

HANINGCN

汉星智储

汉星智储

NEEQ: 837017

安徽汉星智储新能源股份有限公司

Anhui Hanxing Smart Energy 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、公司负责人王雅琪、主管会计工作负责人王武及会计机构负责人（会计主管人员）王武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“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

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	13
第四节	股份变动、融资和利润分配	16
第五节	公司治理	20
第六节	财务会计报告	26
附件	会计信息调整及差异情况	113

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、汉星智储	指	安徽汉星智储新能源股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会议事规则	指	《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东会、董事会、监事会
国元证券、主办券商	指	国元证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
汉星管理	指	安徽汉星能源管理有限公司
综采设备	指	综合机械化采煤工作机电设备的总称
液压	指	以液压作为工作介质，利用液体的压力能来传递动力
报告期、本报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日

204

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽汉星智储新能源股份有限公司		
英文名称及缩写	Anhui Hanxing Smart Energy Co., Ltd.		
法定代表人	胡飞	成立时间	2007年6月14日
控股股东	控股股东为（安徽汉星能源管理有限公司）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王雅琪），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	研发、制造、销售机械设备、智能控制装置、矿用综采设备、液压支架阀和配件、环保水处理设备及运维。		
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	汉星智储	证券代码	837017
挂牌时间	2016年4月21日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	32,000,000
主办券商（报告期内）	国元证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路18号		
联系方式			
董事会秘书姓名	方金	联系地址	安徽省合肥市肥西县经济开发区苏岗路合肥创新科技园 A5 栋 1-3 层
电话	0551-62817259	电子邮箱	526202167@qq.com
传真	0551-62817259		
公司办公地址	安徽省合肥市肥西县经济开发区苏岗路合肥创新科技园 A5 栋 1-3 层	邮政编码	231200
公司网址	www.hxess.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	91340600662927315Y		
注册地址	安徽省合肥市肥西县经济开发区苏岗路合肥创新科技园 A5 栋 1-3 层		
注册资本（元）	32,000,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司主要从事机械设备、工矿综采设备的研发、制造及销售业务，主要产品为综采工作面供液系统装置、井下运输设备等。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司从事的行业属于大类“C 制造业”的子类“C35 专用设备制造业”；根据中国国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“C 制造业”中的“C35 专用设备制造业”中的“3511 矿山机械制造”。公司紧跟行业发展趋势和客户需求变化，通过自主研发和产学研合作方式确定了以技术为核心的发展战略。在发展过程中，公司与一些大型国有企业建立了良好的合作关系，公司产品在行业内得到了客户广泛认可。在销售方面，公司主要采用直销方式，通过公开招标等方式获得订单。取得订单后，公司立即按照客户要求组织采购和生产活动，生产完成后质检入库并通知销售部门按照合同发货，从而获取收入、利润和现金流。

(一) 采购模式

公司对采购过程及供应商名录进行管理，确保所采购的产品符合规定要求。采购部门根据采购清单按照采购物资技术标准，采取比价核价的方式确定最终供应商，签订采购合同并下达采购订单或外协图纸。在质检员对来料质量检验合格并在采购部门提供的进货单上签字后入库。财务部门获得入库单和对应的采购发票，一般情况下根据合同进行付款，但也存在预付货款的情况。公司原材料市场整体供应充足，能够满足公司生产经营所需。

(二) 生产模式

公司产品一般为非标产品。同时，由于设备单价较高，客户一般不进行产品备货，而是采用订单生产方式。公司以客户需求为导向，根据用户订单的要求进行设计、组织生产。生产完成后对产成品进行质量检测并入库，通知销售部门按照合同发货。

(三) 销售模式

公司采取直销方式进行销售。获得订单的方式有公开招标方式、科技项目合作等。公司通过网络等一系列途径获取招标信息，作为投标单位参加投标竞争获取订单。销售部根据订单，形成销售计划并将计划传递到生产部门，由生产部门组织生产、检验、发货及售后服务。此外，公司还通过与科研机构合作研发的方式促进产品的销售。

报告期内公司的商业模式未发生变化。公司未来在既有业务的基础上，将尝试通过外延式发展等方式探索新的增长极。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、2016年10月19日，本公司经安徽省经济和信息化厅认定为“安徽省专精特新中小企业”。 2、公司“高新技术企业”认定情况：公司在2014年取得高新技术企业资质后，一直在产品技术开发上追求高精尖的技术标准，于

2023年10月16日通过了高新技术企业的第三次的复审，取得证书编号为：GR202334004272，有效期3年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	10,785,904.50	13,698,415.43	-21.26%
毛利率%	14.55%	22.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,304,873.09	-4,257,462.74	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,677,304.80	-4,721,744.51	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-27.62%	-0.12%	-
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）	-28.86%	-0.13%	-
基本每股收益	-0.26	-0.13	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	59,784,022.68	71,057,634.09	-15.87%
负债总计	33,865,299.92	36,834,038.24	-8.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,918,722.76	34,223,595.85	-24.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.81	1.07	-24.58%
资产负债率%（母公司）	56.46%	51.84%	-
资产负债率%（合并）	56.65%	51.84%	-
流动比率	1.27	1.43	-
利息保障倍数	-8.72	-3.70	-
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	3,721,793.66	-3,886,970.45	-
应收账款周转率	0.59	0.64	-
存货周转率	0.68	0.93	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.87%	5.34%	-
营业收入增长率%	-21.26%	-55.07%	-
净利润增长率%	95.07%	-1,781.30%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末	上年期末	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,665,098.55	4.46%	5,832,445.80	8.21%	-54.31%
应收票据	19,000.00	0.03%	1,108,170.06	1.56%	-98.29%
应收账款	19,304,308.20	32.29%	17,498,245.73	24.63%	10.32%
存货	16,757,230.98	28.03%	10,389,650.39	14.62%	61.29%
固定资产	9,570,864.02	16.01%	11,446,344.30	16.11%	-16.38%
无形资产	6,159,666.68	10.30%	6,333,586.68	8.91%	-2.75%
预付账款	3,053,429.60	5.11%	14,819,332.92	20.86%	-79.40%
短期借款	12,009,424.66	20.09%	30,430,000.00	42.82%	-60.53%
应付账款	6,183,276.56	10.34%	3,497,353.36	4.92%	76.80%

项目重大变动原因

- 一、货币资金：报告期比上年同期减少了 3,167,347.25 元，主要原因是，公司 2025 年收入减少，部分应收账款未能及时在当年回款，且偿还了部分银行借款。
- 二、应收票据：报告期比上年同期减少比例 98.29%，主要原因：业务量减少，原有承兑陆续到期。
- 三、存货：报告期比上年同期增加比例 61.29%，主要原因：年底新接项目订单，库存商品尚未达到出库条件，未结转成本。
- 四、预付账款：报告期比去年同期减少比例 79.40%，主要是公司按项目进度收到各种材料及发票，冲减了预付账款。
- 五、短期借款：报告期比上年同期减少了 18,420,575.34 元，主要原因是部分借款到期偿还所致。
- 六、应付账款：报告期比上年同期增加比例 76.80%，主要原因：年底新接项目订单，采购原材料增加。
- 七、报告期其他项目无重大变化。

(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	10,785,904.50	-	13,698,415.43	-	-21.26%
营业成本	9,216,597.79	85.45%	10,590,626.23	77.31%	-12.97%
毛利率%	14.55%	-	22.69%	-	-
销售费用	1,115,213.57	10.34%	1,097,335.46	8.01%	1.63%
管理费用	4,756,813.04	44.10%	3,605,746.79	26.32%	31.92%
研发费用	1,194,746.26	11.08%	757,821.59	5.53%	57.66%
财务费用	920,695.05	8.54%	1,109,743.81	8.10%	-17.04%
信用减值损失	-1,923,329.94	-17.83%	-726,106.83	-5.30%	-
资产减值损失	-220,517.43	-2.04%	-216,097.88	-1.58%	-
其他收益	291,815.02	2.71%	476,761.51	3.48%	-38.79%
投资收益	0	0.00%	54.79	-	-

资产处置损益	-69,364.47	-0.64%	0	-	-
汇兑收益	0	0.00%	0	-	-
营业利润	-8,837,685.83	-81.94%	-4,344,084.48	-31.71%	103.44%
营业外收入	168,846.28	1.57%	0.16	-	1,055,288.25%
营业外支出	50.10	0.00%	12,423.61	0.09%	-99.60%
净利润	-8,304,873.09	-77.00%	-4,257,462.74	-31.08%	95.07%

项目重大变动原因

一、管理费用：报告期比上年同期增加了 1,151,066.25 元，上浮比例 31.92%，主要原因是报告期公司人员增加，固定成本费用增加。

二、研发费用：报告期比上年同期增加了 436,924.67 元，上浮比例 57.66%，主要原因是报告期公司研发人员增加所致。

三、其他收益：报告期比上年同期减少了 184,946.49 元，下浮比例 38.79%，主要原因是受政府政策性调整，科技补助减少。

四、营业利润：报告期账面亏损-8,837,685.83 元，主要原因是 1、报告期营业收入下降比例较高；2、各项期间费用增加；3、毛利率比上年同期下降 8.14%。净利润的变动与营业利润变动原因相同。

五、营业外收入（支出）：本期营业外收入增加、营业外收入减少的原因主要是本期处置固定资产形成收入，上期处置固定资产形成支出。

六、报告期其他项目无重大变化。

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	10,785,904.50	13,698,415.43	-21.26%
其他业务收入	0	0	0
主营业务成本	9,216,597.79	10,590,626.23	-12.97%
其他业务成本	0	0	0

按产品分类分析

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
供液系统类	4,466,734.50	3,479,506.46	22.10%	-37.08%	-40.48%	25.15%
井下运输设备类	699,115.05	596,460.84	14.68%	182.14%	198.15%	-55.71%
配件类	5,620,054.95	5,140,630.49	8.53%	-11.51%	13.11%	-48.37%
综合防尘类	0	0	-	-	-	-
合计	10,785,904.50	9,216,597.79	14.55%	-21.26%	-12.97%	-35.88%

按地区分类分析

适用 不适用

收入构成变动的的原因

- 1、供液系统类收入下降 37.08%，主要原因是报告期订单减少。
2、井下运输设备类增长 182.14%原因是市场需求量增大，订单增加。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	安徽亚江贸易有限公司	3,072,973.45	28.49%	否
2	深圳市凡泰机械设备有限公司	2,249,898.97	20.86%	否
3	浙江百源机械科技有限公司	916,814.15	8.50%	否
4	浙江天舜矿业设备有限公司	849,557.53	7.88%	否
5	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	592,920.35	5.50%	否
合计		7,682,164.45	71.23%	-

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	淮北金力工贸有限责任公司	6,508,318.58	44.72%	否
2	安徽汉星综合能源有限公司	2,796,159.29	19.21%	是
3	山西亚博特机电设备有限公司	617,957.52	4.25%	否
4	上海上大不锈钢水箱有限公司	428,805.31	2.95%	否
5	蓝星（杭州）膜工业有限公司	380,176.99	2.61%	否
合计		10,731,417.69	73.74%	-

(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	3,721,793.66	-3,886,970.45	-195.75%
投资活动产生的现金流量净额	228,252.00	54.79	-
筹资活动产生的现金流量净额	-7,117,392.91	8,698,135.37	-181.83%

现金流量分析

经营活动产生的现金流量净额：报告期增加了 7,608,764.11 元，主要原因是：公司对现有制度进行了梳理，实行了成本管控，减少固定支出成本。

筹资活动产生的现金流量净额：报告期减少的主要原因是偿还银行短期借款。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽汉星千一环保能源有限公司	控股子公司	环保设备制造及销售	10,000,000.00	1,290,620.51	-159,038.14	392,284.72	-409,038.14

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、业绩下滑风险	报告期,公司营业收入比上年同期下降了 2,912,510.93 元,下降比例 21.26%,存在业绩下滑风险。2025 年公司变更控股股东及实际控制人,未来将积极尝试通过外延式发展等方式探索新的增长极,增加公司业绩。但如果未来公司不能采取有效措施,公司仍将存在业绩下滑的风险。
二、应收账款回收的风险	2025 年 12 月 31 日,公司应收账款账面金额为 19,304,308.20 元,占总资产的比例为 32.29%。公司客户主要是信用良好的国有企业,报告期内,公司未发生大额的坏账损失。虽然公司主要客户是信用度较好的国有企业,但较大的应收账款仍将加大未来发生坏账的风险,给公司带来不利影响。
三、实际控制人不当控制风险	2025 年 7 月 20 日,公众公司股东孙伟、孙浩宇与汉星管理签订《股份转让协议》。根据协议约定,收购人汉星管理受让

	<p>孙伟、孙浩宇持有的公司股份合计 11,000,000 股，占公司总股本的 34.3750%。同日，收购人与孙伟签署《表决权委托协议》，孙伟将剩余所持有的公众公司 21,000,000 股限售股对应的表决权等股东权利独家且不可单方撤销地委托给汉星管理行使。</p> <p>汉星管理持有公众公司 100% 股份表决权，汉星管理成为公众公司控股股东，王雅琪成为公众公司的实际控制人，且担任公司董事长。对汉星智储的经营决策、股东会决议等能够产生重大影响，是公司的实际控制人。王雅琪可能利用其对本公司的控股地位，通过选举董事、行使投票权等对公司的经营决策、人事任免等进行控制，对公司的重大决策产生影响，形成有利于大股东利益的决策和行为。因此，本公司存在一定的实际控制人不当控制的风险。</p>
<p>四、技术人员流失的风险</p>	<p>公司所属行业需要技术专业性强的高素质人员。公司现有主要技术人员大多是在公司积累经验并逐渐成长起来的人才，公司已通过定向增发的形式完成员工持股计划，与核心人才深度绑定，但在市场竞争日益激烈的情况下，公司面对的人才竞争也将日趋激烈，如果技术人才流失，将给公司的经营活动带来一定风险。</p>
<p>五、市场开拓风险</p>	<p>公司一直专注于工矿机械设备、综采设备的研发、制造及销售业务。公司正式投产以来，积极建立销售网络，扩大销售渠道，努力提高产品的知名度。目前公司已与晋能控股集团、皖北煤电集团、国能集团等大型企业建立了良好的商业关系。但是在市场开拓的过程中，要面临诸多竞争对手，市场开拓的好坏直接影响公司的市场占有率和业绩。若未来公司市场开拓出现不利局面，将会直接影响公司的业绩。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 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	0	2,796,159.29
销售产品、商品，提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	50,000,000.00	20,600,000.00
其他	8,000,000.00	3,780,000.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		

提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

无其他重大关联交易

违规关联交易情况

适用 不适用

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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2025-025	对外投资	安徽汉星千一环保能源有限公司	10000000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

以上对外投资不会损害公司及股东利益，有利于进一步提升公司产业发展布局，提高公司的核心竞争力，促进公司持续发展，预计对公司未来财务和经营成果有积极影响。

(五)股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

报告期末，公司拟实施员工持股计划，本次员工持股计划合计参与人数共 18 人。具体内容详见公司于 2025 年 12 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2025 年员工持股计划（草案）》（公告编号：2025-072）。本次员工持股计划于 2026 年 4 月 3 日完成增加注册资本及公司章程变更的工商登记手续。

(六)承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(七)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	不动产	抵押	7,236,671.29	12.10%	抵押贷款
无形资产	不动产	抵押	6,159,666.68	10.30%	抵押贷款
总计	-	-	13,396,337.97	22.40%	-

资产权利受限事项对公司的影响

本公司用不动产，厂房、办公楼和土地在银行办理了抵押贷款，充实了短期流动资金，不会影响公司的正常生产经营。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 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	8,000,000	25%	3,000,000	11,000,000	34.3750%
	其中：控股股东、实际控制人	7,000,000	21.87%	4,000,000	11,000,000	34.3750%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,000,000	75.00%	-3,000,000	21,000,000	65.6250%
	其中：控股股东、实际控制人	21,000,000	65.62%	-21,000,000	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	21,000,000	21,000,000	65.6250%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-
普通股股东人数		2				

2025年7月20日，公众公司股东孙伟、孙浩宇与汉星管理签订《股份转让协议》。根据协议约定，收购人汉星管理受让孙伟、孙浩宇持有的公司股份合计11,000,000股，占公司总股本的34.3750%。同日，收购人与孙伟签署《表决权委托协议》，孙伟将剩余所持有的公众公司21,000,000股限售股对应的表决权等股东权利独家且不可单方撤销地委托给汉星管理行使。

股本结构变动情况

适用 不适用

(三) 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	孙伟	28,000,000	-7,000,000	21,000,000	65.6250%	21,000,000	0	21,000,000	0
2	孙浩宇	4,000,000	-4,000,000	0	0%	0	0	0	0
3	安徽汉星能源管理有限公司	0	11,000,000	11,000,000	34.3750%	0	11,000,000	0	0
合计		32,000,000	0	32,000,000	100%	21,000,000	11,000,000	21,000,000	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

孙伟与孙浩宇为父女关系。

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

报告期内，公司控股股东已由孙伟先生变更为安徽汉星能源管理有限公司。

汉星管理公司成立日期为：2021年5月10日，统一社会信用代码：91341502MA8LHAEP43，注册资本为：2000.00万元，经营范围为：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；工程管理服务（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

2025年7月20日，公众公司股东孙伟、孙浩宇与汉星管理签订《股份转让协议》。根据协议约定，收购人汉星管理受让孙伟、孙浩宇持有的公司股份合计11,000,000股，占公司总股本的34.3750%。同日，收购人与孙伟签署《表决权委托协议》，孙伟将剩余所持有的公众公司21,000,000股限售股对应的表决权等股东权利独家且不可单方撤销地委托给汉星管理行使。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人已由孙伟先生变更为王雅琪女士。

王雅琪女士，1992年8月出生，汉族，中级经济师，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，毕业于安徽大学。主要工作经历：2017年7月-2019年8月，就职于中国电科38所博微太赫兹信息科技有限公司；2019年9月-2024年3月，就职于中电博微电子科技有限公司，担任项目主管；2024年4月-2025年11月，就职于安徽汉星能源有限公司，任高级副总裁。2025年11月-至今，就职于安徽汉星智储新能源股份有限公司，任董事长。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

报告期末，公司拟定向发行股票，发行数量不超过3,000万股，募集资金总额不超过3,330.00万元。具体内容详见公司于2025年12月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《股票定向发行说明书》（公告编号：2025-071）。公司定向发行股票于2026年4月3日完成增加注册资本及公司章程变更的工商登记手续。

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	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				
王雅琪	董事长	女	1992年8月	2025年11月14日	2027年11月19日	0	0	0	0%
胡飞	董事、经理	男	1988年3月	2025年11月14日	2027年11月19日	0	0	0	0%
汤健	董事	男	1979年12月	2025年11月14日	2027年11月19日	0	0	0	0%
孙伟	董事、副经理	男	1964年5月	2025年11月14日	2027年11月19日	0	0	0	0%
陈俊凌	董事	男	1965年10月	2025年11月14日	2027年11月19日	0	0	0	0%
范飞	监事会主席	男	1986年4月	2025年11月14日	2027年11月19日	0	0	0	0%
张靖	监事	男	1993年11月	2025年11月14日	2027年11月19日	0	0	0	0%
张跃	职工监事	男	1990年9月	2025年11月14日	2027年11月19日	0	0	0	0%
唐聪	副经理	男	1987年10月	2025年11月14日	2027年11月19日	0	0	0	0%
王武	财务负责人	男	1990年5月	2025年11月14日	2027年11月19日	0	0	0	0%
方金	董事会秘书	女	1989年8月	2025年11月14日	2027年11月19日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长王雅琪女士是公司实际控制人。其他人员相互之间无关联关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙伟	董事长、经理	离任	董事、副经理	内部职位调整
李宏晔	董事、副经理	离任	无	个人原因离任
唐艳艳	董事、副经理、 董事会秘书	离任	无	个人原因离任
李宗伟	董事、经理助理	离任	无	个人原因离任
张建	董事	离任	无	个人原因离任
薛晗	监事会主席	离任	无	个人原因离任
张凯滨	监事	离任	无	个人原因离任
朱楠	职工监事	离任	无	个人原因离任
杜夫建	财务总监	离任	无	个人原因离任
王雅琪	无	新任	董事长	公司聘任
胡飞	无	新任	董事、经理	公司聘任
汤健	无	新任	董事	公司聘任
陈俊凌	无	新任	董事	公司聘任
范飞	无	新任	监事会主席	公司聘任
张靖	无	新任	监事	公司聘任
张跃	无	新任	职工监事	公司聘任
唐聪	无	新任	副经理	公司聘任
王武	无	新任	财务负责人	公司聘任
方金	无	新任	董事会秘书	公司聘任

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

王雅琪女士，1992年8月出生，汉族，中级经济师，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，毕业于安徽大学。主要工作经历：2017年7月-2019年8月，就职于中国电科38所博微太赫兹信息科技有限公司；2019年9月-2024年3月，就职于中电博微电子科技有限公司，担任项目主管；2024年4月-2025年11月，就职于安徽汉星能源有限公司，任高级副总裁；2025年11月-至今，就职于安徽汉星智储新能源股份有限公司，任董事长。

胡飞先生，1988年3月出生，汉族，电力工程工程师，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。专科学历，毕业于合肥通用职业技术学院。主要工作经历：2007年11月-2015年4月，就职于合肥英特电力设备有限公司，任生产助理；2015年4月-2020年5月，就职于安徽恒瑞新能源股份有限公司，任产品制造中心总监；2022年1月-2025年11月，担任安徽汉星能源有限公司高级副总裁、总裁；2025年11月-至今，就职于安徽汉星智储新能源股份有限公司，任董事、经理。

汤健先生，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于合肥工业大学。主要工作经历：2003年3月-2008年10月，担任合肥英特电力设备有限公司任电子工程师；2008年10月-2014年9月，担任安徽颐和新能源科技有限公司任硬件研发工程师；2014年10月-2016年11月，担任合肥索维能源科技有限公司任研发主管；2016年12月-2021年1月，担任安徽恒瑞新能源股份有限公司任研发总监；2021年2月-2025年11月，担任安徽汉星能源有限公司研究院院长；2025年11月-至今，就职于安徽汉星智储新能源股份有限公司，任董事。

陈俊凌先生，1965年10月出生，汉族，二级研究员，中国国籍，无境外永久居留权。博士研究生

学历，毕业于中国科学院等离子体物理研究所。主要工作经历：2000年9月-2022年7月，在中国科学院固体物理研究所从事博士后研究，专注于磁约束等离子体与壁材料相互作用的研究；2002年10月至2005年5月，任德国马克斯普朗克等离子体物理研究所任客座研究员；2008年1月-2025年8月任中国科学院等离子体物理研究所副所长；2008年-至今，任中国科学院等离子体物理研究所研究员，中国科学技术大学和合肥工业大学兼职教授、博士生导师。

范飞先生，1986年4月出生，汉族，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于安徽建筑大学。主要工作经历：2007年7月-2010年5月，就职于中盐安徽红四方股份有限公司任人事专员；2010年6月-2016年9月，就职于惠而浦（中国）股份有限公司任制造系统人力资源经理；2016年10月-2023年5月，就职于融捷健康科技股份有限公司，任监事会主席、行政人事总监；2023年6月-2025年11月，就职于安徽汉星能源有限公司，任综合管理中心总监、董事长助理；2025年11月-至今，就职于安徽汉星智储新能源股份有限公司，任监事会主席。

张靖先生，1993年11月出生，汉族，中共党员，中国国籍，无境外永久居住权。本科学历，毕业于皖西学院。主要工作经历：2014年1月-2015年1月，就职于六安宇润科技有限公司，任技术工程师；2015年1月-2020年4月，就职于安徽恒瑞新能源股份有限公司，任运维部部长；2020年5月-2025年11月，就职于安徽汉星能源有限公司，任营销管理中心副总监；2025年11月-至今，就职于安徽汉星智储新能源股份有限公司，任监事。

张跃先生，1990年9月出生，汉族，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于辽宁科技大学。主要工作经历：2012年7月-2016年9月，就职于北京通达耐火技术股份有限公司，任技术质量部技术员；2016年10月-2023年5月，就职于安徽恒瑞新能源股份有限公司，担任采购经理；2023年5月-2025年11月，就职于安徽汉星能源有限公司，担任财务管理中心副总监；2025年11月-至今，就职于安徽汉星智储新能源股份有限公司，任职工监事。

唐聪先生，1987年10月出生，汉族，电力工程工程师，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于安徽工程大学。主要工作经历：2009年8月-2011年6月就职于安徽圣泰太阳能责任有限公司，任生产部经理；2011年6月-2020年5月就职于安徽恒瑞新能源股份有限公司，任营销副总经理；2020年5月-2025年11月，就职于安徽汉星能源有限公司，任副总裁；2025年11月-至今，就职于安徽汉星智储新能源股份有限公司，任副经理。

王武先生，1990年5月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。专科学历，毕业于武昌职业学院。主要工作经历：2013年5月-2019年7月就职于苏州硕禾电子材料有限公司，任主办会计；2020年5月-2025年11月就职于安徽汉星能源有限公司，任财务管理中心副总监；2025年11月-至今，就职于安徽汉星智储新能源股份有限公司，任财务负责人。

方金女士，1989年8月出生，汉族，中级经济师，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于安徽财经大学。主要工作经历：2011年7月-2024年8月就职于安徽恒瑞新能源股份有限公司，任人力资源部部长、董事会秘书；2024年8月-2025年11月就职于安徽汉星能源有限公司，任证券投资部高级经理；2025年11月-至今，就职于安徽汉星智储新能源股份有限公司，任董事会秘书。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

报告期末，公司拟实施员工持股计划，本次员工持股计划合计参与人数共 18 人。具体内容详见公司于 2025 年 12 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2025 年员工持股计划（草案）》（公告编号：2025-072）。本次员工持股计划于 2026 年 4 月 3 日完成增加注册资本及公司章程变更的工商登记手续。

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	6	9	5	10
生产人员	11	1	4	8
销售人员	6	13	0	19
技术人员	12	9	5	16
财务人员	4	0	1	3
行政人员	3	21	0	24
员工总计	42	53	15	80

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	14	31
专科	12	31
专科以下	15	16
员工总计	42	80

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、 员工薪酬政策：

公司根据自身情况制定了完整的薪酬体系和绩效考核制度，员工薪酬包括基本工资、绩效工资、岗位津贴及奖金等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司遵循国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，按照员工月薪的一定比例为其办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

2、 培训计划：

公司一直重视对员工进行持续培训，包括新员工入职培训、岗位技能培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，努力提升人力资源的竞争力。

3、 离退休职工人数情况：

公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内是否新增关联方	√是 □否
-------------	-------

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，试行规范运作。

公司根据《公司章程》，《公司法》《证券法》，根据全国中小企业股份转让系统的相关规定，结合公司的《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《关联交易决策制度》、《保密制度》、《投资者关系管理制度》、《关联股东与管理董事回避制度》等内控制度，不断提高公司的治理水平。

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、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司有关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，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

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会制度》和有关法律法规的要求，从切实维护公司利益和股东权益出发，认真履行监督职责。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

公司独立性情况：

1、业务独立

公司主营业务具有独立的产供销系统，具有面向市场独立开展业务的能力。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

2、资产独立

公司主要资产均合法拥有，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

3、人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。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除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

4、机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。本公司下设财务部、销售部、技术部、生产部、采购部和行政部等职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系。公司财务人员独立，公司独立在银行开设账户，公司独立进行税务登记，依法独立纳税，公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《年度信息披露重大差错责任追究制度》执行有关事项，未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	信会师报字[2026]第 ZA12434 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 24 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐立群	张敏敏		
	4 年	1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬（万元）	10			

审计报告

信会师报字[2026]第 ZA12434 号

安徽汉星智储新能源股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽汉星智储新能源股份有限公司（以下简称汉星智储）财务报表，包括 2025-12-31 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，公允反映了汉星智储 2025-12-31 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，我们独立于汉星智储，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、 其他信息

汉星智储管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括汉星智储 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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估汉星智储的持续经营能力，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。

治理层负责监督汉星智储的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对汉星智储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汉星智储不能持续经营。

（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）就汉星智储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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐立群

中国·上海

中国注册会计师：张敏敏

2026年4月24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		2,665,098.55	5,832,445.80
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		19,000.00	1,108,170.06
应收账款		19,304,308.20	17,498,245.73
应收款项融资		71,248.00	400,000.00
预付款项		3,053,429.60	14,819,332.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		529,747.60	1,244,105.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,757,230.98	10,389,650.39
其中：数据资源			
合同资产		432,423.93	1,191,119.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		81,095.64	18,740.06
流动资产合计		42,913,582.50	52,501,810.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,570,864.02	11,446,344.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,159,666.68	6,333,586.68
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,139,909.48	775,892.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,870,440.18	18,555,823.90
资产总计		59,784,022.68	71,057,634.09
流动负债：			
短期借款		12,009,424.66	30,430,000.00
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		6,183,276.56	3,497,353.36
预收款项			
合同负债			
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		1,173,979.46	368,597.48
应交税费		437,384.77	185,778.94
其他应付款		14,046,734.47	2,325,500.85
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			26,807.61

其他流动负债		14,500.00	
流动负债合计		33,865,299.92	36,834,038.24
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		33,865,299.92	36,834,038.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本		32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,742,816.60	1,742,816.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		473,824.20	473,824.20
一般风险准备			
未分配利润		-8,297,918.04	6,955.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		25,918,722.76	34,223,595.85
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		25,918,722.76	34,223,595.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		59,784,022.68	71,057,634.09

法定代表人：胡飞

主管会计工作负责人：王武

会计机构负责人：王武

（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		2,601,617.74	5,832,445.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		19,000.00	1,108,170.06
应收账款		20,092,046.85	17,498,245.73
应收款项融资		71,248.00	400,000.00
预付款项		3,053,349.07	14,819,332.92
其他应收款		1,020,998.60	1,244,105.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,757,230.98	10,389,650.39
其中：数据资源			
合同资产		432,423.93	1,191,119.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			18,740.06
流动资产合计		44,047,915.17	52,501,810.19
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		250,000.00	
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		8,916,607.21	11,446,344.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,159,666.68	6,333,586.68
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,139,524.62	775,892.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,465,798.51	18,555,823.90
资产总计		60,513,713.68	71,057,634.09
流动负债：			

短期借款		12,009,424.66	30,430,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,581,981.30	3,497,353.36
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,077,645.12	368,597.48
应交税费		437,283.96	185,778.94
其他应付款		14,046,326.61	2,325,500.85
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			26,807.61
其他流动负债		14,500.00	
流动负债合计		34,167,161.65	36,834,038.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		34,167,161.65	36,834,038.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本		32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,742,816.60	1,742,816.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		473,824.20	473,824.20
一般风险准备			
未分配利润		-7,870,088.77	6,955.05

所有者权益（或股东权益）合计		26,346,552.03	34,223,595.85
负债和所有者权益（或股东权益）合计		60,513,713.68	71,057,634.09

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业总收入		10,785,904.50	13,698,415.43
其中：营业收入		10,785,904.50	13,698,415.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,702,193.51	17,577,111.50
其中：营业成本		9,216,597.79	10,590,626.23
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		498,127.80	415,837.62
销售费用		1,115,213.57	1,097,335.46
管理费用		4,756,813.04	3,605,746.79
研发费用		1,194,746.26	757,821.59
财务费用		920,695.05	1,109,743.81
其中：利息费用		891,509.96	927,673.22
利息收入		471.17	1,104.44
加：其他收益		291,815.02	476,761.51
投资收益（损失以“-”号填列）			54.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,923,329.94	-726,106.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-220,517.43	-216,097.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-69,364.47	

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,837,685.83	-4,344,084.48
加：营业外收入		168,846.28	0.16
减：营业外支出		50.10	12,423.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,668,889.65	-4,356,507.93
减：所得税费用		-364,016.56	-99,045.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,304,873.09	-4,257,462.74
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）		-8,304,873.09	-4,257,462.74
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）		-8,304,873.09	-4,257,462.74
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			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,304,873.09	-4,257,462.74
（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）		-0.26	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：胡飞

主管会计工作负责人：王武

会计机构负责人：王武

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
一、营业收入		10,785,904.50	13,698,415.43
减：营业成本		8,991,880.24	10,590,626.23
税金及附加		498,026.99	415,837.62
销售费用		1,045,628.49	1,097,335.46
管理费用		4,636,719.86	3,605,746.79
研发费用		1,194,746.26	757,821.59
财务费用		920,291.18	1,109,743.81
其中：利息费用		891,509.96	927,673.22
利息收入		470.58	1,104.44
加：其他收益		291,815.02	476,761.51
投资收益（损失以“-”号填列）			54.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,921,790.52	-726,106.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-220,517.43	-216,097.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-57,639.18	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,409,520.63	-4,344,084.48
加：营业外收入		168,845.21	0.16
减：营业外支出		0.10	12,423.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,240,675.52	-4,356,507.93
减：所得税费用		-363,631.70	-99,045.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,877,043.82	-4,257,462.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,877,043.82	-4,257,462.74
（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		-7,877,043.82	-4,257,462.74
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025 年	2024 年
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		10,390,442.54	21,822,143.12
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		18,768.28	31,972.54
收到其他与经营活动有关的现金		10,740,585.85	23,452,810.23
经营活动现金流入小计		21,149,796.67	45,306,925.89
购买商品、接受劳务支付的现金		4,598,328.79	4,622,111.33
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		3,049,825.04	3,329,814.38
支付的各项税费		698,895.41	1,419,902.50
支付其他与经营活动有关的现金		9,080,953.77	39,822,068.13
经营活动现金流出小计		17,428,003.01	49,193,896.34
经营活动产生的现金流量净额		3,721,793.66	-3,886,970.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		262,002.00	
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			200,054.79
投资活动现金流入小计		262,002.00	200,054.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,750.00	
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			200,000.00
投资活动现金流出小计		33,750.00	200,000.00
投资活动产生的现金流量净额		228,252.00	54.79
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		16,000,000.00	48,390,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		36,300,000.00	14,680,769.61
筹资活动现金流入小计		52,300,000.00	63,070,769.61
偿还债务支付的现金		34,456,807.61	39,550,210.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		882,085.30	927,673.22
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		24,078,500.00	13,894,750.68
筹资活动现金流出小计		59,417,392.91	54,372,634.24
筹资活动产生的现金流量净额		-7,117,392.91	8,698,135.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,167,347.25	4,811,219.71
加：期初现金及现金等价物余额		5,832,445.80	1,021,226.09
六、期末现金及现金等价物余额		2,665,098.55	5,832,445.80

法定代表人：胡飞

主管会计工作负责人：王武

会计机构负责人：王武

(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		10,390,442.54	21,822,143.12
收到的税费返还		18,768.28	31,972.54
收到其他与经营活动有关的现金		10,740,584.19	23,452,810.23
经营活动现金流入小计		21,149,795.01	45,306,925.89
购买商品、接受劳务支付的现金		4,218,312.38	4,622,111.33
支付给职工以及为职工支付的现金		2,773,576.22	3,329,814.38
支付的各项税费		698,895.41	1,419,902.50
支付其他与经营活动有关的现金		9,014,046.15	39,822,068.13
经营活动现金流出小计		16,704,830.16	49,193,896.34
经营活动产生的现金流量净额		4,444,964.85	-3,886,970.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		243,000.00	
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			200,054.79
投资活动现金流入小计		243,000.00	200,054.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,900.00	
投资支付的现金		250,000.00	
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			200,000.00
投资活动现金流出小计		280,900.00	200,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-37,900.00	54.79
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		16,000,000.00	48,390,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		36,300,000.00	14,680,769.61
筹资活动现金流入小计		52,300,000.00	63,070,769.61
偿还债务支付的现金		34,456,807.61	39,550,210.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		882,085.30	927,673.22
支付其他与筹资活动有关的现金		24,599,000.00	13,894,750.68
筹资活动现金流出小计		59,937,892.91	54,372,634.24
筹资活动产生的现金流量净额		-7,637,892.91	8,698,135.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,230,828.06	4,811,219.71

加：期初现金及现金等价物余额		5,832,445.80	1,021,226.09
六、期末现金及现金等价物余额		2,601,617.74	5,832,445.80

(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	32,000,000.00				1,742,816.60				473,824.20		6,955.05		34,223,595.85
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	32,000,000.00				1,742,816.60				473,824.20		6,955.05		34,223,595.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-8,304,873.09		-8,304,873.09
（一）综合收益总额											-8,304,873.09		-8,304,873.09
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	32,000,000.00				1,742,816.60				473,824.20	-8,297,918.04		25,918,722.76	

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	32,000,000.00				1,742,816.60				473,824.20		4,264,417.79		38,481,058.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	32,000,000.00				1,742,816.60				473,824.20		4,264,417.79		38,481,058.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-4,257,462.74		-4,257,462.74
（一）综合收益总额											-4,257,462.74		-4,257,462.74
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	32,000,000.00				1,742,816.60				473,824.20		6,955.05		34,223,595.85

法定代表人：胡飞

主管会计工作负责人：王武

会计机构负责人：王武

(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	32,000,000.00				1,742,816.60				473,824.20		6,955.05	34,223,595.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	32,000,000.00				1,742,816.60				473,824.20		6,955.05	34,223,595.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-7,877,043.82	-7,877,043.82
（一）综合收益总额											-7,877,043.82	-7,877,043.82
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	32,000,000.00				1,742,816.60				473,824.20		-7,870,088.77	26,346,552.03

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	32,000,000.00				1,742,816.60				473,824.20		4,264,417.79	38,481,058.59

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	32,000,000.00				1,742,816.60			473,824.20		4,264,417.79	38,481,058.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,257,462.74	-4,257,462.74
（一）综合收益总额										-4,257,462.74	-4,257,462.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	32,000,000.00				1,742,816.60				473,824.20		6,955.05	34,223,595.85

安徽汉星智储新能源股份有限公司

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

安徽汉星智储新能源股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)曾用名为安徽千一智能设备股份有限公司, 由安徽千一机械设备有限公司于 2015 年 11 月改制成立。公司原名淮北市千一机械设备有限公司, 于 2007 年 6 月 14 日在安徽淮北市注册成立, 营业执照注册号 91340600662927315Y。本公司法定代表人为胡飞。公司的
主营业务为机械设备、智能控制装置、矿用综采设备、液压支架阀及配件的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 4 月 24 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) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，

且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(七) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

(八) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

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

向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）六、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

（九） 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（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。

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。

（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。

(十) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，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（%）
房屋及建筑物	年限平均	20	5	4.75
机器设备	年限平均	10	5	9.5
运输工具	年限平均	10	5	9.5
办公设备及其他	年限平均	3	5	31.67
电子设备	年限平均	3-10	5	9.5-31.67

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。

(十一) 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。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

(十二) 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。

(十三) 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	残值率	预计使用寿命的确定依据
----	--------	------	-----	-------------

3、 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。

4、 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。

(十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单

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

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。

(十五) 长期待摊费用

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

(十六) 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。

(十七) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十八) 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。

(十九) 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。

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。

(二十) 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。

(二十一) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十二) 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，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。

(二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

公司本期未发生重要会计政策和会计估计的变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽汉星千一环保能源有限公司	25%

(二) 税收优惠

1、本公司于 2023 年 10 月 16 日取得证书编号为 GR202334004272 的高新技术企业证书，有效期 3 年，公司 2025 年度企业所得税税率为 15%。

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

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	0.25	41.18
数字货币		
银行存款	2,665,098.30	5,832,404.62
其他货币资金		
存放财务公司款项		
合计	2,665,098.55	5,832,445.80
其中：存放在境外的款项总额		
存放在境外且资金汇回受到限制的款项		

(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	20,000.00	1,166,494.80
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		
减：坏账准备	1,000.00	58,324.74
合计	19,000.00	1,108,170.06

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	20,000.00	100.00	1,000.00	5.00	19,000.00	1,166,494.80	100.00	58,324.74	5.00	1,108,170.06
其中：										
非 6+9 出票行组合	20,000.00	100.00	1,000.00	5.00	19,000.00	1,166,494.80	100.00	58,324.74	5.00	1,108,170.06
合计	20,000.00	100.00	1,000.00		19,000.00	1,166,494.80	100.00	58,324.74		1,108,170.06

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（%）
非 6+9 出票行组合	20,000.00	1,000.00	5.00
合计	20,000.00	1,000.00	

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备	58,324.74	-57,324.74				1,000.00
合计	58,324.74	-57,324.74				1,000.00

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		14,500.00
合计		14,500.00

(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（含1年）	9,956,158.89	8,378,705.77
1至2年	4,986,937.25	5,059,201.58
2至3年	3,426,606.58	5,795,255.01
3至4年	5,197,930.01	1,006,761.94
4至5年	992,569.00	676,858.00
5年以上	1,682,235.17	1,508,937.17
小计	26,242,436.90	22,425,719.47
减：坏账准备	6,938,128.70	4,927,473.74
合计	19,304,308.20	17,498,245.73

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	10,800.00	0.04	10,800.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备	26,231,636.90	99.96	6,927,328.70	26.41	19,304,308.20	22,425,719.47	100.00	4,927,473.74	21.97	17,498,245.73
其中：										
账龄组合	26,231,636.90	99.96	6,927,328.70	26.41	19,304,308.20	22,425,719.47	100.00	4,927,473.74	21.97	17,498,245.73
合计	26,242,436.90	100.00	6,938,128.70		19,304,308.20	22,425,719.47	100.00	4,927,473.74		17,498,245.73

重要的按单项计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额				上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据	账面余额	坏账准备
内蒙古珠江投资有限公司	10,800.00	10,800.00	100.00	无法收回		
合计	10,800.00	10,800.00	100.00			

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 (%)
账龄组合	26,231,636.90	6,927,328.70	26.41
合计	26,231,636.90	6,927,328.70	

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		10,800.00				10,800.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,927,473.74	1,999,854.96				6,927,328.70
合计	4,927,473.74	2,010,654.96				6,938,128.70

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
深圳市凡泰机械设备有限公司	3,145,958.10		3,145,958.10	11.99	187,476.52
安徽亚江贸易有限公司	3,116,460.00		3,116,460.00	11.88	155,823.00
上海博一啱机械设备有限公司	2,824,960.00		2,824,960.00	10.76	282,496.00

安徽省安达五金机械有限公司	2,683,646.01		2,683,646.01	10.23	1,157,523.01
大同煤矿集团马道头煤业有限公司	1,972,246.00		1,972,246.00	7.52	1,277,099.00
合计	13,743,270.11		13,743,270.11	52.38	3,060,417.53

(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	71,248.00	400,000.00
合计	71,248.00	400,000.00

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
应收票据	400,000.00	952,048.00	1,280,800.00		71,248.00	
合计	400,000.00	952,048.00	1,280,800.00		71,248.00	

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
银行承兑汇票（已背书未到期）	130,800.00	
合计	130,800.00	

(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	2,901,029.60	95.01	14,819,332.92	100.00
1至2年	152,400.00	4.99		
合计	3,053,429.60	100.00	14,819,332.92	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至 2025 年 12 月 31 日，预付账款前五名合计为 2,866,351.00 元，占预付款项总额的 93.87%

(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	529,747.60	1,244,105.68
合计	529,747.60	1,244,105.68

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（含1年）	263,423.79	1,158,078.69
1至2年	311,993.70	160,197.16
2至3年		1,960.06
3至4年	460.06	1,294.18
4至5年	1,294.18	
5年以上	8,564.00	8,564.00
小计	585,735.73	1,330,094.09
减：坏账准备	55,988.13	85,988.41
合计	529,747.60	1,244,105.68

(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	11,761.94	2.01	11,761.94	100.00		11,761.94	0.88	11,761.94	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	573,973.79	97.99	44,226.19	7.71	529,747.60	1,318,332.15	99.12	74,226.47	5.63	1,244,105.68
其中：										
账龄组合	573,973.79	97.99	44,226.19	7.71	529,747.60	1,318,332.15	99.12	74,226.47	5.63	1,244,105.68
合计	585,735.73	100.00	55,988.13		529,747.60	1,330,094.09	100.00	85,988.41		1,244,105.68

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（%）
账龄组合	573,973.79	44,226.19	7.71
合计	573,973.79	44,226.19	

(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	85,988.41			85,988.41
上年年末余额在本 期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-30,000.28			-30,000.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	55,988.13			55,988.13

(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	11,761.94					11,761.94
按信用风险特征 组合计提坏账准 备	74,226.47	-30,000.28				44,226.19
合计	85,988.41	-30,000.28				55,988.13

(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
------	--------	----------

第三方往来款	47,901.42	285,626.04
保证金、押金	340,915.00	651,944.52
代垫款	31,336.84	44,089.80
备用金	165,582.47	186,202.76
其他		162,230.97
合计	585,735.73	1,330,094.09

(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
郑州恒达智控科技股份有限公司	保证金	200,000.00	1-2年	34.15	20,000.00
石佩佩	备用金	139,859.30	1年以内	23.88	6,992.97
内蒙古珠江投资有限公司	保证金	109,650.00	1-2年	18.72	10,965.00
代扣个人养老金保险	代垫款	22,323.04	1年以内	3.81	1,116.15
安徽省皖北集团临汾天煜能源发展有限公司	保证金	11,340.00	1年以内	1.94	567.00
合计		483,172.34		82.50	39,641.12

(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	4,794,605.68		4,794,605.68	3,213,953.83		3,213,953.83
在产品	4,242,555.99		4,242,555.99	3,484,672.16		3,484,672.16
库存商品	1,975,209.74	579,794.26	1,395,415.48	2,014,520.68	281,903.37	1,732,617.31
发出商品	6,324,653.83		6,324,653.83	1,958,407.09		1,958,407.09
合计	17,337,025.24	579,794.26	16,757,230.98	10,671,553.76	281,903.37	10,389,650.39

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						
在产品						
库存商品	281,903.37	297,890.89				579,794.26
合计	281,903.37	297,890.89				579,794.26

(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
质量保证金	455,883.08	23,459.15	432,423.93	1,291,952.16	100,832.61	1,191,119.55
合计	455,883.08	23,459.15	432,423.93	1,291,952.16	100,832.61	1,191,119.55

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	455,883.08	100.00	23,459.15	5.15	432,423.93	1,291,952.16	100.00	100,832.61	7.80	1,191,119.55
其中：										
账龄组合	455,883.08	100.00	23,459.15	5.15	432,423.93	1,291,952.16	100.00	100,832.61	7.80	1,191,119.55
合计	455,883.08	100.00	23,459.15		432,423.93	1,291,952.16	100.00	100,832.61		1,191,119.55

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（%）
账龄组合	455,883.08	23,459.15	5.15
合计	455,883.08	23,459.15	

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提减值准备	100,832.61	-77,373.46				23,459.15
合计	100,832.61	-77,373.46				23,459.15

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	81,095.64	
预缴税费		18,740.06
合计	81,095.64	18,740.06

(十) 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	9,570,864.02	11,446,344.30
固定资产清理		
合计	9,570,864.02	11,446,344.30

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	电子设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	22,269,686.15	3,684,490.77	2,145,715.94	213,752.09	357,344.04	28,670,988.99
(2) 本期增加金额					33,750.00	33,750.00
—购置					33,750.00	33,750.00
(3) 本期减少金额		3,161,820.07	1,385,338.71	203,064.48	282,238.02	5,032,461.28
—处置或报废		3,161,820.07	1,385,338.71	203,064.48	282,238.02	5,032,461.28
(4) 期末余额	22,269,686.15	522,670.70	760,377.23	10,687.61	108,856.02	23,672,277.71
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	12,613,077.09	2,962,654.16	1,127,212.71	203,064.48	318,636.25	17,224,644.69
(2) 本期增加金额	1,061,825.64	189,415.82	342,726.47		14,037.70	1,608,005.63
—计提	1,061,825.64	189,415.82	342,726.47		14,037.70	1,608,005.63
(3) 本期减少金额		3,152,069.98	1,093,864.15	203,064.48	282,238.02	4,731,236.63
—处置或报废		3,152,069.98	1,093,864.15	203,064.48	282,238.02	4,731,236.63
(4) 期末余额	13,674,902.73		376,075.03		50,435.93	14,101,413.69
3. 减值准备						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	8,594,783.42	522,670.70	384,302.20	10,687.61	58,420.09	9,570,864.02
(2) 上年年末账面价值	9,656,609.06	721,836.61	1,018,503.23	10,687.61	38,707.79	11,446,344.30

(十一) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	8,696,000.00	8,696,000.00
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	8,696,000.00	8,696,000.00
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	2,362,413.32	2,362,413.32
(2) 本期增加金额	173,920.00	173,920.00
—计提	173,920.00	173,920.00
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	2,536,333.32	2,536,333.32
3. 减值准备		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	6,159,666.68	6,159,666.68
(2) 上年年末账面价值	6,333,586.68	6,333,586.68

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	7,122,499.83	1,049,421.47	5,071,786.89	760,768.03
资产减值准备	603,253.41	90,488.01	100,832.61	15,124.89
合计	7,725,753.24	1,139,909.48	5,172,619.50	775,892.92

2、 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		1,139,909.48		775,892.92
递延所得税负债				

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	11,803,893.20	4,904,525.76
合计	11,803,893.20	4,904,525.76

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2025年			
2026年			
2027年			
2028年	893,556.63	893,556.63	
2029年	4,005,667.53	4,010,969.13	
2030年	6,904,669.04		
合计	11,803,893.20	4,904,525.76	

(十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	7,236,671.29	7,236,671.29	抵押	房产抵押
无形资产	6,159,666.68	6,159,666.68	抵押	土地抵押
合计	13,396,337.97	13,396,337.97		

项目	上年年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	8,156,289.49	8,156,289.49	抵押	房产抵押
无形资产	6,333,586.68	6,333,586.68	抵押	土地抵押
合计	14,489,876.17	14,489,876.17		

(十四) 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		
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	2,009,424.66	18,430,000.00
信用借款		2,000,000.00
合计	12,009,424.66	30,430,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 2025年1月26日，安徽汉星智储新能源股份有限公司（原：安徽千一智能设备股份有限公司）与中国农业银行杜集支行签订了借款合同（合同编号：340101202500002330），借款金额为450万元，借款期限为12个月。由孙伟、张传英、孙浩宇、何军提供最高额担保，期限为2022/10/8—2025/10/7，担保金额为675.00万元，安徽省科技融资担保有限公司提供连带责任保证，期限为2025/1/21—2026/1/21，担保金额为200.00万元。截至2025年12月31日，该借款余额200.00万元。

(2) 2024年12月23日，安徽汉星智储新能源股份有限公司（原：安徽千一智能设备股份有限公司）与中国工商银行股份有限公司淮淮海路支行签订了循环借款合同（合同编号：0130500004—2024年（淮海）字01238号），借款期限为24个月。由孙伟、张传英、孙浩宇为该借款提供连带责任保证，保证合同号：0130500004—2024年淮海（保）字0184号，以公司位于杜集区龙湖工业园淮海东路的不动产（土地、房产）为该笔借款事项提供抵押，保证合同号：0130500004—2024年淮海（保）字0185号，担保合同签订人名称：孙浩宇；抵（质）押品：千一智能设备工业用房。截至2025年12月31日，该借款余额1,000.00万元。

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付账款	6,183,276.56	3,497,353.36
合计	6,183,276.56	3,497,353.36

(十六) 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	368,597.48	3,545,512.52	2,740,130.54	1,173,979.46
离职后福利-设定提存计划		309,694.50	309,694.50	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	368,597.48	3,855,207.02	3,049,825.04	1,173,979.46

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余	本期增加	本期减少	期末余额
----	-------	------	------	------

	额			
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	368,597.48	3,277,476.88	2,472,094.90	1,173,979.46
(2) 职工福利费		56,680.10	56,680.10	
(3) 社会保险费		162,760.29	162,760.29	
其中：医疗保险费		146,953.04	146,953.04	
工伤保险费		15,807.25	15,807.25	
生育保险费				
(4) 住房公积金		42,005.00	42,005.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		6,590.25	6,590.25	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	368,597.48	3,545,512.52	2,740,130.54	1,173,979.46

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		300,305.20	300,305.20	
失业保险费		9,389.30	9,389.30	
合计		309,694.50	309,694.50	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	193,180.75	6,027.28
企业所得税	87,861.72	87,861.72
城市维护建设税	19,552.84	
房产税	52,781.36	52,781.36
土地增值税	91.73	
教育费附加	11,731.70	
土地使用税	53,989.74	35,993.16
营业税	7,821.14	
其他	10,373.79	3,115.42
合计	437,384.77	185,778.94

(十八) 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	14,046,734.47	2,325,500.85
合计	14,046,734.47	2,325,500.85

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来款	13,998,340.00	2,250,000.00
代垫款	42,886.61	15,502.85
预提费用		54,898.00
其他	5,507.86	5,100.00
合计	14,046,734.47	2,325,500.85

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应付款		26,807.61
合计		26,807.61

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书尚未终止确认的银行承兑汇票	14,500.00	
合计	14,500.00	

(二十一) 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	32,000,000.00						32,000,000.00

2025年07月20日，公司股东孙伟、孙浩宇与安徽汉星能源管理有限公司签订《股份转让协议》。根据协议约定，收购人汉星管理受让孙伟、孙浩宇持有的公司股份合计 11,000,000 股，占公司总股本的 34.3750%，其中受让孙伟 7,000,000 股，占股份总数 21.8750%；孙浩宇 4,000,000 股，占股份总数 12.50%。

(二十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	1,742,816.60			1,742,816.60
合计	1,742,816.60			1,742,816.60

(二十三) 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	473,824.20			473,824.20

合计	473,824.20		473,824.20
----	------------	--	------------

(二十四) 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	6,955.05	4,264,417.79
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	6,955.05	4,264,417.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,304,873.09	-4,257,462.74
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-8,297,918.04	6,955.05

(二十五) 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	10,785,904.50	9,216,597.79	13,698,415.43	10,590,626.23
其他业务				
合计	10,785,904.50	9,216,597.79	13,698,415.43	10,590,626.23

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	10,785,904.50	13,698,415.43
租赁收入		
合计	10,785,904.50	13,698,415.43

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下：

类别	汉星智储		汉星千一		分部间抵销		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型：								
综采供液系统	2,754,787.61	2,136,773.11					2,754,787.61	2,136,773.11
地面供液系统	1,119,469.02	886,201.76					1,119,469.02	886,201.76
综采供液系统大修	592,477.87	456,531.59					592,477.87	456,531.59
配件类	5,620,054.95	4,915,912.94	392,284.72	617,002.27	392,284.72	392,284.72	5,620,054.95	5,140,630.49

井下运输设备	235,398.23	203,462.27					235,398.23	203,462.27
其他	463,716.82	392,998.57					463,716.82	392,998.57
合计	10,785,904.50	8,991,880.24	392,284.72	617,002.27	392,284.72	392,284.72	10,785,904.50	9,216,597.79
按商品转让时 间分类:								
在某一时点确 认	10,785,904.50	8,991,880.24	392,284.72	617,002.27	392,284.72	392,284.72	10,785,904.50	9,216,597.79
在某一时段内 确认								
合计	10,785,904.50	8,991,880.24	392,284.72	617,002.27	392,284.72	392,284.72	10,785,904.50	9,216,597.79

(二十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	37,000.24	28,608.65
教育费附加	32,777.69	19,944.64
印花税	4,602.49	4,831.76
房产税	211,125.44	211,125.44
城镇土地使用税	197,962.38	143,972.64
其他	14,659.56	7,354.49
合计	498,127.80	415,837.62

(二十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	783,427.30	537,255.00
车辆费用	54,263.36	51,559.42
宣传费	1,300.00	138,780.00
差旅费	192,290.21	179,635.03
折旧费用	24,677.53	20,633.76
邮寄费	5,535.26	13,620.12
办公费	31,846.33	70,846.47
其他	21,873.58	85,005.66
合计	1,115,213.57	1,097,335.46

(二十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,957,414.10	1,600,282.77
折旧摊销费	1,050,959.62	1,088,499.28
中介服务费	94,339.62	213,603.77
咨询费	60,041.18	58,991.56
差旅费	88,260.15	29,612.68

业务招待费	796,945.60	229,647.76
车辆费用	49,665.97	47,754.34
水电费	23,028.94	2,814.96
办公费	194,924.96	74,778.47
财产保险费	19,420.69	26,493.48
会务费	38,891.48	17,772.00
上市费用	94,339.62	122,641.51
修理费	146,400.00	16,583.04
其他	126,281.27	76,271.17
专利年费	15,899.84	
合计	4,756,813.04	3,605,746.79

(二十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	474,642.30	286,613.00
直接投入	448,685.50	403,451.23
折旧、摊销费	50,910.59	52,422.36
其他	20,507.87	15,335.00
委外研发费	200,000.00	
合计	1,194,746.26	757,821.59

(三十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	891,509.96	927,673.22
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	471.17	1,104.44
汇兑损益		
其他	29,656.26	183,175.03
合计	920,695.05	1,109,743.81

(三十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	273,000.00	289,316.24
进项税加计抵减	18,768.28	187,388.98
代扣个人所得税手续费	46.74	56.29
合计	291,815.02	476,761.51

(三十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
其他		54.79
合计		54.79

(三十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-57,324.74	-88,868.81
应收账款坏账损失	2,010,654.96	778,654.03
应收款项融资减值损失		
其他应收款坏账损失	-30,000.28	36,321.61
合计	1,923,329.94	726,106.83

(三十四) 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	297,890.89	281,903.37
合同资产减值损失	-77,373.46	-65,805.49
合计	220,517.43	216,097.88

(三十五) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-69,364.47		-69,364.47
合计	-69,364.47		-69,364.47

(三十六) 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
盘盈利得	142,919.26		142,919.26
其他	25,927.02	0.16	25,927.02
合计	168,846.28	0.16	168,846.28

(三十七) 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
非流动资产毁损报废损失		12,422.01	
罚款滞纳金支出	50.00	1.60	50.00
其他	0.10		0.10
合计	50.10	12,423.61	50.10

(三十八) 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		
递延所得税费用	-364,016.56	-99,045.19
合计	-364,016.56	-99,045.19

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	-8,668,889.65
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-1,300,333.45
子公司适用不同税率的影响	-38,123.64
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	71,620.91
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	1,076,031.56
加计扣除（研发费、残疾人工资等）	-173,211.94
所得税费用	-364,016.56

(三十九) 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	-8,304,873.09	-4,257,462.74
本公司发行在外普通股的加权平均数	32,000,000.00	32,000,000.00
基本每股收益	-0.26	-0.13
其中：持续经营基本每股收益	-0.26	-0.13
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）	-8,304,873.09	-4,257,462.74
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	32,000,000.00	32,000,000.00
稀释每股收益	-0.26	-0.13
其中：持续经营稀释每股收益	-0.26	-0.13
终止经营稀释每股收益		

(四十) 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
关联方往来款		3,540,000.00
第三方往来	9,900,000.00	18,467,155.94
备用金、押金、保证金	541,140.92	1,168,545.16
利息收入	471.17	1,104.44
政府补助收入	273,046.74	289,372.53
营业外收入（除政府补助）	25,927.02	0.16
合计	10,740,585.85	23,466,178.23

(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
关联方往来款		1,290,000.00
第三方往来	6,103,465.94	35,249,148.07
经营性费用	2,754,447.73	1,813,972.46
备用金、押金、保证金	223,040.00	1,483,215.00
营业外支出：捐赠、罚款等	0.10	1.60
合计	9,080,953.77	39,836,337.13

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
农行结构性存款		200,054.79
合计		200,054.79

(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
农行结构性存款		200,000.00
合计		200,000.00

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
第三方贷款及票据贴现	36,300,000.00	14,680,769.61
合计	36,300,000.00	14,680,769.61

(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
支付的借款担保费		136,400.00
第三方贷款及票据贴现	24,599,000.00	13,758,350.68
合计	24,599,000.00	13,894,750.68

(四十一) 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	-8,304,873.09	-4,257,462.74
加：信用减值损失	1,923,329.94	726,106.83
资产减值损失	220,517.43	216,097.88
固定资产折旧	1,608,005.63	1,601,463.12
油气资产折耗		
使用权资产折旧		
无形资产摊销	173,920.00	173,920.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	69,364.47	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		12,422.01
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	891,509.96	927,673.22
投资损失(收益以“-”号填列)		-54.79
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-364,016.56	-99,045.19
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,665,471.48	1,873,214.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,345,317.63	-3,040,549.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,824,189.73	-2,020,756.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,721,793.66	-3,886,970.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,665,098.55	5,832,445.80
减：现金的期初余额	5,832,445.80	1,021,226.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,167,347.25	4,811,219.71

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	2,665,098.55	5,832,445.80
其中：库存现金	0.25	41.18
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	2,665,098.30	5,832,404.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,665,098.55	5,832,445.80
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

六、研发支出

(一) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	474,642.30	286,613.00
直接投入	448,685.50	403,451.23
折旧、摊销费	50,910.59	52,422.36
其他	20,507.87	15,335.00
委外研发费	200,000.00	
合计	1,194,746.26	757,821.59
其中：费用化研发支出	1,194,746.26	757,821.59
资本化研发支出		

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	
安徽汉星千一环保能源有限公司	1,000万人民币	安徽省淮北市	安徽省淮北市	制造业	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
与资产相关的政府补助		
与收益相关的政府补助	273,000.00	289,316.24
合计	273,000.00	289,316.24

九、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(%)
安徽汉星能源管理有限公司	安徽合肥	商务服务业	2,000万人民币	34.3750	100.00

(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
胡飞	法定代表人、经理、董事
王雅琪	实际控制人、董事长
孙伟	参股股东、董事
张传英	孙伟配偶
孙浩宇	报告期内曾经的参股股东
何军	孙浩宇配偶
安徽汉星能源有限公司	控股股东的子公司
合肥星河聚能新能源合伙企业（有限合伙）	持股比例在 5%以上的股东
安徽汉星综合能源有限公司	安徽汉星能源有限公司的子公司
汤健	公司董事
陈俊凌	公司董事
范飞	监事会主席
张靖	监事
张跃	职工监事
唐聪	副经理
王武	财务负责人
方金	董事会秘书
合肥澳楠贝迩新能源合伙企业（有限合伙）	胡飞担任执行事务合伙人的企业

注：1、除上述关联方外，公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员及其关系密切的家庭成员，及过去十二个月内属于前述范围的自然人，亦是与公司存在关联方关系的自然人关联方，关系密切的家庭成员包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；2、公司控股股东安徽汉星能源管理有限公司控制的其他公司均为公司关联方。

(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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期金额
安徽汉星综合能源有限公司	采购商品	2,796,159.29	200,000,000.00	否	-

出售商品/提供劳务情况表

无。

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙伟、张传英、孙浩宇、何军、淮北盛大融资担保有限公司	4,400,000.00	2022/11/16	2025/12/10	是
孙伟、张传英	10,000,000.00	2022/3/25	2025/3/25	否
孙伟、张传英、孙浩宇、何军、淮北盛大融资担保有限公司	4,200,000.00	2023/12/7	2025/12/15	是
孙伟、张传英、孙浩宇、何军*	6,750,000.00	2022/10/8	2025/10/7	否

注：担保合同金额为 675 万元，担保合同到期日为 2025 年 10 月 7 日。对应的主债权借款金额为 200 万元，尚在借款期。

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说明
拆入		
孙伟	3,780,000.00	
孙浩宇	5,850,000.00	
安徽汉星能源管理有限公司	8,020,000.00	
安徽汉星能源有限公司	11,250,000.00	
拆出		

孙伟	5,950,000.00	归还报告期内欠孙伟款项
孙浩宇	1,647,660.00	归还报告期内欠孙浩宇款
安徽汉星能源有限公司	9,554,000.00	归还报告期内欠款

4、 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	702,818.03	583,116.00

5、 其他关联交易

2025年12月公司向控股股东下属公司安徽汉星综合能源有限公司出售一辆已使用过的小汽车，公司账面固定资产已作相关处理，实际交易价格为10万元整，交易价格公允。

(五) 关联方应收应付等未结算项目

1、 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			
	安徽汉星综合能源有限公司	3,159,660.00	-
其他应付款			
	孙伟	80,000.00	2,250,000.00
	孙浩宇	4,202,340.00	
	安徽汉星能源管理有限公司	8,020,000.00	
	安徽汉星能源有限公司	1,696,000.00	

十、 承诺及或有事项

截止2025年12月31日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

1、公司于2025年12月31日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司股票定向发行说明书的议案》《关于拟修订〈公司章程〉的议案》等相关议案，并于2026年1月15日召开2026年第一次临时股东会，审议通过了上述议案。

2026年2月12日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）向公司出具了《关于同意安徽汉星智储新能源股份有限公司股票定向发行的函》（股转函[2026]331号）。在履行完定向发行相关程序后，公司按照全国股转公

司和中国证券登记结算有限责任公司的相关规定和要求办理了新增股份登记，本次定向发行新增的股份于2026年4月1日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次定向发行完成后，公司总股本由32,000,000股增加至62,000,000股，公司注册资本由32,000,000元增加至62,000,000元。

2026年4月3日，公司完成增加注册资本及公司章程变更的工商变更登记手续，取得合肥市市场监督管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码：91340600662927315Y，注册资本增加至6,200.00万元。

2、公司于2026年4月24日召开第四届董事会第十二次会议，会议通过《关于公司2025年年度利润分派方案的议案》，根据经审计的公司截至2025年12月31日，公司合并报表归属于母公司的未分配利润为-8,297,918.04元，母公司累计可供分配利润为-7,870,088.77元。

鉴于目前公司处于快速发展期，根据公司战略发展要求，结合公司现金流情况，为了保障公司正常经营所需，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东长远利益，公司拟定的2025年度利润分配预案为：不进行利润分配。该议案尚需提交公司股东会审议。

十二、 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）	10,743,897.54	8,378,705.77
1至2年	4,986,937.25	5,059,201.58
2至3年	3,426,606.58	5,795,255.01
3至4年	5,197,930.01	1,006,761.94
4至5年	992,569.00	676,858.00
5年以上	1,682,235.17	1,508,937.17
小计	27,030,175.55	22,425,719.47
减：坏账准备	6,938,128.70	4,927,473.74
合计	20,092,046.85	17,498,245.73

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	10,800.00	0.04	10,800.00	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备	27,019,375.55	99.96	6,927,328.70	25.64	20,092,046.85	22,425,719.47	100.00	4,927,473.74	21.97	17,498,245.73
其中：										
账龄组合	26,231,636.90	97.05	6,927,328.70	26.41	19,304,308.20	22,425,719.47	100.00	4,927,473.74	21.97	17,498,245.73
关联方组合	787,738.65	2.91			787,738.65					
合计	27,030,175.55	100.00	6,938,128.70	26.43	20,092,046.85	22,425,719.47	100.00	4,927,473.74	21.97	17,498,245.73

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（%）
账龄组合	26,231,636.90	6,927,328.70	26.41
合计	26,231,636.90	6,927,328.70	

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		10,800.00				10,800.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,927,473.74	1,999,854.96				6,927,328.70
合计	4,927,473.74	2,010,654.96				6,938,128.70

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
深圳市凡泰机械设备有限公司	3,145,958.10		3,145,958.10	11.45	187,476.52
安徽亚江贸易有限公司	3,116,460.00		3,116,460.00	11.34	155,823.00
上海博一喆机械设备有限公司	2,824,960.00		2,824,960.00	10.28	282,496.00
安徽省安达五金机械有限公司	2,683,646.01		2,683,646.01	9.76	1,157,523.01
大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	1,972,246.00		1,972,246.00	7.18	1,277,099.00

合计	13,743,270.11		13,743,270.11	50.01	3,060,417.53
----	---------------	--	---------------	-------	--------------

(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	1,020,998.60	1,244,105.68
合计	1,020,998.60	1,244,105.68

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（含1年）	753,135.37	1,158,078.69
1至2年	311,993.70	160,197.16
2至3年		1,960.06
3至4年	460.06	1,294.18
4至5年	1,294.18	
5年以上	8,564.00	8,564.00
小计	1,075,447.31	1,330,094.09
减：坏账准备	54,448.71	85,988.41
合计	1,020,998.60	1,244,105.68

(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	11,761.94	1.09	11,761.94	100.00		11,761.94	0.88	11,761.94	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	543,185.37	50.51	42,686.77	7.86	500,498.60	1,318,332.15	99.12	74,226.47	5.63	1,244,105.68
其中：										
账龄组合	543,185.37	50.51	42,686.77	7.86	500,498.60	1,318,332.15	99.12	74,226.47	5.63	1,244,105.68
合并范围内关联方 (不计提坏账)	520,500.00	48.40			520,500.00					
合计	1,075,447.31	100.00	54,448.71		1,020,998.60	1,330,094.09	100.00	85,988.41		1,244,105.68

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 (%)
账龄组合	543,185.37	42,686.77	7.86
合计	543,185.37	42,686.77	

(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	85,988.41			85,988.41
上年年末余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-31,539.70			-31,539.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	54,448.71			54,448.71

(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	11,761.94					11,761.94
按信用风险特征组 合计提坏账准备	74,226.47	-31,539.70				42,686.77
合计	85,988.41	-31,539.70				54,448.71

(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
关联方往来款	520,500.00	

第三方往来款	34,901.42	285,626.04
保证金、押金	340,915.00	651,944.52
代垫款	18,748.42	44,089.80
备用金	160,382.47	186,202.76
其他		162,230.97
合计	1,075,447.31	1,330,094.09

(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
安徽汉星千一环保能源有限公司	关联方往来款	520,500.00	1年以内	48.40	
郑州恒达智控科技股份有限公司	保证金	200,000.00	1-2年	18.60	20,000.00
石佩佩	备用金	139,859.30	1年以内	13.00	6,992.97
内蒙古珠江投资有限公司	保证金	109,650.00	1-2年	10.20	10,965.00
代扣个人养老金保险	代垫款	14,200.56	1年以内	1.32	710.03
合计		984,209.86		91.52	38,667.99

(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	250,000.00		250,000.00			
对联营、合营企业投资						
合计	250,000.00		250,000.00			

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		
安徽汉星千一环保有限公司			250,000.00				250,000.00	
合计			250,000.00				250,000.00	

(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	10,785,904.50	8,991,880.24	13,698,415.43	10,590,626.23
其他业务				
合计	10,785,904.50	8,991,880.24	13,698,415.43	10,590,626.23

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	10,785,904.50	10,273,394.57
租赁收入		3,425,020.86
合计	10,785,904.50	13,698,415.43

2、 营业收入、营业成本的分解信息

本期客户合同产生的收入情况如下:

类别	本期金额	
	营业收入	营业成本
业务类型:		
综采供液系统	2,754,787.61	2,136,773.11
地面供液系统	1,119,469.02	886,201.76
综采供液系统大修	592,477.87	456,531.59
配件类	5,620,054.95	4,915,912.94
井下运输设备	235,398.23	203,462.27
其他	463,716.82	392,998.57
合计	10,785,904.50	8,991,880.24
按商品转让时间分类:		
在某一时点确认	10,785,904.50	8,991,880.24
在某一时段内确认		
合计	10,785,904.50	8,991,880.24

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
其他		54.79
合计		54.79

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-69,364.47	
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	273,000.00	
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		
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		
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		
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	168,796.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	372,431.71	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	372,431.71	

(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	-27.62	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-28.86	-0.27	-0.27

安徽汉星智储新能源股份有限公司
二〇二六年四月二十四日

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
固定资产处置	-69,364.47
科技补贴款	90,000.00
专利补助款	66,000.00
扶持资金款	117,000.00
盘盈利得	142,919.26
营业外支出	25,876.92
非经常性损益合计	372,431.71
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	372,431.71

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用