月共同出资设立的有限责任公司。

2005 年 11 月 18 日，上海大学科技园区、郑昌陆与曹以龙签订了《上海市大学生科技创业基金出资组建创业公司协议书》（协议编号：CY-2005-12），约定参照《上海市大学生科技创业基金管理办法》，上海大学科技园区、郑昌陆与曹以龙组建科技创业公司，注册资本 100.00 万元，其中，上海大学科技园区以货币资金出资 30.00 万元，占总投资额的 30%；郑昌陆以货币资金出资 41.00 万元，占总投资额的 41%；曹以龙以货币资金出资 29.00 万元，占总投资额的 29%，创业公司注册资金分两次缴纳，第一次为本协议签订后缴纳注册资本的 50%，第二次为公司成立后 24 个月内缴纳注册资本的 50%。

2005 年 12 月 5 日，上海市工商行政管理局出具《企业名称预先核准通知书》（沪工商注名预核字第 01200512050368 号），同意预先核准企业名称为“上海申传电气有限公司”。

2005 年 12 月 12 日，郑昌陆、上海大学科技园区和曹以龙召开股东会并作出决议，全体股东一致同意设立申传有限，注册资本为 100.00 万元，其中：郑昌陆认缴出资 41.00 万元，持股比例为 41%；上海大学科技园区认缴出资 30.00 万元，持股比例为 30%；曹以龙认缴出资 29.00 万元，持股比例

为 29%，申传有限的注册资本分两次缴纳，首期出资额为 50.00 万元，首期出资日期为 2005 年 12 月 14 日，余款 50.00 万元出资日期为 2006 年 12 月 13 日。

2005 年 12 月 20 日，上海兴中会计师事务所有限公司出具了“兴验内字 R（2005）-3878 号”《验资报告》，确认截至 2005 年 12 月 14 日，申传有限已经收到全体股东以货币形式缴纳的实收资本共计人民币 50.00 万元，其中郑昌陆、上海大学科技园区以及曹以龙分别实缴出资 20.50 万元、15.00 万元和 14.50 万元。

2006 年 1 月 9 日，申传有限取得由上海市工商行政管理局闸北分局核发的注册号为 3101082030155 的《企业法人营业执照》。

申传有限设立时，股权结构如下表所示：

单位：万元，%

序号	股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例	出资方式
1	郑昌陆	41.00	20.50	41.00	货币
2	上海大学科技园区	30.00	15.00	30.00	货币
3	曹以龙	29.00	14.50	29.00	货币
合计		**100.00**	**50.00**	**100.00**	

2、2006 年 6 月，申传有限第一次增资及第二期注册资本实缴到位

2006 年 6 月 2 日，申传有限召开股东会并作出决议，全体股东一致同意公司注册资本由 100.00 万元增加至 200.00 万元，新增注册资本 100.00 万元由新股东上海亿创投资有限公司（以下简称“亿创投资”）认购。

2006 年 6 月 6 日，亿创投资、申传有限、郑昌陆、曹以龙和上海大学科技园区共同签署了《上海亿创投资有限公司关于对上海申传电气有限公司增资的合同》，确定亿创投资以货币方式向申传有限增资 100.00 万元。

2006 年 6 月 9 日，上海兴中会计师事务所有限公司出具了“兴验内字 R（2006）-1070 号”《验资报告》，确认截至 2006 年 6 月 7 日，申传有限已经收到全体股东投入的货币资金人民币 150.00 万元，其中郑昌陆、上海大学科技园区、曹以龙和亿创投资分别实缴出资 20.50 万元、15.00 万元、14.50 万元和 100.00 万元，变更后注册资本实收金额为 200.00 万元。

2006 年 6 月 13 日，申传有限取得由上海市工商行政管理局闸北分局核发的注册号为 3101081019925

的《企业法人营业执照》。

本次增资完成以及第二期注册资本实缴到位后，申传有限的股权结构如下：

单位：万元，%

序号	股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例	出资方式
1	上海亿创投资有限公司	100.00	100.00	50.00	货币
2	郑昌陆	41.00	41.00	20.50	货币
3	上海大学科技园区	30.00	30.00	15.00	货币
4	曹以龙	29.00	29.00	14.50	货币
合计		**200.00**	**200.00**	**100.00**	

3、2007 年 2 月，申传有限第一次股权转让与第二次增资

2007 年 1 月 15 日，郑昌陆和赵方平签署《股权转让协议》，郑昌陆将其持有的申传有限 11.00 万元出资额（占注册资本的 5.5%）作价 11.00 万元转让给赵方平。同日，曹以龙和赵方平签署《股权转让协议》，曹以龙将其持有的申传有限 9.00 万元出资额（占注册资本的 4.5%）作价 9.00 万元转让给赵方平。

2007 年 1 月 16 日，申传有限召开股东会并作出决议，全体股东一致同意郑昌陆和曹以龙分别将其持有的申传有限 11.00 万元和 9.00 万元出资额转让给赵方平。同时，同意公司注册资本由 200.00 万元增加至 715.00 万元，其中，亿创投资以货币形式增资 200.00 万元，郑昌陆、曹以龙、赵方平分别以货币形式增资 8.00 万元、5.50 万元和 1.50 万元；此外，郑昌陆、曹以龙、赵方平三人以高新技术成果转化项目“高性能 IGBT 正弦波变装置”作价 300.00 万元向申传有限增资，其中郑昌陆占 116.00 万元，赵方平占 94.00 万元，曹以龙占 90.00 万元。

同日，郑昌陆、曹以龙和赵方平与申传有限签署了高新技术成果转化项目“高性能 IGBT 正弦波变装置”的《转让协议》，约定郑昌陆、曹以龙和赵方平三人同意将高新技术成果转化项目“高性能 IGBT 正弦波变装置”的知识产权于 2007 年 1 月 23 日转让给申传有限，供申传有限投入使用；郑昌陆、曹以龙和赵方平三人以该项无形资产申请的两项专利将授权给申传有限，产权归申传有限所有。同时，郑昌陆、曹以龙和赵方平三人签署《协议》，约定三人将该高新技术成果转化项目作价人民币 300.00 万元以成果转化形式投入申传有限，根据郑昌陆、赵方平、曹以龙等三人在成果转化项目过程中的贡献，经友好协商，达成以下分配协议，郑昌陆占 116.00 万元、赵方平占 94.00 万元、曹以龙占 90.00 万元。

上述用于出资的无形资产已经上海经隆资产评估有限公司评估，并于 2007 年 1 月 10 日出具了“经隆评报字（2007）第 0101 号”《“高性能 IGBT 正弦波逆变装置”高新技术成果转化项目无形资产评估报告书》，以 2006 年 12 月 31 日为评估基准日，按照收益现值法评估，确认“高性能 IGBT 正弦波逆变装置”高新技术成果转化项目无形资产的评估价值为 301.27 万元。截至该评估报告出具日，该项无形资产已经申请了 1 项发明专利和 1 项实用新型专利，国家知识产权局于 2006 年 9 月 4 日受理了这两项专利申请，发明专利的申请号为 200610035821.5，实用新型专利的申请号为 200620045507.X，申请人均为郑昌陆、赵方平和曹以龙。同时，该高新技术成果转化项目于 2006 年 11 月通过上海市高新技术成果转化评审委员会评审同意，并报送上海市高新技术成果转化项目认定办公室。

2007 年 2 月 1 日，上海经隆会计师事务所有限公司出具“经隆验字第 2007-02004 号”《验资报告》，确认截至 2007 年 1 月 31 日，申传有限已收到各股东缴纳的新增注册资本 515.00 万元，其中以货币出资 215.00 万元，知识产权出资 300.00 万元。

本次增资完成后，郑昌陆、曹以龙、赵方平三人将上述知识产权交付申传有限，申传有限将该专利技术应用于生产经营并获取收益。上述实用新型专利与发明专利的内容一致，考虑到发明专利的申请时间较长，公司同步申请实用新型专利以更好地保护知识产权。2007 年 11 月，郑昌陆、曹以龙、赵方平获得上述实用新型专利的授权；2008 年 8 月，郑昌陆、曹以龙和赵方平三人向国家知识产权局申请了专利申请权的转移，将上述发明专利的申请人变更为申传有限；2009 年 9 月，申传有限获得该发明专利的授权，专利号为 ZL 200610030821.5，专利名称为逆变装置；在公司获取发明专利的授权后，郑昌陆、曹以龙和赵方平三人不再缴纳实用新型专利的年费，上述实用新型专利已于 2009 年 11 月终止。

此外，2023 年 7 月 28 日，公司聘请的具有证券、期货相关评估业务资质的北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具了“北方亚事评报字[2023]第 01-822 号”《上海申传电气股份有限公司接受出资涉及的无形资产市场价值追溯评估资产评估报告》，对公司历史上的非货币出资进行了评估复核。按照收益现值法评估，上述高新技术成果转化项目无形资产复核评估值为 302.00 万元。

因此，公司上述知识产权出资已履行了评估程序，办理了资产交割手续及法律登记手续，且公司已聘请有资质的评估机构进行评估复核；此外，该专利技术形成的无形资产已于 2015 年摊销完毕。

2007 年 2 月 28 日，申传有限取得由上海市工商行政管理局闸北分局核发的注册号为 3101082032325 的《企业法人营业执照》。

本次股权转让及增资完成后，申传有限的股权结构如下所示：

单位：万元，%

序号	股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例	出资方式
1	上海亿创投资有限公司	300.00	300.00	41.96	货币
2	郑昌陆	116.00	116.00	16.22	无形资产
		38.00	38.00	5.31	货币
3	曹以龙	90.00	90.00	12.59	无形资产
		25.50	25.50	3.57	货币
4	赵方平	94.00	94.00	13.15	无形资产
		21.50	21.50	3.01	货币
5	上海大学科技园区	30.00	30.00	4.20	货币
合计		**715.00**	**715.00**	**100.00**	

4、2008 年 4 月，申传有限第二次股权转让

2008 年 1 月 26 日，申传有限召开股东会并作出决议，全体股东一致同意曹以龙将其持有的申传有限全部 115.50 万元出资额（占注册资本的 16.15%）转让给郑昌陆和赵方平，其中，郑昌陆和赵方平分别受让 57.75 万元（占注册资本的 8.075%，其中货币出资 12.75 万元，无形资产出资 45.00 万元）。同日，曹以龙分别与郑昌陆和赵方平就本次股权转让事宜签署《股权转让协议》。由于当时公司发展仍存在重大不确定性，曹以龙为尽快退出公司，经协商，其同意以原始货币投资成本价格退出。

2008 年 4 月 14 日，申传有限取得由上海市工商行政管理局闸北分局核发的注册号为 310108000380438 的《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，申传有限的股权结构情况如下：

单位：万元，%

序号	股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例	出资方式
1	上海亿创投资有限公司	300.00	300.00	41.96	货币
2	郑昌陆	161.00	161.00	22.52	无形资产
		50.75	50.75	7.10	货币
3	赵方平	139.00	139.00	19.44	无形资产
		34.25	34.25	4.79	货币

4	上海大学科技园区	30.00	30.00	4.20	货币
合计		**715.00**	**715.00**	**100.00**	

5、2010 年 3 月，申传有限第三次增资及第三次股权转让

2009 年 12 月 25 日，申传有限召开股东会并作出决议，全体股东一致同意赵方平将其持有的申传有限 173.25 万元出资额（占注册资本的 24.23%，其中货币出资 34.25 万元，无形资产出资 130.00 万元）作价 33.00 万元转让给股东郑昌陆。同日，赵方平与郑昌陆签署《股权转让协议》。因公司当时经营状况不佳，赵方平为尽快退出公司，经协商后同意以略低于其货币出资金额的价格进行股权转让。

2010年2月5日，申传有限召开股东会并作出决议，同意上海大学科技园区将其持有的申传有限30.00万元出资额（占注册资本的 4.20%）作价 30.00 万元转让给郑昌陆。同日，上海大学科技园区与郑昌陆签署《股权转让协议》。

根据上海市科学技术委员会、上海市教育委员会和上海市财政局 2009 年 9 月 17 日发布的《上海市大学生科技创业基金会创业项目资助资金退出办法（试行）》（沪科合（2009）第 038 号）规定，“基金会资助资金的退出是指基金会对创业企业的资助期满后，以货币形式收回资助资金。……资助资金的退出，由上海市大学生科技创业基金会分基金会（简称“分基金会”）组织实施。资助资金原价退出的，相关手续从简，由分基金会审核批准后报基金会备案。……原价退出是指基金资助期满或在基金资助期内，创业企业经营状况良好或因故停止经营，资助资金未发生减值时，基金会按原资助额以货币形式收回资助资金。”

根据 2006 年 12 月市工商局注册处发布的注册工作通报第 153 期《关于上海市大学生科技创业基金转让股权免予产权交易的通知》，上海市大学生科技创业基金是经上海市政府批准设立，旨在扶持上海高校毕业生科技创业、拓宽毕业生的就业渠道。该基金由上海市大学生科技创业基金会及其下属分基金会进行运作与管理。该项基金的运作并不属国有资产监管的范畴，当基金退出企业进行股权转让时，可免予在产权所办理产权交易手续。

因此，上海大学科技园区作为上海市大学生科技创业基金委托具体操作的机构，其在退出企业时免予办理产权交易手续；同时上海大学科技园区属于资助资金原价退出，退出时相关手续从简，由分基金会审核批准后报基金会备案即可。

2010 年 2 月 6 日，申传有限召开股东会并作出决议，全体股东同意申传有限注册资本由 715.00 万元增至 1,000.00 万元，其中郑昌陆和亿创投资分别以货币方式增资 165.40 万元和 119.60 万元。

2010 年 2 月 12 日，上海申威联合会计师事务所有限公司出具“申威验字【2010】第 024 号”《验资报告》，确认截至 2010 年 2 月 11 日，申传有限已收到郑昌陆和亿创投资以货币缴纳的新增注册资本 285.00 万元，申传有限注册资本已经全部缴足，其中全体股东货币出资金额占注册资本的 70%。

2010 年 3 月 2 日，申传有限取得由上海市工商行政管理局闸北分局核发的注册号为 310108000380438 的《企业法人营业执照》。

本次股权转让及增资完成后，申传有限的股权结构情况如下：

单位：万元，%

序号	股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例	出资方式
1	郑昌陆	300.00	300.00	30.00	无形资产
		280.40	280.40	28.04	货币
2	上海亿创投资有限公司	419.60	419.60	41.96	货币
合计		**1,000.00**	**1,000.00**	**100.00**	

6、2011 年 12 月，申传有限整体改制为股份有限公司

2011 年 12 月 1 日，申传有限召开股东会并作出决议，全体股东一致同意以 2011 年 11 月 30 日为审计评估基准日，将申传有限整体变更为股份有限公司。同日，郑昌陆和亿创投资签署了《上海申传电气股份有限公司发起人协议》。

2011 年 12 月 16 日，立信会计师事务所有限公司出具“信会师报字[2011]第 50876 号”《审计报告》，确认截至 2011 年 11 月 30 日，申传有限净资产为人民币 1,100.86 万元。

2011 年 12 月 20 日，上海银信资产评估有限公司出具“沪银信评报字（2011）第 775 号”《上海申传电气有限公司股份制改制股东全部权益价值评估报告》，确认截至 2011 年 11 月 30 日，申传有限经评估后的净资产为 1,162.25 万元。

2011 年 12 月 23 日，申传电气召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《关于上海申传电气股份有限公司设立的议案》，同意公司以截至 2011 年 11 月 30 日经审计的净资产 1,100.86 万元为基础，折合成股份有限公司股本 1,000.00 万股，每股面值 1.00 元，各股东出资比例不变。

2011 年 12 月 23 日，立信会计师事务所有限公司出具“信会师报字（2011）第 50877 号”《验资报告》，确认截至 2011 年 12 月 23 日，股份公司的全体发起人已按照发起人协议书、章程的规定将申传有限截至 2011 年 11 月 30 日经审计的所有者权益人民币 1,100.86 万元按 1.100859439：1 的比例

折合股份总额 1,000.00 万股，共计总股本 1,000.00 万元，净资产超过公司股本部分作为股份有限公司的资本公积。

2011 年 12 月 28 日，申传有限完成了整体变更为股份有限公司的工商变更登记手续，取得了由上海市工商行政管理局核发的注册号为 310108000380438 的《企业法人营业执照》，公司名称变更为“上海申传电气股份有限公司”。

股份公司设立时，申传电气的股权结构如下：

单位：万股，%

序号	股东名称	持股数量	持股比例	出资方式
1	郑昌陆	580.40	58.04	净资产折股
2	上海亿创投资有限公司	419.60	41.96	净资产折股
合计		**1,000.00**	**100.00**	

7、2013 年 2 月至 12 月，申传电气第一次股权转让

2013 年 2 月 5 日，郑昌陆作为出让方分别与何世明、郑益飞、江维娜、曹家麟四人签订了《股份转让协议》，约定郑昌陆将其持有申传电气 40.00 万股股份（占公司总股本的 4.00%）以 40.00 万元的价格转让给郑益飞；将其持有申传电气 15.00 万股股份（占公司总股本的 1.50%）以 15.00 万元的价格转让给何世明；将其持有申传电气 10.00 万股股份（占公司总股本的 1.00%）以 10.00 万元的价格转让给江维娜；将其持有申传电气 10.00 万股股份（占公司总股本的 1.00%）以 10.00 万元的价格转让给曹家麟。

2013 年 12 月 20 日，何世明、郑益飞、江维娜、曹家麟四人作为出让方分别与郑昌陆签订《股份转让协议》，将其所持股份按原价 1 元/股转回给郑昌陆。本次股权转让后，申传电气的股权结构未发生变化。

8、2015 年 7 月，申传电气第二次股权转让暨亿创投资退出

由于亿创投资的大股东上海科星创业投资有限公司（持有亿创投资 84.6%股权）自身进入清算期，需要对投资项目股权进行清理退出，故其拟转让其所持有的申传电气 41.96%股权。

2014 年 11 月 28 日，上海市闸北区科学技术委员会向闸北区国资委发出《关于上海申传电气股份有限公司股权处置的请示》（闸科委请（2014）10 号），请示处置亿创投资持有的申传电气 41.96%的股权。2014 年 12 月 22 日，申传电气收到上海市闸北区国有资产监督管理委员会出具的《关于同意

上海亿创投资有限公司转让其持有的上海申传电气股份有限公司 41.96%股权的批复》（闸国资[2014]155 号），同意亿创投资转让其持有的申传电气 41.96%股权，并按国有产权管理的相关规定办理手续。

2014 年 12 月 22 日，上海申北会计师事务所有限公司出具“申北会所财字（2014）第 592 号”《审计报告》，确认截至 2014 年 10 月 31 日，申传电气的所有者权益为 1,166.60 万元。

2015 年 3 月 9 日，上海国华资产评估有限责任公司出具“国评发[2015]第 004 号”《上海亿创投资有限公司拟转让所持上海申传电气股份有限公司股权所涉及的上海申传电气股份有限公司股东全部权益价值评估报告》，按照收益现值法评估，截至 2014 年 10 月 31 日，申传电气净资产的评估值为 1,369.85 万元。

2015 年 5 月，亿创投资就转让其持有的申传电气 41.96%股权事宜在上海联合产权交易所网站刊登公告，进行公开挂牌交易，挂牌起止日期为 2015 年 5 月 22 日至 2015 年 6 月 18 日，挂牌价格为 574.791 万元，系根据上海国华资产评估有限责任公司出具的“国评发[2015]第 004 号”评估报告确定。

2015 年 7 月 16 日，周多竞得亿创投资所持申传电气 41.96%股权后，与亿创投资签署《上海市产权交易合同（申传 41.96%股权）》（合同编号：Q315SH1014521），确认交易价款为 574.791 万元。

2015 年 7 月 21 日，上海联合产权交易所出具了《产权交易凭证（A 类）》（编号：0008844），对本次股权转让予以确认。

本次股权转让后，申传电气的股权结构如下所示：

单位：万股，%

序号	股东名称	持股数量	持股比例
1	郑昌陆	580.40	58.04
2	周多	419.60	41.96
合计		**1,000.00**	**100.00**

9、2015 年 8 月，申传电气第三次股权转让

2015 年 8 月 25 日，周多及郑昌陆与刘毅签署《股权转让协议》，周多将其持有的申传电气 41.96%股权（对应 419.60 万股股份）作价人民币 574.791 万元转让给刘毅，郑昌陆将其持有的申传电气 8.04%股权（对应 80.40 万股股份）作价 110.136 万元转让给刘毅。

本次股权转让后，申传电气的股权结构如下所示：

单位：万股，%

序号	股东名称	持股数量	持股比例
1	郑昌陆	500.00	50.00
2	刘毅	500.00	50.00
合计		**1,000.00**	**100.00**

10、2020 年 6 月及 12 月，申传电气第四次股权转让

2020 年 6 月 16 日，刘毅和郑昌陆签署《股权转让协议》，双方约定按照 2019 年 12 月 31 日经审计的每股净资产，刘毅将其所持申传电气 10%股权（对应 100.00 万股股份）作价人民币 350.00 万元转让给郑昌陆。

2020 年 12 月 7 日，刘毅和郑昌陆签署《股权转让协议》，双方约定按照 2019 年 12 月 31 日经审计的每股净资产，刘毅将其所持申传电气 5%股权（对应 50.00 万股股份）作价人民币 175.00 万元转让给郑昌陆。

本次股权转让后，申传电气的股权结构如下所示：

单位：万股，%

序号	股东名称	持股数量	持股比例
1	郑昌陆	650.00	65.00
2	刘毅	350.00	35.00
合计		**1,000.00**	**100.00**

11、2021 年 6 月，申传电气第一次增资

2021 年 5 月 18 日，申传电气召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于定向增发股份的议案》，同意淮安路易顺科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“淮安路易顺”）认购公司定向发行的 520.00 万股股份，发行价格为 1.00 元/股。同日，申传电气与淮安路易顺签订了《股份认购协议》。

2021 年 10 月 19 日和 2021 年 10 月 20 日，淮安路易顺分别向申传电气缴纳了 182.00 万元和 338.00

万元的增资款。

2021 年 6 月 24 日，申传电气取得由上海市市场监督管理局核发的注册号为 00000000202106240017 的《营业执照》。

本次增资完成后，申传电气的股权结构如下所示：

单位：万股，%

序号	股东名称	持股数量	持股比例
1	郑昌陆	650.00	42.76
2	淮安路易顺科技合伙企业（有限合伙）	520.00	34.21
3	刘毅	350.00	23.03
合计		**1,520.00**	**100.00**

12、2023 年 9 月，淮安路易顺清算并进行资产分配

2023 年 9 月，淮安路易顺召开全体合伙人清算会议，经全体合伙人一致同意，决定解散淮安路易顺并办理相应清算、注销程序。淮安路易顺将其所持的申传电气 34.21%股权作为分配资产按照全体合伙人的出资比例分配予其合伙人。

根据国家税务总局金湖县税务局第一税务分局于 2023 年 9 月 5 日出具的《清税证明》（金税一税企清[2023]43126 号），淮安路易顺所有税务事项已结清。

2023 年 9 月 13 日，淮安路易顺完成资产分配。本次资产分配完成后，申传电气的股权结构如下所示：

单位：万股，%

序号	股东名称	持股数量	持股比例
1	郑昌陆	988.00	65.00
2	刘毅	532.00	35.00
合计		**1,520.00**	**100.00**

2023 年 10 月 27 日，金湖县行政审批局出具了（320808319098）登字[2023]第 10270002 号《登记通知书》，认为淮安路易顺“提交的合伙企业注销登记申请材料齐全，符合法定形式，我局予以登记”。至此，淮安路易顺完成注销登记。

13、公司股票公开转让并在全国股转系统挂牌

2023 年 12 月 21 日，公司取得关于同意公司股票公开转让并在全国股转系统挂牌的函；公司股票于 2024 年 1 月 10 日在全国中小企业股份转让系统正式公开转让并挂牌。

14、未分配利润转增股本

2024 年 3 月 20 日，公司召开 2023 年年度股东大会，审议通过了以权益分派股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 25 股，每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。公司于 2024 年 3 月 29 日，以 2024 年 3 月 28 日为权益分配股权登记日，以总股本 15,200,000 股为基数，每 10 股送红股 25 股，每 10 股派 2 元人民币现金（含税），分红后总股本增至 53,200,000 股。

15、2024 年 8 月，申传电气第五次股权转让

郑昌陆、刘毅于 2024 年 5 月 21 日与上海创力集团股份有限公司签订《股份转让协议书》，上海创力集团股份有限公司以合计人民币 28,050 万元收购郑昌陆、刘毅合计持有的公司 51%股份。该项股权转让交易于 2024 年 8 月 14 日完成证券过户登记。

16、未分配利润转增股本

2025 年 10 月 9 日，公司召开 2025 年第三次临时股东会，审议通过了以权益分派股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向参与分配的股东每 10 股送红股 15 股。本次权益分派共预计派送红股 79,800,000 股，分红后总股本增至 133,000,000 股。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电气设备销售；电力电子元器件销售；安全系统监控服务；软件开发；计算机软硬件及辅助设备批发；煤炭及制品销售；金属材料销售；电子产品销售；机械电气设备销售；机械设备销售；机械电气设备制造【分支机构经营】；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）【分支机构经营】；通用设备制造（不含特种设备制造）【分支机构经营】；货物进出口；技术进出口。（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）

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 4 月 22 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的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) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本

企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以

后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

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

(七) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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

成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

－ 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

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

－ 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部

分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，

以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

（1）应收票据

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以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

（2）应收账款和合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为：

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按照预期损失率计提坏账准备

（3）其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为：

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	按照预期损失率计提坏账准备
合并关联方组合	本组合以客户性质为关联方作为信用风险特征	一般不计提

（4）长期应收款

项目	确定组合的依据	计提方法
长期应收款及一年内到期的非流动资产	款项性质	分期收款销售商品形成的长期应收款：参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

(八) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、合同履约成本。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

(九) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（七）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

(十) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十一) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，

计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公及电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

3、 固定资产处置

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

(十二) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十三) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产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，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	预计使用寿命的确定依据
专利权	8	年限平均法	预计收益期限
软件	3	年限平均法	预计使用寿命

3、 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无

形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各

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，在以后会计期间不予转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为厂房维修工程，在受益期内按直线法分期摊销。

(十七) 合同负债

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

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计

入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(十九) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务等。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）销售设备和矿山智能化系统：公司按合同约定将设备（包括智能化改造后的设备和系统）交付给客户，在客户安装调试并经验收合格后以客户验收单作为收入确认单据确认收入；对于无需公司进行安装调试的设备，在向客户交付设备后以签收单作为收入确认单据确认收入。

（2）销售配件：公司按合同约定将产品交付给客户，经客户验收确认后，以客户签收单作为收入确认单据确认收入。

（3）代储代销配件：公司将配件发运给客户，待客户领用并办理入库结算后视为货物验收，以客户领用结算单作为收入确认单据确认收入。

(二十一) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十四) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

1、 本公司作为承租人

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十五）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（七）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（七）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(二十五) 债务重组

1、 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（七）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（七）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的

公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（七）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

(二十六) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	50 万元
重要的应收账款核销情况	20 万人民币
账龄超过 1 年的重要预付款项	100 万人民币
账龄超过 1 年的重要应付账款	500 万人民币
账龄超过 1 年的重要其他应付款	100 万人民币

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

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

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》（财会〔2025〕33 号）的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、 重要会计估计变更

公司本期未发生重要的会计估计变更情况。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

合并范围内公司企业所得税税率明细如下：

纳税主体名称	所得税税率
上海申传电气股份有限公司	15%
上海申传智能科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

1．2023 年 11 月 15 日，公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（编号为 GR202331002149），有效期为 3 年，公司自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日可减按 15%的税率征收企业所得税。

2．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》（2021 年第 13 号），制造业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 2021 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 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

3．根据 2011 年 10 月 13 日《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），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。本通知所称软件产品，是指信息处理程序及相关文档和数据。软件产品包括计算机软件产品、信息系统和嵌入式软件产品。嵌入式软件产品是指嵌入在计算机硬件、机器设备中并随其一并销售，构成计算机硬件、机器设备组成部分的软件产品。

4．根据 2023 年 9 月 27 日《关于 2023 年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知》（工信厅财函〔2023〕267 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%抵减应纳增值税税额。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	13,607.00	15,200.00
银行存款	13,792,969.48	9,985,818.69
其他货币资金	1,055,891.37	414,000.00
合计	14,862,467.85	10,415,018.69

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	45,401,523.26	59,382,160.27
财务公司承兑汇票	2,469,902.16	39,581.62
商业承兑汇票	9,727,353.76	890,078.24
合计	57,598,779.18	60,311,820.13

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	58,903,625.05	100.00	1,304,845.87	2.22	57,598,779.18	60,482,426.48	100.00	170,606.35	0.28	60,311,820.13
合计	58,903,625.05	100.00	1,304,845.87		57,598,779.18	60,482,426.48	100.00	170,606.35		60,311,820.13

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	45,401,523.26		
财务公司承兑汇票	2,757,701.79	287,799.63	10.44
商业承兑汇票	10,744,400.00	1,017,046.24	9.47
合计	58,903,625.05	1,304,845.87	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动（注）	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	170,606.35	1,012,353.79			121,885.73	1,304,845.87
合计	170,606.35	1,012,353.79			121,885.73	1,304,845.87

注：其他变动系公司本年度发生债务重组业务，客户开具商业承兑汇票偿还应收账款，因此将应收账款坏账准备重分类至应收票据坏账准备。

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		43,275,952.85
财务公司承兑汇票		1,308,590.00
商业承兑汇票		6,940,000.00
合计		51,524,542.85

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	201,544,067.68	223,100,284.78
1 至 2 年	80,819,992.49	32,481,752.73
2 至 3 年	16,014,375.81	9,696,147.36
3 至 4 年	3,993,428.42	3,123,170.40
4 至 5 年	905,562.59	1,113,311.03
5 年以上	540,702.64	611,848.10
小计	303,818,129.63	270,126,514.40
减：坏账准备	30,265,999.87	22,230,826.99
合计	273,552,129.76	247,895,687.41

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备						467,000.00	0.17	467,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	303,818,129.63	100.00	30,265,999.87	9.96	273,552,129.76	269,659,514.40	99.83	21,763,826.99	8.07	247,895,687.41
合计	303,818,129.63	100.00	30,265,999.87		273,552,129.76	270,126,514.40	100.00	22,230,826.99		247,895,687.41

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
销售款	303,809,639.06	30,265,957.42	9.96
关联方往来款	8,490.57	42.45	0.50
合计	303,818,129.63	30,265,999.87	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	467,000.00		467,000.00			
按组合计提坏账准备	21,763,826.99	9,020,944.70		518,771.82		30,265,999.87
合计	22,230,826.99	9,020,944.70	467,000.00	518,771.82		30,265,999.87

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
甘肃靖煤能源有限公司	27,953,869.98	1,306,524.70	29,260,394.68	8.84	2,907,870.48
淮南矿业(集团)有限责任	25,224,639.96	2,722,498.54	27,947,138.50	8.44	1,919,092.53

公司					
陕西陕煤澄合矿业有限公司	21,165,591.70	1,973,945.90	23,139,537.60	6.99	2,676,430.46
客户 1	14,801,400.00	1,414,600.00	16,216,000.00	4.90	810,800.00
客户 2	13,543,361.97	194,982.53	13,738,344.50	4.15	686,917.23
合计	102,688,863.61	7,612,551.67	110,301,415.28	33.32	9,001,110.70

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	10,870,124.88	1,186,187.56

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	1,186,187.56	85,828,781.18	76,144,843.86		10,870,124.88	

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	32,079,088.63	

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,097,688.25	93.38	3,345,890.63	94.63
1 至 2 年	87,750.00	2.65		

2 至 3 年			95,000.85	2.69
3 年以上	131,755.32	3.97	94,700.90	2.68
合计	3,317,193.57	100.00	3,535,592.38	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
融汇定位（北京）科技有限公司	2,274,650.00	68.57
上海远鸣鸿机械设备有限公司	159,292.03	4.80
山东永汇佳建筑装饰工程有限公司	103,030.00	3.11
山西焦煤集团招标有限公司	97,146.60	2.93
深圳市尚酷科技有限公司	87,750.00	2.65
合计	2,721,868.63	82.06

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,830,114.31	5,560,585.45
合计	5,830,114.31	5,560,585.45

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,755,967.28	5,483,694.95
1 至 2 年	1,320,891.77	335,169.24
2 至 3 年	226,175.67	91,344.83
3 至 4 年	61,728.84	
4 至 5 年		11,200.00
5 年以上	4,283.02	169.81
小计	6,369,046.58	5,921,578.83

减：坏账准备	538,932.27	360,993.38
合计	5,830,114.31	5,560,585.45

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,369,046.58	100.00	538,932.27	8.46	5,830,114.31	5,921,578.83	100.00	360,993.38	6.10	5,560,585.45
合计	6,369,046.58	100.00	538,932.27		5,830,114.31	5,921,578.83	100.00	360,993.38		5,560,585.45

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
保证金	6,354,046.58	538,182.27	8.47
员工暂借款	15,000.00	750.00	5.00
合计	6,369,046.58	538,932.27	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	360,993.38			360,993.38
本期计提	177,938.89			177,938.89
期末余额	538,932.27			538,932.27

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	360,993.38	177,938.89				538,932.27
合计	360,993.38	177,938.89				538,932.27

（5）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额

保证金	6,354,046.58	5,778,938.83
员工暂借款	15,000.00	142,640.00
合计	6,369,046.58	5,921,578.83

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华能铜川照金煤电有限公司	保证金	869,410.00	1-2 年	13.65	130,411.50
河南国龙电子商务有限公司	保证金	824,228.30	1 年以内，1-2 年	12.94	51,211.42
山西康伟集团南山煤业有限公司	保证金	598,950.00	1 年以内	9.40	29,947.50
陕西崔家沟能源有限公司	保证金	494,800.00	1 年以内	7.77	24,740.00
新疆明基能源有限公司	保证金	397,500.00	1 年以内	6.24	19,875.00
合计		3,184,888.30		50.00	256,185.42

(七) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	26,003,788.68	568,749.89	25,435,038.79	24,165,485.24	473,772.19	23,691,713.05
在产品	5,039,411.63		5,039,411.63	7,025,139.34		7,025,139.34
库存商品	5,669,787.71	140,401.63	5,529,386.08	1,626,534.10	408,435.77	1,218,098.33
发出商品	28,945,405.97	471,531.07	28,473,874.90	15,722,276.41	453,899.28	15,268,377.13
合同履约成本	203,720.83		203,720.83			
合计	65,862,114.82	1,180,682.59	64,681,432.23	48,539,435.09	1,336,107.24	47,203,327.85

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	473,772.19	320,110.73		225,133.03		568,749.89
库存商品	408,435.77	-5,463.64		262,570.50		140,401.63
发出商品	453,899.28	355,656.72		338,024.93		471,531.07
合计	1,336,107.24	670,303.81		825,728.46		1,180,682.59

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	19,602,851.21	1,241,510.97	18,361,340.24	24,775,170.44	1,797,132.69	22,978,037.75

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备										
按信用风险特征组合计提减值准备	19,602,851.21	100.00	1,241,510.97	6.33	18,361,340.24	24,775,170.44	100.00	1,797,132.69	7.25	22,978,037.75
合计	19,602,851.21	100.00	1,241,510.97		18,361,340.24	24,775,170.44	100.00	1,797,132.69		22,978,037.75

按信用风险特征组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
应收质保金	19,602,851.21	1,241,510.97	6.33

3、 本期合同资产计提减值准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,797,132.69		555,621.72			1,241,510.97
合计	1,797,132.69		555,621.72			1,241,510.97

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	3,243,842.19	

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税进项税额	21,774.34	17,769.83

(十一) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	8,901,592.92	44,507.96	8,857,084.96				2.96%
减：一年内到期部分	3,260,142.90	16,300.71	3,243,842.19				2.96%
合计	5,641,450.02	28,207.25	5,613,242.77				

2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按信用风险特征组合计提坏账准备		44,507.96				44,507.96
合计		44,507.96				44,507.96

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	5,451,917.68	5,707,124.26
固定资产清理		
合计	5,451,917.68	5,707,124.26

2、 固定资产情况

项目	机器设备	办公设备及其他设备	运输设备	合计
1．账面原值				
（1）上年年末余额	7,092,866.06	776,549.02	681,137.89	8,550,552.97
（2）本期增加金额	1,306,404.14	68,181.11		1,374,585.25
—购置	245,157.72	68,181.11		313,338.83
—在建工程转入	1,061,246.42			1,061,246.42
（3）本期减少金额	1,196.58	5,088.50		6,285.08
—处置或报废	1,196.58	5,088.50		6,285.08
（4）期末余额	8,398,073.62	839,641.63	681,137.89	9,918,853.14
2．累计折旧				
（1）上年年末余额	1,901,321.17	491,174.94	450,932.60	2,843,428.71
（2）本期增加金额	1,420,168.13	147,427.61	61,941.66	1,629,537.40
—计提	1,420,168.13	147,427.61	61,941.66	1,629,537.40
（3）本期减少金额	1,196.58	4,834.07		6,030.65
—处置或报废	1,196.58	4,834.07		6,030.65
（4）期末余额	3,320,292.72	633,768.48	512,874.26	4,466,935.46
3．减值准备				
（1）上年年末余额				
（2）本期增加金额				
（3）本期减少金额				
（4）期末余额				

4．账面价值				
（1）期末账面价值	5,077,780.90	205,873.15	168,263.63	5,451,917.68
（2）上年年末账面价值	5,191,544.89	285,374.08	230,205.29	5,707,124.26

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程						
工程物资						
合计						

2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
行车钢结构		440,572.97	440,572.97		
旋转梁试验平台		427,772.93	427,772.93		
新建电动推拉棚		192,900.52	192,900.52		
合计		1,061,246.42	1,061,246.42		

(十四) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物
1．账面原值	
（1）上年年末余额	8,297,322.80
（2）本期增加金额	
（3）本期减少金额	
（4）期末余额	8,297,322.80
2．累计折旧	
（1）上年年末余额	3,493,609.44
（2）本期增加金额	873,402.36
—计提	873,402.36
（3）本期减少金额	
（4）期末余额	4,367,011.80
3．减值准备	
（1）上年年末余额	
（2）本期增加金额	
（3）本期减少金额	
（4）期末余额	
4．账面价值	
（1）期末账面价值	3,930,311.00
（2）上年年末账面价值	4,803,713.36

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件使用权	专利权	合计
1．账面原值			
（1）上年年末余额	332,014.94	3,000,000.00	3,332,014.94
（2）本期增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）期末余额	332,014.94	3,000,000.00	3,332,014.94
2．累计摊销			
（1）上年年末余额	123,500.23	3,000,000.00	3,123,500.23
（2）本期增加金额	56,978.09		56,978.09
—计提	56,978.09		56,978.09
（3）本期减少金额			
（4）期末余额	180,478.32	3,000,000.00	3,180,478.32
3．减值准备			
（1）上年年末余额			
（2）本期增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）期末余额			
4．账面价值			
（1）期末账面价值	151,536.62		151,536.62
（2）上年年末账面价值	208,514.71		208,514.71

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修	1,917,121.71		348,567.62		1,568,554.09
厂区内路面及场地整改支出		303,390.00	30,339.00		273,051.00
厂区绿化支出		50,800.00	5,080.00		45,720.00
仓库地面硬化		155,963.30	15,596.33		140,366.97
合计	1,917,121.71	510,153.30	399,582.95		2,027,692.06

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值损失	34,970,034.55	5,245,505.19	26,060,826.43	3,909,123.96
未到发票成本费用	2,738,365.12	410,754.77	8,048,209.40	1,207,231.41
租赁负债	5,178,526.85	776,779.03	5,884,512.13	882,676.82
合计	42,886,926.52	6,433,038.99	39,993,547.96	5,999,032.19

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	3,930,311.00	589,546.65	4,803,713.36	720,557.00

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额

递延所得税资产	589,546.65	5,843,492.34		5,999,032.19
递延所得税负债	589,546.65			720,557.00

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	7,980,730.45	399,036.52	7,581,693.93	2,333,708.44	168,448.68	2,165,259.76

(十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			上年年末		
	账面余额	账面价值	受限类型	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金	1,062,400.23	1,062,400.23	保证金受限	414,000.00	414,000.00	保证金受限

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款（注）	9,227,559.86	
信用借款	3,782,574.73	3,244,654.48
应收账款保理		15,081,221.51
合计	13,010,134.59	18,325,875.99

注：质押物系以前年度费用化的专利。

(二十一) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
与商品采购业务有关的款项	160,195,829.27	122,812,718.49
与费用支出有关的款项	5,664,159.68	6,052,176.44

与购建长期资产有关的款项	64,821.09	81,111.58
合计	165,924,810.04	128,946,006.51

2、 账龄超过一年或逾期的重要应付账款

项目	期末余额
江苏中高煤矿机械有限公司	12,594,608.00

(二十二) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	3,233,245.29	2,484,946.91

(二十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	10,528,570.82	28,472,937.39	27,488,323.92	11,513,184.29
离职后福利-设定提存计划	138,474.11	1,721,355.99	1,705,029.07	154,801.03
辞退福利	98,010.00	45,900.00	143,910.00	
合计	10,765,054.93	30,240,193.38	29,337,262.99	11,667,985.32

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	10,451,696.92	24,930,714.84	23,956,666.49	11,425,745.27
（2）职工福利费		1,176,925.55	1,176,925.55	
（3）社会保险费	76,873.90	966,372.21	955,807.09	87,439.02
其中：医疗保险费	75,531.34	938,921.58	930,015.98	84,436.94
工伤保险费	1,342.56	27,450.63	25,791.11	3,002.08
（4）住房公积金		1,188,093.00	1,188,093.00	
（5）工会经费和职工教育经费		210,831.79	210,831.79	

合计	10,528,570.82	28,472,937.39	27,488,323.92	11,513,184.29

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	134,277.92	1,669,193.60	1,653,361.44	150,110.08
失业保险费	4,196.19	52,162.39	51,667.63	4,690.95
合计	138,474.11	1,721,355.99	1,705,029.07	154,801.03

(二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	4,149,831.30	3,738,087.51
企业所得税	4,308,170.17	5,801,422.52
城市维护建设税	194,564.39	253,097.00
教育费附加	116,738.64	151,858.00
地方教育费附加	77,825.76	101,239.00
印花税	65,485.57	70,023.24
合计	8,912,615.83	10,115,727.27

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,120,174.80	1,428,915.11
合计	2,120,174.80	1,428,915.11

其他应付款项按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付费用款	2,120,174.80	1,428,915.11

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额

一年内到期的租赁负债	880,578.96	705,985.27

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
合同负债对应的增值税	420,321.89	323,043.09
已背书未到期的应收票据	50,451,303.44	56,204,832.70
产品质量保证	325,364.56	794,597.28
合计	51,196,989.89	57,322,473.07

(二十八) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
房屋建筑物	4,297,947.89	5,178,526.86

(二十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（－）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	53,200,000.00		79,800,000.00			79,800,000.00	133,000,000.00

(三十) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,449,780.36	736,353.09	38,382.09	5,147,751.36

(三十一) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,941,711.87	5,309,619.79		18,251,331.66

(三十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	113,319,231.89	109,070,641.96

调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		-2,580,278.64
调整后年初未分配利润	113,319,231.89	106,490,363.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,045,907.22	53,192,982.01
减：提取法定盈余公积	5,309,619.79	5,324,113.44
应付普通股股利	15,960,000.00	3,040,000.00
转作股本的普通股股利	79,800,000.00	38,000,000.00
期末未分配利润	65,295,519.32	113,319,231.89

(三十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,209,222.66	202,843,852.12	307,523,521.84	193,492,537.57
其他业务			54,818.58	54,818.58
合计	316,209,222.66	202,843,852.12	307,578,340.42	193,547,356.15

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	316,209,222.66	305,785,887.32
租赁收入		1,792,453.10
合计	316,209,222.66	307,578,340.42

(三十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	481,395.06	607,904.80
教育费附加	288,837.23	364,587.83
地方教育费附加	192,557.82	243,058.88
车船使用税	1,020.00	1,020.00
印花税	167,547.86	161,297.17
合计	1,131,357.97	1,377,868.68

(三十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	11,670,551.38	10,063,677.43
业务招待费	6,783,640.43	5,103,716.55
投标费	1,696,215.53	2,983,974.35
差旅费	1,149,879.62	1,066,642.57
市场推广费	2,703,437.91	4,977,798.59
其他	463,082.33	567,608.96
合计	24,466,807.20	24,763,418.45

(三十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,023,648.10	3,547,833.44
办公费	144,548.99	368,121.68
差旅费	315,476.52	201,076.12
业务招待费	448,905.75	314,727.51
中介服务费	489,684.99	1,487,080.91
其他	338,466.97	494,540.28
折旧摊销	866,089.19	486,651.77
安全生产费	736,353.09	261,493.45
合计	7,363,173.60	7,161,525.16

(三十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,677,055.25	7,128,986.27
材料燃料动力	2,691,490.47	3,364,353.23
工装及检验费	1,350,014.28	1,252,937.23
折旧摊销	1,034,856.63	819,215.77
办公差旅及其他	755,833.27	680,881.43
委托开发费		100,000.00
认证费	372,459.20	917,713.02
合计	12,881,709.10	14,264,086.95

(三十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,049,947.32	835,403.26
其中：租赁负债利息费用	242,277.11	270,602.89
减：利息收入	20,157.09	53,281.06
汇兑损益	11,710.00	
其他	23,199.67	311,119.30
合计	1,064,699.90	1,093,241.50

(三十九) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	5,076,585.93	3,021,276.97
进项税加计抵减	1,438,132.37	1,966,179.27
代扣个人所得税手续费	36,030.08	40,578.83
合计	6,550,748.38	5,028,035.07

(四十) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
债务重组产生的投资收益	-207,827.36	-431,411.37
理财产品收益	282.52	15,495.71
合计	-207,544.84	-415,915.66

(四十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	1,012,353.79	-35,948.58
应收账款坏账损失	8,553,944.70	6,311,964.26
其他应收款坏账损失	177,938.89	188,032.52
长期应收款坏账损失	44,507.96	
合计	9,788,745.34	6,464,048.20

(四十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额

存货跌价损失及合同履约成本减值损失	670,303.81	1,222,251.71
合同资产减值损失	-555,621.72	-195,975.85
其他非流动资产减值损失	230,587.84	168,448.68
合计	345,269.93	1,194,724.54

(四十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	81.63	2.20	81.63

(四十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,030,000.00	30,000.00	1,030,000.00
非流动资产毁损报废损失	254.43	584,601.98	254.43
滞纳金	186.31	24,955.41	186.31
合计	1,030,440.74	639,557.39	1,030,440.74

(四十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	9,155,561.86	9,721,134.10
递延所得税费用	-565,017.15	-1,229,481.10
合计	8,590,544.71	8,491,653.00

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	61,636,451.93
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	9,245,467.79
子公司适用不同税率的影响	-5,029.07

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	948,748.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	117,268.32
技术研发费加计扣除的影响	-1,715,910.62
所得税费用	8,590,544.71

(四十六) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	53,045,907.22	53,192,982.01
本公司发行在外普通股的加权平均数	133,000,000.00	133,000,000.00
基本每股收益	0.40	0.40
其中：持续经营基本每股收益	0.40	0.40
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	53,045,907.22	53,192,982.01
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	133,000,000.00	133,000,000.00
稀释每股收益	0.40	0.40
其中：持续经营稀释每股收益	0.40	0.40
终止经营稀释每股收益		

(四十七) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
存款利息收入	20,157.09	53,281.06
政府补助	1,485,500.00	3,021,276.97
收回保证金、押金	13,063,890.48	11,324,560.28
收到退还的备用金	174,519.55	20,040.99
其他	5,621.38	2.20
个税手续费返还	38,191.88	40,578.83
合计	14,787,880.38	14,459,740.33

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	16,688,468.58	18,995,634.97
银行手续费	21,577.87	11,831.50
捐赠	1,030,000.00	30,000.00
滞纳金	186.31	24,955.41
支付保证金、押金	16,346,024.22	15,361,124.10
备用金	560,427.96	550,338.00
合计	34,646,684.94	34,973,883.98

2、 与投资活动有关的现金

（1）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
赎回银行理财产品收回的现金		8,000,000.00

（2）支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买银行理财产品支付的现金		6,000,000.00

3、 与筹资活动有关的现金

（1）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
商业承兑汇票贴现	1,158,270.00	11,298,860.91
应收账款保理		14,808,000.00
合计	1,158,270.00	26,106,860.91

（2）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的租赁费	995,675.50	812,796.20
支付保理手续费		297,600.00
合计	995,675.50	1,110,396.20

（3）筹资活动产生的各项负债的变动

项目	上年年末余额	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	
短期借款	18,325,875.99	24,546,990.00	15,471.01	14,788,227.68	15,089,974.73	13,010,134.59
租赁负债	5,884,512.13		242,277.11	948,262.39		5,178,526.85

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	53,045,907.22	53,192,982.01
加：信用减值损失	9,788,745.34	6,464,048.20
资产减值损失	345,269.93	1,194,724.54
固定资产折旧	1,629,537.40	1,313,097.09

使用权资产折旧	873,402.36	873,402.36
无形资产摊销	56,978.09	52,457.93
长期待摊费用摊销	399,582.95	348,567.60
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	254.43	584,601.98
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	1,057,939.37	1,133,003.26
投资损失（收益以“一”号填列）	207,544.84	-15,495.71
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	155,539.85	-1,098,470.74
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-720,557.00	-131,010.36
存货的减少（增加以“一”号填列）	-18,148,408.19	9,433,895.40
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-69,414,863.39	-129,750,737.85
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	30,609,297.25	29,003,729.91
其他(注）	697,971.00	259,021.64
经营活动产生的现金流量净额	10,584,141.45	-27,142,182.74
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	13,800,067.62	10,001,018.69
减：现金的期初余额	10,001,018.69	17,370,576.78
现金及现金等价物净增加额	3,799,048.93	-7,369,558.09

注：其他系专项储备。

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	13,800,067.62	10,001,018.69
其中：库存现金	13,607.00	15,200.00
可随时用于支付的银行存款	13,786,460.62	9,985,818.69
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	13,800,067.62	10,001,018.69

六、 合并范围的变更

本期公司合并范围未发生变化。

七、 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	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海申传智能科技有限公司	100 万	上海	上海	目前尚未开展业务，未来拟定位为公司井下辅助驾驶相关研发的实施主体	100.00		设立

八、 政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

类型	本期金额	上期金额
与收益相关的政府补助	5,076,585.93	3,021,276.97

九、 与金融工具相关的风险

(一) 金融工具产生的各类风险

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

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、长期应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理

层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司的应收账款风险点分布于多个客户，截止 2025 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 33.32%。本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、 流动性风险

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

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、 市场风险

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

利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来

决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

十、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	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				
◆应收款项融资		10,870,124.88		10,870,124.88

公司持有的应收款项融资为银行承兑汇票，因信用风险和延期付款风险很小，是由信用等级较高的银行承兑，预期可收回金额确定，所以以票面金额作为公允价值的合理估计值。

十一、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)

上海创力集团股份有限公司	上海	机械制造	64650 万人民币	51.00	51.00

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
刘毅	截至 2024 年 8 月持有公司 5%以上股份的自然人股东，2025 年 8 月往后不属于公司关联方
华拓矿山工程有限公司	受同一母公司控制的企业
江苏中高煤矿机械有限公司	刘毅持股 10%，刘毅之女刘晓倩持股 90%，2025 年 8 月往后不属于公司关联方
无锡世纪铸造有限公司	刘毅持股 60%，担任执行董事兼总经理，2025 年 8 月往后不属于公司关联方
惠州市亿能电子有限公司	受石良希、石华辉控制的企业（自创力集团于 2024 年 8 月取得公司 51%股权后，公司将惠州市亿能电子有限公司认定为关联方）
浙江创力融资租赁有限公司	受同一母公司控制的企业

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
江苏中高煤矿机械有限公司	采购原材料		226,424.77
惠州市亿能电子有限公司	采购原材料	17,356,310.54	625,539.86
浙江创力融资租赁有限公司	接受服务	99,115.04	
上海创力集团股份有	采购商品、接受服务	137,947.43	

限公司			

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
浙江创力融资租赁有限公司	销售商品	9,853,097.34	

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	5,109,571.88	4,507,346.39

(五) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	华拓矿山工程有限公司			614,622.00	3,073.11
	上海创力集团股份有限公司	8,490.57	42.45		
合同资产					
	浙江创力融资租赁有限公司	1,120,000.00	5,600.00		
一年内到期的长期应收款					
	浙江创力融资租赁有限公司	3,260,142.90	16,300.71		
长期应收款					
	浙江创力融资租赁有限公司	5,641,450.02	28,207.25		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	江苏中高煤矿机械有限公司	注	12,850,468.00
	惠州市亿能电子有限公司	15,567,870.64	8,607,411.00
	无锡世纪铸造有限公司	注	100,400.00

注：江苏中高煤矿机械有限公司、无锡世纪铸造有限公司自 2025 年 8 月起不属于公司关联方。截至 2025 年 12 月 31 日止，公司与江苏中高煤矿机械有限公司、无锡世纪铸造有限公司的应付账款余额分别为 12,850,468.00 元、100,400.00 元。

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司没有需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，公司已背书或贴现未到期的银行承兑汇票金额为 75,355,041.48 元。

十三、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

拟分配的股利总额（元）	15,960,000.00
拟分配每 10 股派息数（元）	1.20
利润分配方案	2026 年 4 月 22 日，公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过 2025 年度利润分配的议案，上述利润分配方案的议案尚需提交股东会审议。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	201,544,067.68	223,100,284.78

1 至 2 年	80,819,992.49	32,481,752.73
2 至 3 年	16,014,375.81	9,696,147.36
3 至 4 年	3,993,428.42	3,123,170.40
4 至 5 年	905,562.59	1,113,311.03
5 年以上	540,702.64	611,848.10
小计	303,818,129.63	270,126,514.40
减：坏账准备	30,265,999.87	22,230,826.99
合计	273,552,129.76	247,895,687.41

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备						467,000.00	0.17	467,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	303,818,129.63	100.00	30,265,999.87	9.96	273,552,129.76	269,659,514.40	99.83	21,763,826.99	8.07	247,895,687.41
合计	303,818,129.63	100.00	30,265,999.87		273,552,129.76	270,126,514.40	100.00	22,230,826.99		247,895,687.41

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
销售款	303,809,639.06	30,265,957.42	9.96
关联方	8,490.57	42.45	0.50
合计	303,818,129.63	30,265,999.87	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	467,000.00		467,000.00			
按组合计提坏账准备	21,763,826.99	9,020,944.70		518,771.82		30,265,999.87
合计	22,230,826.99	9,020,944.70	467,000.00	518,771.82		30,265,999.87

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
甘肃靖煤能源有限公司	27,953,869.98	1,306,524.70	29,260,394.68	6.99	2,907,870.48
淮南矿业(集团)有限责任	25,224,639.96	2,722,498.54	27,947,138.50	8.84	1,919,092.53

公司					
陕西陕煤澄合矿业有限公司	21,165,591.70	1,973,945.90	23,139,537.60	8.44	2,676,430.46
客户 1	14,801,400.00	1,414,600.00	16,216,000.00	4.15	810,800.00
客户 2	13,543,361.97	194,982.53	13,738,344.50	4.90	686,917.23
合计	102,688,863.61	7,612,551.67	110,301,415.28	33.32	9,001,110.70

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,824,632.81	5,552,911.35
合计	5,824,632.81	5,552,911.35

1、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,755,967.28	5,483,694.95
1 至 2 年	1,320,891.77	335,169.24
2 至 3 年	226,175.67	80,381.83
3 至 4 年	50,765.84	
4 至 5 年		11,200.00
5 年以上	4,283.02	169.81
小计	6,358,083.58	5,910,615.83
减：坏账准备	533,450.77	357,704.48
合计	5,824,632.81	5,552,911.35

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,358,083.58	100.00	533,450.77	8.39	5,824,632.81	5,910,615.83	100.00	357,704.48	6.05	5,552,911.35
合计	6,358,083.58	100.00	533,450.77		5,824,632.81	5,910,615.83	100.00	357,704.48		5,552,911.35

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
保证金	6,343,083.58	532,700.77	8.40
员工暂借款	15,000.00	750.00	5.00
合计	6,358,083.58	533,450.77	

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	357,704.48			357,704.48
本期计提	175,746.29			175,746.29
期末余额	533,450.77			533,450.77

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	357,704.48	175,746.29				533,450.77
合计	357,704.48	175,746.29				533,450.77

（5）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额

保证金	6,343,083.58	5,767,975.83
员工暂借款	15,000.00	142,640.00
合计	6,358,083.58	5,910,615.83

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华能铜川照金煤电有限公司	保证金	869,410.00	1-2 年	13.67	130,411.50
河南国龙电子商务有限公司	保证金	824,228.30	1 年以内，1-2 年	12.96	51,211.42
山西康伟集团南山煤业有限公司	保证金	598,950.00	1 年以内	9.42	29,947.50
陕西崔家沟能源有限公司	保证金	494,800.00	1 年以内	7.78	24,740.00
新疆明基能源有限公司	保证金	397,500.00	1 年以内	6.25	19,875.00
合计		3,184,888.30		50.08	256,185.42

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额（账面价值）	减值准备上年年末余额	本期增减变动				期末余额(账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准备	其他		
申传智能科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,209,222.66	202,843,852.12	307,523,521.84	193,492,537.57
其他业务			54,818.58	54,818.58
合计	316,209,222.66	202,843,852.12	307,578,340.42	193,547,356.15

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
债务重组产生的投资收益	-207,827.36	-431,411.37
理财产品收益	282.52	15,495.71
合计	-207,544.84	-415,915.66

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-254.43
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	1,485,500.00
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	282.52
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	
对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	467,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	-207,827.36
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,030,104.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	714,596.05
所得税影响额	138,391.46
少数股东权益影响额（税后）	
合计	576,204.59

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.03	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.75	0.39	0.39

上海申传电气股份有限公司

二〇二六年四月二十二日

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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-254.43
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	1,485,500.00
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	282.52
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	467,000.00
债务重组损益	-207,827.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,030,104.68
非经常性损益合计	714,596.05
减：所得税影响数	138,391.46
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	576,204.59

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用