



合利股份

NEEQ: 873560

安徽合利电气股份有限公司



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、公司负责人宋杰、主管会计工作负责人廖玲玲及会计机构负责人（会计主管人员）廖玲玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节	公司概况	6
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第三节	重大事件	20
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	24
第五节	行业信息	29
第六节	公司治理	30
第七节	财务会计报告	35
附件	会计信息调整及差异情况.....	105

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

释义

释义项目		释义
合利股份、公司、本公司	指	安徽合利电气股份有限公司
正日电气	指	安徽正日电气有限公司
合利能源	指	合肥合利能源科技有限公司
合肥固德曼	指	合肥固德曼能源科技有限公司
安庆固德曼	指	安庆固德曼能源科技有限公司
股东会	指	安徽合利电气股份有限公司股东会
董事会	指	安徽合利电气股份有限公司董事会
监事会	指	安徽合利电气股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《安徽合利电气股份有限公司章程》
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	安徽合利电气股份有限公司		
英文名称及缩写	Anhui Heli Electric Co., Ltd		
	-		
法定代表人	宋杰	成立时间	2005年9月28日
控股股东	控股股东为宋杰	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为宋杰、李璐璐，一致行动人为安徽中睛开源股权管理中心（有限合伙）、安徽九月管理咨询中心（有限合伙）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-配电开关控制设备制造		
主要产品与服务项目	配电设备制造、销售；储能电站投资与运营		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	合利股份	证券代码	873560
挂牌时间	2021年1月12日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易	普通股总股本（股）	35,000,000
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	是
主办券商办公地址	安徽省合肥市蜀山区梅山路18号		
联系方式			
董事会秘书姓名	廖玲玲	联系地址	安徽省安庆市桐城经济技术开发区南四路66号
电话	0556-6160888	电子邮箱	2425516139@qq.com
传真	0556-6160888		
公司办公地址	安徽省安庆市桐城经济技术开发区南四路66号	邮政编码	231400
公司网址	www.heli.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913401007810679448		

注册地址	安徽省安庆市桐城经济技术开发区南四路 66 号		
注册资本（元）	35,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司属于输配电及控制设备制造行业细分领域，主要经营业务板块分为两部分，一是配电控制设备研发、制造与销售，二是工商业储能电站项目投资。

(一) 经营模式

公司负责配电控制设备研发、生产到销售的全流程，产品以自有品牌对外销售。以及对用电量较大的工商业储能用户进行储能电站项目投资。

(二) 采购模式

公司通常采用“以产定采”的模式以优化资金使用。采购材料主要分为三类：一是铜材、电芯等主要原材料，企业需分析价格走势并基于订单和安全库存提前备货；二是断路器、互感器等专用电器元件，根据客户需求针对性采购；三是柜体等其他配套材料。

(三) 销售模式

根据订单获取方式，可进一步细分为：（1）招投标模式。主要面向国家电网及其下属公司、大型电力施工企业、工业企业等客户，公司通过公开招标或客户邀标获取项目信息，经技术交流、投标文件制作等流程中标后签订合同，销售价格按中标价确定；（2）非招投标模式。主要通过销售人员对接电力施工企业、中小型工业企业、房地产公司等客户，经商务谈判获取订单，销售价格在指导价基础上协商确定。

(四) 盈利模式

公司的盈利模式主要是通过生产配电控制设备且把产品销售给客户获取收入、取得利润。工商业储能电站项目投资主要通过技术服务收入盈利。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

(二) 行业情况

配电设备行业正处于智能化、绿色化、高端化转型的关键阶段，受益于新型电力系统建设、“双碳”战略推进及电网投资持续加码。原材料市场价格波动较大，如铜、铝等原材料价格波动直接影响产品成本，中低端产品同质化竞争激烈，结构性产能过剩。行业整体呈现“降收增利”趋势，公司需通过优化订单结构、提升毛利率、费用管控增强盈利韧性。

储能行业是支撑能源转型与构建新型电力系统的关键产业。现该行业迎来显著增长，进入规模化、高质量、市场化发展的新阶段。政策层面，国家明确新型储能的战略地位，容量电价等机制完善了其盈利模式。市场需求强劲，国内新能源高比例接入催生调峰调频需求，海外市场如欧洲订单持续增长。技术路线呈现多元化发展，锂离子电池持续扩产的同时，液流电池、钠离子电池、固态电池等长时与新型储能技术加速产业化。行业正从粗放扩张转向精细运营，聚焦大容量电芯、长时储能与全球化交付，进入以优质产能和技术创新为主导的新发展阶段。

(三) 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. 2025年10月28日，全资子公司安徽正日电气有限公司通过高新技术企业认定，有效期三年，证书编号GR202534003520。 2. 2023年7月，全资子公司安徽正日电气有限公司被授予“专精特新”企业。

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	56,303,753.37	51,317,242.92	9.72%
毛利率%	37.16%	15.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,516,504.39	-10,295,032.41	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,609,157.53	-11,693,760.37	-
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）	21.00%	-27.69%	-
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）	21.26%	-31.45%	-
基本每股收益	0.21	-0.29	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	147,347,718.18	128,192,697.66	14.94%
负债总计	107,796,041.42	96,159,114.94	12.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,550,088.11	32,033,583.72	23.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	0.92	22.83%
资产负债率%（母公司）	30.78%	14.93%	-
资产负债率%（合并）	73.16%	75.01%	-
流动比率	0.63	0.78	-
利息保障倍数	4.36	-4.74	-
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	23,728,274.84	33,903,937.20	-30.01%
应收账款周转率	1.79	0.93	-

存货周转率	2.09	3.40	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	14.94%	8.19%	-
营业收入增长率%	9.72%	-3.61%	-
净利润增长率%	-	-	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,704,929.63	1.16%	1,039,295.53	0.81%	64.05%
应收票据	719,829.73	0.49%	2,520,000.00	1.97%	-71.44%
应收账款	21,826,176.26	14.81%	41,002,811.81	31.99%	-46.77%
应收款项融资	1,237,950.40	0.84%	200,000.00	0.16%	518.98%
存货	20,129,093.94	13.66%	13,687,261.03	10.68%	47.06%
合同资产	1,171,974.91	0.80%	2,621,075.77	2.04%	-55.29%
其他流动资产	5,592,468.77	3.80%	2,509,219.16	1.96%	122.88%
固定资产	72,677,642.68	49.32%	23,061,495.84	17.99%	215.15%
其他非流动资产	14,239,808.99	9.66%	31,882,015.76	24.87%	-55.34%
应付账款	35,624,853.45	24.18%	22,356,797.85	17.44%	59.35%
合同负债	13,678,652.85	9.28%	25,656,811.67	20.01%	-46.69%
一年内到期的非流动负债	6,853,055.82	4.65%	3,064,785.66	2.39%	123.61%
其他流动负债	2,309,091.90	1.57%	5,560,891.02	4.34%	-58.48%
长期借款	21,275,247.52	14.44%	6,146,341.45	4.79%	246.14%

项目重大变动原因

- 1、货币资金：本期期末余额 1,704,929.63 元，较上年期末增加 64.05%，主要系报告期内销售回款显著增加。
- 2、应收票据：本期期末余额 719,829.73 元，较上年期末减少 71.44%，主要系报告期内已背书或贴现但尚未到期的应收票据减少。
- 3、应收账款：本期期末余额 21,826,176.26 元，较上年期末减少 46.77%，主要系报告期内公司加强了对应收账款的管理，采取积极收款策略，降低应收账款坏账风险，提高资金的使用效率，使得应收账款总额下降。

4、应收款项融资:本期期末余额 1,237,950.40 元,较上年期末增加 518.98%,主要系报告期内客户以电子银行承兑方式支付的货款增加。

5、存货:本期期末余额 20,129,093.94 元,较上年期末增加 47.06%,主要系报告期内客户尚未验收的发出商品增加所致。

6、合同资产:本期期末余额 1,171,974.91 元,较上年期末减少 55.29%,主要系报告期内已向客户转让商品而收取对价的商品数量及金额减少。

7、其他流动资产:本期期末余额 5,592,468.77 元,较上年期末增加 122.88%,主要系报告期内购进固定资产对应的待抵扣进项税额增加。

8、固定资产:本期期末余额 72,677,642.68 元,较上年期末增加 215.15%,主要系报告期内子公司投资类项目资产增加。

9、其他非流动资产:本期期末余额 14,239,808.99 元,较上年期末减少 55.34%,主要系报告期内预付工程款减少,尚未收取质保金金额减少。

10、应付账款:本期期末余额 35,624,853.45 元,较上年期末增加 59.35%,主要系报告期内因销售订单量增加,原材料采购量随之增加致应付账款相应增加。

11、合同负债:本期期末余额 13,678,652.85 元,较上年期末减少 46.69%,主要系报告期内签订销售合同后收到客户预付的货款减少。

12、一年内到期的非流动负债:本期期末余额 6,853,055.82 元,较上年期末增加 123.61%,主要系一年内需还款的项目融资借款。

13、其他流动负债:本期期末余额 2,309,091.90 元,较上年期末减少 58.48%,主要系报告期内待转销项税额、未终止确认的已背书票据减少。

14、长期借款:本期期末余额 21,275,247.52 元,较上年期末增加 246.14%,主要系报告期内新增的项目融资借款。

(二) 经营情况分析

1. 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	56,303,753.37	-	51,317,242.92	-	9.72%
营业成本	35,382,921.97	62.84%	43,361,216.04	84.50%	-18.4%
毛利率%	37.16%	-	15.50%	-	-
销售费用	931,616.20	1.65%	2,793,774.51	5.44%	-66.65%
管理费用	5,729,044.75	10.18%	8,178,414.12	15.94%	-29.95%
研发费用	4,037,441.47	7.17%	5,685,633.41	11.08%	-28.99%
财务费用	2,333,429.18	4.14%	1,861,343.31	3.63%	25.36%
其他收益	230,827.02	0.41%	293,380.40	0.57%	-21.32%
信用减值损失	-332,460.16	-	169,998.13	0.33%	-
资产减值损失	622,973.91	1.11%	-1,018,390.54	-1.98%	-
营业利润	7,887,837.10	14.01%	-10,230,072.36	-19.93%	-

营业外收入	3,660.38	0.01%	8,858.57	0.02%	-58.68%
营业外支出	159,439.86	0.28%	142,757.36	0.28%	11.69%
净利润	7,518,094.04	13.35%	-10,295,033.41	-	-

项目重大变动原因

- 1、销售费用：本期金额 931,616.20 元，较上年同期减少 66.65%，主要系公司业务模式调整及成本管控优化。
- 2、管理费用：本期金额 5,729,044.75 元，较上年同期减少 29.95%，主要系原子公司安徽远晖电力开发有限公司已于 2024 年 12 月完成 100%股权转让，本期不在合并报表内。
- 3、研发费用：本期金额 4,037,441.47 元，较上年同期减少 28.99%，主要系公司通过优化研发流程提高效率，研发人员数量和薪酬减少。
- 4、财务费用：本期金额 2,333,429.18 元，较上年同期增加 25.36%，主要系新增项目融资贷款利息增加。
- 5、净利润：本期金额 7,518,094.04 元，主要系报告期内销售收入增长，公司对管理费用、销售费用等费用成本的控制，以及对整体业务结构的优化。

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	56,215,710.55	50,669,563.44	10.95%
其他业务收入	88,042.82	647,679.48	-86.41%
主营业务成本	35,355,920.78	42,986,328.76	-17.75%
其他业务成本	27,001.19	374,887.28	-92.80%

按产品分类分析

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
产品销售	49,081,037.35	33,542,785.56	31.66%	-2.49%	-21.97%	116.85%
储能电站收益	7,134,673.20	1,813,135.22	74.59%	2,029.38%	114,742.62%	-25.06%
其他	88,042.82	27,001.19	69.33%	-86.41%	-92.80%	64.60%

按地区分类分析

适用 不适用

收入构成变动的的原因

本期储能电站收益金额 7,134,673.20 元，较上年同期增加 6,799,614.04 元，主要系新增储能电站验收投入运行的项目增加致收益增加。

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	滁州东源电力工程有限公司	4,708,553.98	8.36%	否
2	安徽芜湖三山经济开发区管委会农村发展局	3,368,484.96	5.98%	否
3	安徽万华电气科技有限公司	2,242,423.35	3.98%	否
4	安庆横江集团有限责任公司桐城分公司	2,166,112.39	3.85%	否
5	和县水利局	1,685,747.83	2.99%	否
合计		14,171,322.51	25.16%	-

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	上海熵颖新能源科技有限公司	5,043,079.65	14.71%	否
2	衢州极电电动汽车技术有限公司	3,101,500.88	9.05%	否
3	安徽启超铜铝材料有限公司	1,971,981.79	5.75%	否
4	合肥零熵科技有限公司	1,615,610.27	4.71%	否
5	西安精石电气科技有限公司	1,113,274.34	3.25%	否
合计		12,845,446.93	37.47%	-

(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	23,728,274.84	33,903,937.20	-30.01%
投资活动产生的现金流量净额	-35,440,737.06	-32,995,739.35	-
筹资活动产生的现金流量净额	11,294,832.52	-3,644,290.97	-

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期金额 23,728,274.84 元，较上期减少 10,175,662.36 元，主要系报告期内预收账款的收款情况较上期有所减少，本期收到的应收账款较上期亦有减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期金额-35,440,737.06 元，较上期减少 2,444,997.71 元，主要系上期处置子公司收到的资金增加，本期未发生致减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本期金额 11,294,832.52 元，较上期增加 14,939,123.49 元，主要系本期项目融资借款所致。

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
安徽正日电气有限公司	控股子公司	输配电控制设备制造、销售	28,000,000	92,714,955.15	27,080,159.08	49,074,170.44	313,353.60
合肥合利能源科技有限公司	控股子公司	软件开发、软件销售	10,000,000	2,618,240.11	-1,496,073.83	938,052.83	-715,583.62
安徽新宜新能源有限公司	控股子公司	储能技术服务	10,000,000	21,512,628.91	10,612,316.54	3,226,208.63	1,767,510.24

广储 (桐城) 新能源 科技有限公司	控股子公司	储能 技术 服务	10,000,000	21,203,835.21	5,624,842.21	2,066,285.16	644,037.08
安庆固德宜成新能源有限公司	控股子公司	储能 技术 服务	10,000,000	11,000,929.64	4,325,949.63	599,047.52	164,349.63
江西省壬泰储能技术有限公司	控股子公司	储能 技术 服务	5,000,000	1,031,530.27	143,785.02	208,578.68	143,885.02

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安庆固德金成新能源有限公司	设立	有利于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来业绩具有积极影响。
安庆固德曼能源科技有限公司	设立	有利于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来业绩具有积极影响。
桐城固德新安能源科技有限公司	设立	有利于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来业绩具有积极影响。

(二) 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	4,037,441.47	6,062,991.90
研发支出占营业收入的比例%	7.17%	11.81%
研发支出中资本化的比例%	-	6.22%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	0

硕士	0	0
本科以下	28	20
研发人员合计	29	20
研发人员占员工总量的比例%	34.52%	34.48%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	18	18
公司拥有的发明专利数量	9	9

(四) 研发项目情况

2025 年度主要开展的研发项目有以下三个：

(一) 户外柜用集中式液冷储能系统的开发

随着“双碳”战略目标的深入推进和新型电力系统建设的加速，以风电、光伏为代表的可再生能源占比持续提升，电网正面临发电侧出力随机性、间歇性增强以及负荷侧波动性加剧的双重挑战。构建灵活、稳定、高效的电力系统已成为行业共识，而储能技术，特别是与配电侧深度融合的电化学储能系统，是实现这一目标的关键支撑。

据行业数据分析，预计到 2025 年中国新型储能装机规模将超过 40GW，其中户外柜式储能系统占据重要市场份额。目前市面上的户外柜用集中式储能系统，以部署灵活、建设周期短、易于扩容等特点，在用户侧峰谷套利、台区变压器的动态增容、后备电源、平滑新能源波动、提升电能质量等方面展现出巨大应用潜力。然而，当前市场上的户外风冷储能柜普遍存在散热效率低、电池寿命衰减快、系统能量密度低、占地面积大、噪音污染等问题，尤其在高温、高湿、高粉尘等恶劣户外环境下，系统的可靠性、安全性和经济性面临严峻考验。因此，本公司基于在电力设备制造领域的深厚技术积累，立项开发“户外柜用集中式液冷储能系统”项目课题，旨在攻克高可靠性液冷热管理、系统集成优化及智能群控等关键技术，打造一款具备高安全、长寿命、高效能、智能化特点的标杆产品。本项目的成功实施，不仅将丰富公司的产品矩阵，抢占高端储能市场先机，更将推动公司核心技术向智能化、系统化升级，为构建以新能源为主体的新型电力系统提供关键装备支撑，具有显著的经济效益和社会效益。

(二) 高防护等级低压配电柜集成化组装工艺的研究

随着新型电力系统建设的加速推进和“双碳”战略的深入实施，配电设备正面临前所未有的挑战与机遇。一方面，城乡电网改造升级、智能楼宇、数据中心及现代化工业厂房等建设，对低压配电柜的可靠性、安全性及环境适应性提出了更高要求，尤其是在沿海、多雨、高湿、高粉尘等恶劣环境下，设备的高防护等级(IP54 及以上)已成为保障电力系统稳定运行的刚性需求。另一方面，分布式能源的大规模接入和负荷多元化，要求配电设备具备更高的集成度、更便捷的维护性以及更优的全生命周期成本。因此，本公司立项研究“高防护等级低压配电柜集成化组装工艺”，旨在通过创新性的结构设计与系统化的工艺整合，攻克高防护柜体在长期使用下的结构稳定性、电气连接可靠性及快速维护等关键技术难题，打造一款防护性能卓越、组装便捷、运维经济的新型低压配电柜，显著提升公司核心产品的市场竞争力，并推动低压配电设备制造技术的进步。

（三）联锁式低压开关柜抽屉单元及安全性能的研发

随着新型电力系统建设的加速推进，工业、商业及数据中心等领域对供电连续性和操作安全性的要求日益严苛。低压开关柜作为电能分配的最后一道关口，其抽屉单元作为核心功能模块，直接关系到设备运行的稳定性与维护操作的便捷性。然而，当前市场上部分低压开关柜抽屉单元存在联锁机构可靠性不足、分合闸状态指示不清晰、带电插拔安全性欠佳等问题，在复杂工况下易引发误操作风险，难以满足高端用户对供电系统高可靠性、高安全性的需求。尤其在低压开关柜现场运维过程中，因误操作（如带负荷抽插抽屉）和机械故障（如抽屉卡滞、变形）引发的事故占比较高，严重威胁人员与设备安全。为此，本公司立项研发“联锁式低压开关柜抽屉单元及安全性能的研发”项目，旨在攻克联锁机构的快速部署与高可靠性、以及抽屉单元的顺滑操作与长期稳定性两大核心技术难题。本项目的成功实施，将显著提升低压开关柜的本质安全水平与运维体验，为新型电力系统建设提供关键设备支撑，巩固公司在该细分市场的技术领先地位。

六、 对关键审计事项说明

适用 不适用

七、 企业社会责任

适用 不适用

报告期内，公司积极贯彻绿色发展理念，以创建文明和谐社会为己任，勇于承担社会责任，努力参与经济发展建设活动，与社会共享企业发展成果。公司在日常经营活动中，一是坚持遵纪守法，诚实信用，接受监督；二是积极吸纳就业和保障员工合法权益；三是依法纳税，恪尽职守，为全体股东和每一个员工负责，努力提升员工素质，积极承担起可持续发展的社会责任。

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
实际控制人控制不当的风险	控股股东宋杰，持有公司 34.7143%的股份，为公司的实际控制人。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司对重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等的决策，导致公司决策存在损害中小股东利益的可能性。公司存在实际控制人控制不当的风险。
公司内部控制不当的风险	公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验，法人治理机构得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理

	<p>机制,但是公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整。这对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理层的人员数量、管理水平不能适应公司的需要,组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善,公司将面临内部控制不当的风险。</p>
<p>市场竞争风险</p>	<p>尽管公司通过多年发展已在企业周边区域市场具有一定影响力,若公司未能持续保持自己的核心竞争优势,积极适应市场变化,将无法有效维护自身现有的市场地位及竞争优势,进而存在导致公司经营业绩下降的风险。</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>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控	是否履行必要的决策程序	是否已被采取监管措施
					起始	终止				

			责任的金额					股东、实际控制人及其控制的企业		
1	广储（桐城）新能源科技有限公司	7,000,000.00	0	6,146,341.45	2024年11月21日	2034年11月20日	连带	是	已事前及时履行	否
2	广储（桐城）新能源科技有限公司	2,900,000.00	0	2,676,920.00	2025年3月10日	2034年11月20日	连带	是	已事前及时履行	否
3	安庆固德宜成新能源有限公司	5,040,000.00	0	4,150,588.23	2025年3月31日	2029年3月30日	连带	是	已事前及时履行	否
4	安庆固德宜成新能源有限公司	2,160,000.00	0	1,890,000.00	2025年7月29日	2029年3月30日	连带	是	已事前及时履行	否
5	安徽新宜新能源有限公司	5,000,000.00	0	4,117,647.05	2025年5月18日	2029年5月17日	连带	是	已事前及时履行	否

6	安徽新宜新能源有限公司	10,500,000.00	0	8,647,058.82	2025年5月18日	2029年5月17日	连带	是	已事前及履行	否
合计	-	32,600,000.00	0	27,628,555.55	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

未发生可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	32,600,000.00	27,628,555.55
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期						
周雷	无	否	2021	-	27,59	0	0	27,	已事	否

电			年 10 月 8 日		9.44			599 .44	后补 充履 行	
解正 东	无	否	2024 年 2 月 9 日	-	19,1 64.8 4	0	0	19,16 4.84	已事 后补 充履 行	否
合计	-	-	-	-	46,76 4.28	0	0	46,76 4.28	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

以上借款为公司给债务人临时资金周转借用，公司也正积极与债务人沟通还款事宜，因数额较小不会对公司产生重大不利影响。

(四) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(五) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
关联方无偿为公司提供担保	50,590,000.00	50,590,000.00
关联方无偿为公司提供财务资助	6,900,000.00	6,900,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司与关联方（宋杰、李璐璐）的日常关联交易具备可持续性特征，为公司正常经营活

动所需，旨在帮助公司获取融资机会、提升企业的融资能力、保障生产经营资金需求，存在关联交易的必要性。可缓解公司融资压力，降低融资成本，促进生产经营活动正常运转。

违规关联交易情况

适用 不适用

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

单位：元

临时公告索引	类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2025-035	对外投资	安庆固德金成新能源有限公司	5000000.00 元	否	否
2025-035	对外投资	安庆固德曼能源科技有限公司	10000000.00 元	否	否
2026-006（补发）	对外投资	桐城固德新安能源科技有限公司	10000000.00 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

本次投资基于公司长期战略布局，有助于完善公司主营业务产业链，提升公司综合实力与核心竞争力，为公司未来的持续健康发展奠定坚实的基础。公司将健全企业管理体系，进一步完善内部控制制度，积极防范和应对风险，保障公司经营可持续发展。

(七)承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	无限售股份总数	5,000,000	14.29%	0	5,000,000	14.29%
	其中：控股股东、实际控制人					

份	董事、监事、高 管						
	核心员工						
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	30,000,000	85.71%	0	30,000,000	85.71%	
	其中：控股股东、实际 控制人	12,150,000	34.71%	0	12,150,000	34.71%	
	董事、监事、高 管	12,150,000	34.71%	0	12,150,000	34.71%	
	核心员工						
总股本		35,000,000	-	0	35,000,000	-	
普通股股东人数							184

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	宋杰	12,150,000	0	12,150,000	34.7143%	12,150,000	0	0	0
2	安徽中晴开源股权管理中心（有限合伙）	9,600,000	0	9,600,000	27.4286%	9,600,000	0	0	0
3	安徽九月管理咨询中心（有	4,800,000	0	4,800,000	13.7143%	4,800,000	0	0	0

	限合 伙)								
4	孙胜 男	3,450,000	0	3,450,000	9.8571%	3,450,000	0	0	0
5	王明 志	199,609	0	199,609	0.5703%	0	199,609	0	0
6	于保 文	171,700	0	171,700	0.4906%	0	171,700	0	0
7	刘瓦 利	150,282	0	150,282	0.4294%	0	150,282	0	0
8	徐行 洁	143,600	0	143,600	0.4103%	0	143,600	0	0
9	雷元 洁	119,912	0	119,912	0.3426%	0	119,912	0	0
10	王昌 峻	107,997	0	107,997	0.3086%	0	107,997	0	0
	合计	30,893,100	0	30,893,100	88.27%	30,000,000	893,100	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明： 股东宋杰系股东安徽中晴开源股权管理中心（有限合伙）和安徽九月管理咨询中心（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人，除此之外股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

是 否

（一）控股股东情况

截至 2025 年 12 月 31 日，控股股东宋杰直接持有公司 34.7143%股份，报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

截至 2025 年 12 月 31 日，控股股东宋杰直接持有公司 34.7143%股份，宋杰和李璐璐系夫妻关系，李璐璐通过安徽中晴开源股权管理中心（有限合伙）和安徽九月管理咨询中心（有限合伙）间接持有公司 23.7989%的股份。宋杰系安徽中晴开源股权管理中心（有限合伙）和安徽九月管理咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人，夫妻共同控制公司 66.6778%的股份，宋杰担任董事长兼总经理，李璐璐担任公司董事，二人对公司的人事任免、生产经营管理等事务能产生重大影响，故宋杰、李璐璐为公司共同实际控制人。报告期内实际

控制人未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2023年第一次股票发行	2023年5月25日	10,000,000.00	982.29	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况

本次募集资金全部用于支付全资子公司正日电气公司供应商货款及员工工资，共计10,000,000.00元。公司于2025年1月6日召开第二届董事会第九次会议，会议审议并通过了《关于募集资金余额转出并注销募集资金专项账户的议案》，2025年3月19日，公司将募集资金专项账户余额982.29元从募集资金专项账户转出，已于2025年3月20日完成对上述募集资金专户的注销手续。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
宋杰	董事长、总经理	男	1982年8月	2023年5月31日	2026年5月30日	12,150,000	0	12,150,000	34.7143%
李璐璐	董事	女	1992年7月	2023年5月31日	2026年5月30日	0	0	0	0%
李琦	董事、副总经理	男	1990年7月	2023年5月31日	2026年5月30日	0	0	0	0%
方园	董事、副总经理	女	1988年12月	2023年5月31日	2026年5月30日	0	0	0	0%
李艳	董事	女	1986年3月	2026年1月12日	2026年5月30日	0	0	0	0%
施文	监事	女	1985年10月	2025年12月23日	2026年5月30日	0	0	0	0%
郎春辉	监事	女	1986年3月	2025年11月25日	2026年5月30日	0	0	0	0%
金立娣	监事	女	1976年5月	2023年5月31日	2026年5月30日	0	0	0	0%
廖玲玲	财务负责人兼董事	女	1992年2月	2024年7月30日	2026年5月30日	0	0	0	0%

	会 秘 书							
--	-------------	--	--	--	--	--	--	--

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

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

郎春辉，女，中国籍，汉族，无境外永久居留权，1986年3月出生，本科学历。2010年10月至2015年3月在安徽盛运环保(集团)股份有限公司，任会计；2015年4月至2022年6月在安徽盛运重机械有限责任公司，任总账会计；2022年7月至2024年7月在安徽智崎环保设备有限责任公司，任主办会计；2024年8月至今在安徽正日电气有限公司任主办会计。

施文，女，中国籍，汉族，无境外永久居留权，1985年10月出生，中专学历。2005年3月至2012年3月在海尔集团合肥工贸，任售后联络员；2012年5月至2018年2月在深圳市全球锁安防有限责任公司，任综合管理员；2020年4月至今在安徽正日电气有限公司，任往来会计。

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

廖玲玲，女，1992年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年9月至2014年5月，就职于深圳铭锋达精密技术有限公司，任财务助理；2014年6月至2016年12月，就职于深圳铭锋达精密技术有限公司，任会计；2017年2月至2021年10月，就职于湖北圣意达体育用品有限公司，任会计；2022年1月至2024年6月，就职于安徽正日电气有限公司，任会计；2024年7月至今，就职于安徽合利电气股份有限公司，任财务总监。

(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	7	0	1	6
生产人员	24	0	7	17
销售人员	4	0	2	2
技术人员	29	0	7	22
财务人员	5	2	0	7
行政人员	15	0	11	4
员工总计	84	2	28	58

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	0	0
本科	30	27
专科	15	13
专科以下	38	18
员工总计	84	58

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

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

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

报告期内，需公司承担费用的离退休员工人数为零。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国中小企业股份转让系统有限公司制定的相关规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构、健全内部控制体系、规范公司运作；公司的三会召集、

召开程序符合有关法律、法规的要求；公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

（二） 内部监督机构对监督事项的意见

监事会对本年度的监督事项无异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

2. 人员独立情况：公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司的财务人员均只在公司任职并领薪，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司建立了独立的人事档案、人事聘用与任免考核、奖惩制度；独立招聘员工，与员工签订劳动合同；建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

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

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

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

（四） 对重大内部管理制度的评价

公司已建立一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

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

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

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

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

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2026]第 32-00084 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室			
审计报告日期	2026 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡俊 2 年	潘鹏程 2 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	2 年			
会计师事务所审计报酬(万元)	15			
项 目				

安徽合利电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽合利电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册

会计师独立性准则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十一）收入”所述和“五、合并财务报表主要项目注释（三十四）营业收入和营业成本”所示，贵公司 2025 年度营业收入为 56,303,753.37 元。同时由于收入作为贵公司的关键业绩指标之一，存在管理层为达到特定目标或期望而调节收入确认的固有风险，因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解及评价收入确认有关的内部控制设计的有效性，并测试了解关键控制执行的有效性。

（2）检查销售合同条款，判断履约义务构成和控制权转移时点，以评价销售收入确认政策是否符合相关会计准则的规定。

（3）根据产品类型、销售订单对收入以及毛利情况执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。

（4）对销售收入进行抽样测试，检查销售合同、发票、出库单、客户签收的验收单及收款凭证等支撑性文件，评价相关收入是否已按照收入确认政策确认并核实其收入的真实性、完整性和准确性。

（5）选取样本执行函证程序，并就未回函的客户，通过检查销售合同、销售订单、出库单、客户签收的验收单、销售发票及回款凭证等执行替代测试，核实已确认收入的真实性。

（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入核对出库单、客户签收的验收单等支撑性文件以确认收入是否记录在正确的会计期间。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如

果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡俊

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：潘鹏程

二〇二六年四月二十七日

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）	1,704,929.63	1,039,295.53
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）	719,829.73	2,520,000.00
应收账款	五、（三）	21,826,176.26	41,002,811.81
应收款项融资	五、（五）	1,237,950.40	200,000.00
预付款项	五、（六）	1,218,976.93	954,845.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（七）	620,863.45	1,019,500.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	20,129,093.94	13,687,261.03
其中：数据资源			
合同资产	五、（四）	1,171,974.91	2,621,075.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（九）	5,592,468.77	2,509,219.16
流动资产合计		54,222,264.02	65,554,008.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（十）	72,677,642.68	23,061,495.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十一）	1,352,295.97	1,794,943.13
无形资产	五、（十二）	2,381,998.38	2,455,368.03
其中：数据资源			
开发支出	五、（十三）		377,358.49
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五、（十四）	1,774,073.79	2,318,009.60

递延所得税资产	五、（十五）	699,634.35	749,497.84
其他非流动资产	五、（十六）	14,239,808.99	31,882,015.76
非流动资产合计		93,125,454.16	62,638,688.69
资产总计		147,347,718.18	128,192,697.66
流动负债：			
短期借款	五、（十八）	26,022,280.28	29,028,637.34
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十九）	35,624,853.45	22,356,797.85
预收款项	五、（二十）		600,000.00
合同负债	五、（二十一）	13,678,652.85	25,656,811.67
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（二十二）	534,199.37	582,484.59
应交税费	五、（二十三）	233,054.78	304,782.13
其他应付款	五、（二十四）	241,358.74	599,224.36
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十五）	6,853,055.82	3,064,785.66
其他流动负债	五、（二十六）	2,309,091.90	5,560,891.02
流动负债合计		85,496,547.19	87,754,414.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十七）	21,275,247.52	6,146,341.45
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（二十八）	727,402.98	1,189,161.52
长期应付款	五、（二十九）		722,189.48
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、（十五）	296,843.73	347,007.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,299,494.23	8,404,700.32

负债合计		107,796,041.42	96,159,114.94
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（三十）	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十一）	8,149,129.10	8,149,129.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（三十二）	301,182.71	301,182.71
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十三）	-3,900,223.70	-11,416,728.09
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		39,550,088.11	32,033,583.72
少数股东权益		1,588.65	-1.00
所有者权益（或股东权益）合 计		39,551,676.76	32,033,582.72
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		147,347,718.18	128,192,697.66

法定代表人：宋杰

主管会计工作负责人：廖玲玲

会计机构负责人：廖玲玲

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		29,452.18	80,534.31
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）		
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		85,079.01	63,038.86
流动资产合计		114,531.19	143,573.17
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（二）	55,407,100.00	45,603,000.00
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		3,826.49	3,826.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,805.47	4,805.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		55,415,731.96	45,611,631.96
资产总计		55,530,263.15	45,755,205.13
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费			500.00
其他应付款		17,090,000.00	6,830,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		17,090,000.00	6,830,500.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		17,090,000.00	6,830,500.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本		35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,149,129.10	8,149,129.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		137,236.12	137,236.12
一般风险准备			
未分配利润		-4,846,102.07	-4,361,660.09
所有者权益（或股东权益）合计		38,440,263.15	38,924,705.13
负债和所有者权益（或股东权益）合计		55,530,263.15	45,755,205.13

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入		56,303,753.37	51,317,242.92
其中：营业收入	五、（三十四）	56,303,753.37	51,317,242.92
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		48,994,786.61	62,474,258.38
其中：营业成本	五、（三十四）	35,382,921.97	43,361,216.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十五）	580,333.04	593,876.99
销售费用	五、（三十六）	931,616.20	2,793,774.51
管理费用	五、（三十七）	5,729,044.75	8,178,414.12
研发费用	五、（三十八）	4,037,441.47	5,685,633.41
财务费用	五、（三十九）	2,333,429.18	1,861,343.31
其中：利息费用		2,300,798.44	1,804,605.87
利息收入		22,294.11	5,428.19
加：其他收益	五、（四十）	230,827.02	293,380.40
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十一）		1,481,845.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十二）	-332,460.16	169,998.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十三）	622,973.91	-1,018,390.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十四）	57,529.57	109.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,887,837.10	-10,230,072.36

加：营业外收入	五、（四十五）	3,660.38	8,858.57
减：营业外支出	五、（四十六）	159,439.86	142,757.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,732,057.62	-10,363,971.15
减：所得税费用	五、（四十七）	213,963.58	-68,937.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,518,094.04	-10,295,033.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,518,094.04	-10,295,033.41
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,589.65	-1.00
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,516,504.39	-10,295,032.41
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,518,094.04	-10,295,033.41
（一）归属于母公司所有者的综合收益		7,516,504.39	-10,295,032.41

总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,589.65	-1.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.21	-0.29
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.21	-0.29

法定代表人：宋杰

主管会计工作负责人：廖玲玲

会计机构负责人：廖玲玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			500.00
销售费用			
管理费用		384,183.43	548,798.13
研发费用			
财务费用		258.55	807.10
其中：利息费用			
利息收入			502.9
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、 (三)		-4,765,717.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-384,441.98	-5,315,822.89
加：营业外收入			
减：营业外支出		100,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-484,441.98	-5,315,822.89
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-484,441.98	-5,315,822.89
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”		-484,441.98	-5,315,822.89

号填列)			
(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		-484,441.98	-5,315,822.89
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		55,658,333.79	83,583,417.91
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十八）	92,939.58	572,018.20
经营活动现金流入小计		55,751,273.37	84,155,436.11
购买商品、接受劳务支付的现金		20,399,686.21	29,613,561.62
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		7,159,028.38	11,969,908.67
支付的各项税费		2,295,130.56	1,998,896.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十八）	2,169,153.38	6,669,132.15
经营活动现金流出小计		32,022,998.53	50,251,498.91
经营活动产生的现金流量净额		23,728,274.84	33,903,937.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,424.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,998,599.18
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			2,003,023.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,440,737.06	34,998,763.31
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		35,440,737.06	34,998,763.31
投资活动产生的现金流量净额		-35,440,737.06	-32,995,739.35
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		51,590,000.00	35,990,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四	8,000,000.00	4,000,000.00

	十八)		
筹资活动现金流入小计		59,590,000.00	39,990,000.00
偿还债务支付的现金		33,790,712.74	40,169,731.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,167,761.80	1,646,326.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十八）	12,336,692.94	1,818,232.43
筹资活动现金流出小计		48,295,167.48	43,634,290.97
筹资活动产生的现金流量净额		11,294,832.52	-3,644,290.97
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		-417,629.70	-2,736,093.12
加：期初现金及现金等价物余额		1,039,295.53	3,775,388.65
六、期末现金及现金等价物余额		621,665.83	1,039,295.53

法定代表人：宋杰

主管会计工作负责人：廖玲玲

会计机构负责人：廖玲玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,260,037.82	16,225,502.90
经营活动现金流入小计		10,260,037.82	16,225,502.90
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费		500.00	1,250.00
支付其他与经营活动有关的现金		506,519.95	582,229.25
经营活动现金流出小计		507,019.95	583,479.25
经营活动产生的现金流量净额		9,753,017.87	15,642,023.65
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资			

产支付的现金			
投资支付的现金		9,804,100.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			17,603,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,804,100.00	17,603,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,804,100.00	-15,603,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-51,082.13	39,023.65
加：期初现金及现金等价物余额		80,534.31	41,510.66
六、期末现金及现金等价物余额		29,452.18	80,534.31

(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	35,000,000.00				8,149,129.10				301,182.71		-11,416,728.09	-1.00	32,033,582.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,000,000.00				8,149,129.10				301,182.71		-11,416,728.09	-1.00	32,033,582.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											7,516,504.39	1,589.65	7,518,094.04
（一）综合收益总额											7,516,504.39	1,589.65	7,518,094.04
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	35,000,000.00			8,149,129.10			301,182.71	-3,900,223.70	1,588.65	39,551,676.76		

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	35,000,000.00				8,149,129.10				301,182.71		-1,121,695.68		42,328,616.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,000,000.00				8,149,129.10				301,182.71		-1,121,695.68		42,328,616.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-10,295,032.41	-1.00	-10,295,033.41
（一）综合收益总额											-10,295,032.41	-1.00	-10,295,033.41
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	35,000,000.00				8,149,129.10			301,182.71		-11,416,728.09	-1.00	32,033,582.72

法定代表人：宋杰

主管会计工作负责人：廖玲玲

会计机构负责人：廖玲玲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	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	35,000,000.00				8,149,129.10				137,236.12		-4,361,660.09	38,924,705.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,000,000.00				8,149,129.10				137,236.12		-4,361,660.09	38,924,705.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-484,441.98	-484,441.98
（一）综合收益总额											-484,441.98	-484,441.98
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	35,000,000.00				8,149,129.10				137,236.12		-4,846,102.07	38,440,263.15

项目	2024 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	35,000,000.00				9,788,594.98				137,236.12		954,162.80	45,879,993.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,000,000.00				9,788,594.98				137,236.12		954,162.80	45,879,993.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,639,465.88						-5,315,822.89	-6,955,288.77
（一）综合收益总额											-5,315,822.89	-5,315,822.89
（二）所有者投入和减少资本					-1,639,465.88							-1,639,465.88
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-1,639,465.88							-1,639,465.88
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或												

股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	35,000,000.00				8,149,129.10				137,236.12		-4,361,660.09	38,924,705.13

安徽合利电气股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 公司简介

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

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

截至2025年12月31日，公司股本为3,500.00万元。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械和器材制造业，主要从事输变电工程施工、安装、调试等服务、户内外高低压配电和控制设备的研发、生产和销售以及储能业务。公司经营范围：输变电设备及零部件、仪器仪表制造、加工、销售；高新技术研究开发及综合技术服务；货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2026年4月25日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司2025年度纳入合并范围的子公司共12户，较上年增加3户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本年度合并范围变化详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性

质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

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

(六) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

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

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(2) 合并财务报表抵销事项

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

(3) 合并取得子公司会计处理

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

(4) 处置子公司的会计处理

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

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

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合类别	确定依据
组合 2：合并范围内关联方组合	对合并范围内分、子公司可以获得较为详细的实际财务状况、现金流量情况以及其他信息

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

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

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

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

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一

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

2. 初始投资成本确定

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确

定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

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

(十五) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数

乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七)无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十八)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九)长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、

工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

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

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或

服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

(1) 制造业务：根据具体业务性质与合同规定，按照客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。

(2) 储能业务：根据合同约定，按月与客户进行结算后确认收入。

(二十二) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述两项差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十三)政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

3. 递延所得税的净额抵销依据

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

(二十五) 租赁

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

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

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

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁以及低价值租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

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

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十六) 重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、20%、25%

纳税主体名称	所得税税率
安徽合利电气股份有限公司	25%
安徽正日电气有限公司	15%
合肥固德曼能源科技有限公司	20%
安庆固德曼能源科技有限公司	20%
合肥合利能源科技有限公司	20%

(二) 重要税收优惠及批文

1、根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)规定：对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本报告期内，子公司合肥合利能源科技有限公司、合肥固德曼能源科技有限公司、安庆固德曼能源科技有限公司符合小型微利企业认定标准。

2、根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，高新技术企业减按 15%的企业所得税率征收企业所得税。本公司子公司安徽正日电气有限公司被认定为高新技术企业，于 2025 年 10 月 28 日取得了编号为 GR202534003520 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，子公司安徽正日电气有限公司本年度按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,171.20	
银行存款	1,702,758.43	1,039,295.53
合计	1,704,929.63	1,039,295.53

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	719,829.73	1,020,000.00
商业承兑汇票		1,500,000.00
减：坏账准备		
合计	719,829.73	2,520,000.00

2. 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		593,600.22
合计		593,600.22

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	11,277,023.25	26,120,655.62
1 至 2 年	4,459,745.20	15,506,983.88
2 至 3 年	9,517,003.56	2,850,827.57
3 至 4 年	874,662.00	472,648.36
5 年以上	96,109.34	96,109.34
小计	26,224,543.35	45,047,224.77

账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	4,398,367.09	4,044,412.96
合计	21,826,176.26	41,002,811.81

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	26,224,543.35	100.00	4,398,367.09	16.77	21,826,176.26
其中：账龄组合	26,224,543.35	100.00	4,398,367.09	16.77	21,826,176.26
合计	26,224,543.35	100.00	4,398,367.09	16.77	21,826,176.26

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	45,047,224.77	100.00	4,044,412.96	8.98	41,002,811.81
其中：账龄组合	45,047,224.77	100.00	4,044,412.96	8.98	41,002,811.81
合计	45,047,224.77	100.00	4,044,412.96	8.98	41,002,811.81

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,277,023.25	563,851.16	5.00	26,120,655.62	1,306,032.78	5.00
1 至 2 年	4,459,745.20	445,974.52	10.00	15,506,983.88	1,550,698.39	10.00
2 至 3 年	9,517,003.56	2,855,101.07	30.00	2,850,827.57	855,248.27	30.00
3 至 4 年	874,662.00	437,331.00	50.00	472,648.36	236,324.18	50.00
5 年以上	96,109.34	96,109.34	100.00	96,109.34	96,109.34	100.00
合计	26,224,543.35	4,398,367.09	16.77	45,047,224.77	4,044,412.96	8.98

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	4,044,412.96	353,954.13				4,398,367.09
合计	4,044,412.96	353,954.13				4,398,367.09

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和 合同资产期 末余额	占应收账款和合同 资产期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
国网智联电商有限公司	5,137,514.57		5,137,514.57	18.71	1,533,004.37
滁州东源电力工程有限公司	3,059,000.00	261,666.00	3,320,666.00	12.09	166,033.30
安庆横江集团有限责任公司桐城分公司	2,375,136.06		2,375,136.06	8.65	118,756.80
安徽远晖电力开发有限公司	2,060,643.26		2,060,643.26	7.50	618,192.98
池州华光电力工程有限公司青阳分公司	1,889,212.60	26,620.00	1,915,832.60	6.98	101,728.76
合计	14,521,506.49	288,286.00	14,809,792.49	53.93	2,537,716.21

(四) 合同资产

1. 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	1,233,657.80	61,682.89	1,171,974.91	2,759,027.13	137,951.36	2,621,075.77
合计	1,233,657.80	61,682.89	1,171,974.91	2,759,027.13	137,951.36	2,621,075.77

2. 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	1,233,657.80	100.00	61,682.89	5.00	1,171,974.91
其中：组合 1：账龄组合	1,233,657.80	100.00	61,682.89	5.00	1,171,974.91
合计	1,233,657.80	100.00	61,682.89	5.00	1,171,974.91

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备的合同资产					
按组合计提减值准备的合同资产	2,759,027.13	100.00	137,951.36	5.00	2,621,075.77
其中：组合 1：账龄组合	2,759,027.13	100.00	137,951.36	5.00	2,621,075.77
合计	2,759,027.13	100.00	137,951.36	5.00	2,621,075.77

(1) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内	1,233,657.80	61,682.89	5.00	2,759,027.13	137,951.36	5.00
合计	1,233,657.80	61,682.89	5.00	2,759,027.13	137,951.36	5.00

3. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动	
减值准备	137,951.36	-76,268.47				61,682.89
合计	137,951.36	-76,268.47				61,682.89

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,237,950.40	200,000.00
合计	1,237,950.40	200,000.00

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,115,976.93	91.55	944,845.49	98.95
1至2年	93,000.00	7.63	10,000.00	1.05
2至3年	10,000.00	0.82		
合计	1,218,976.93	100.00	954,845.49	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
天津瑞源电气有限公司	761,825.45	62.50
江苏强森电气有限公司	100,001.18	8.20
安徽正腾电气有限责任公司	93,000.00	7.63
江苏三互互感器有限公司	76,980.00	6.32
科湃恩杰(西安)电气有限公司	56,000.00	4.59
合计	1,087,806.63	89.24

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	620,863.45	1,019,500.18
合计	620,863.45	1,019,500.18

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	49,636.00	854,421.54
1至2年	584,654.84	60,000.00
2至3年	60,000.00	200,000.00
3至4年		27,599.44
4至5年	27,599.44	
小计	721,890.28	1,142,020.98
减: 坏账准备	101,026.83	122,520.80
合计	620,863.45	1,019,500.18

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	67,490.00	430,887.60
单位往来及备用金	654,400.28	710,289.38
代扣代缴		844.00
小计	721,890.28	1,142,020.98
减: 坏账准备	101,026.83	122,520.80
合计	620,863.45	1,019,500.18

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	721,890.28	100.00	101,026.83	13.99	620,863.45
其中: 组合1: 账龄组合	721,890.28	100.00	101,026.83	13.99	620,863.45
合计	721,890.28	100.00	101,026.83	13.99	620,863.45

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,142,020.98	100.00	122,520.80	10.73	1,019,500.18
其中：组合 1：账龄组合	1,142,020.98	100.00	122,520.80	10.73	1,019,500.18
合计	1,142,020.98	100.00	122,520.80	10.73	1,019,500.18

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,636.00	2,481.80	5.00
1 至 2 年	584,654.84	58,465.48	10.00
2 至 3 年	60,000.00	18,000.00	30.00
4 至 5 年	27,599.44	22,079.55	80.00
合计	721,890.28	101,026.83	13.99

(续)

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	854,421.54	42,721.08	5.00
1 至 2 年	60,000.00	6,000.00	10.00
2 至 3 年	200,000.00	60,000.00	30.00
3 至 4 年	27,599.44	13,799.72	50.00
合计	1,142,020.98	122,520.80	10.73

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备的其他应收款

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	122,520.80			122,520.80
本期计提	-21,493.97			-21,493.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025 年 12 月 31 日余额	101,026.83			101,026.83

(5) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	122,520.80	-21,493.97				101,026.83
合计	122,520.80	-21,493.97				101,026.83

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
万创(安徽)电气科技有限公司	往来款	600,000.00	1至3年	83.12	72,000.00
安徽绿城科技发展有限公司	押金、保证金	40,000.00	1年以内	5.54	2,000.00
周雷电	往来款	27,599.44	4至5年	3.82	22,079.55
阜南正元工贸有限责任公司	押金、保证金	20,000.00	1至2年	2.77	2,000.00
解正东	往来款	19,164.84	1至2年	2.65	1,916.48
合计		706,764.28		97.90	99,996.03

(八) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,716,560.84	100,372.22	1,616,188.62	2,275,432.59	92,050.68	2,183,381.91
在产品	3,941,603.61		3,941,603.61	638,636.49		638,636.49
库存商品	1,331,557.14		1,331,557.14	1,252,983.76		1,252,983.76
发出商品	13,239,744.57		13,239,744.57	9,612,258.87		9,612,258.87
合计	20,229,466.16	100,372.22	20,129,093.94	13,779,311.71	92,050.68	13,687,261.03

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

(1) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	92,050.68	8,321.54				100,372.22
合计	92,050.68	8,321.54				100,372.22

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,848,581.50	2,067,247.07
待抵扣进项税额	3,728,618.23	426,862.40
预缴所得税	15,269.04	15,109.69
合计	5,592,468.77	2,509,219.16

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类别	期末余额	期初余额
固定资产	72,677,642.68	23,061,495.84
固定资产清理		
合计	72,677,642.68	23,061,495.84

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	19,116,930.08	8,443,169.30	840,013.28	1,573,711.55	29,973,824.21
2. 本期增加金额	4,910,194.00	48,449,563.58		69,412.80	53,429,170.38
(1) 购置	4,910,194.00	48,449,563.58		69,412.80	53,429,170.38
3. 本期减少金额		164,820.35			164,820.35
(1) 处置或报废		164,820.35			164,820.35
4. 期末余额	24,027,124.08	56,727,912.53	840,013.28	1,643,124.35	83,238,174.24
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,894,571.02	2,116,441.98	202,523.47	698,791.90	6,912,328.37
2. 本期增加金额	988,485.80	2,410,499.06	194,232.03	59,553.17	3,652,770.06
(1) 计提	988,485.80	2,410,499.06	194,232.03	59,553.17	3,652,770.06
3. 本期减少金额		4,566.87			4,566.87
(1) 处置或报废		4,566.87			4,566.87
4. 期末余额	4,883,056.82	4,522,374.17	396,755.50	758,345.07	10,560,531.56
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	19,144,067.26	52,205,538.36	443,257.78	884,779.28	72,677,642.68
2. 期初账面价值	15,222,359.06	6,326,727.32	637,489.81	874,919.65	23,061,495.84

(2) 截止 2025 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
房屋及建筑物	4,829,773.52
机器设备	49,696,587.62
合计	54,526,361.14

(十一) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,872,984.14	1,872,984.14
2. 本期增加金额	1,431,842.79	1,431,842.79

(1) 新增租赁	1,431,842.79	1,431,842.79
3. 本期减少金额	1,872,984.14	1,872,984.14
(1) 处置	1,872,984.14	1,872,984.14
4. 期末余额	1,431,842.79	1,431,842.79
二、累计折旧		
1. 期初余额	78,041.01	78,041.01
2. 本期增加金额	493,406.25	493,406.25
(1) 计提	493,406.25	493,406.25
3. 本期减少金额	491,900.44	491,900.44
(1) 处置	491,900.44	491,900.44
4. 期末余额	79,546.82	79,546.82
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,352,295.97	1,352,295.97
2. 期初账面价值	1,794,943.13	1,794,943.13

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,645,053.41	235,284.32	2,880,337.73
2. 本期增加金额		9,740.52	9,740.52
(1) 购置		9,740.52	9,740.52
3. 本期减少金额		14,655.20	14,655.20
(1) 处置		14,655.20	14,655.20
4. 期末余额	2,645,053.41	230,369.64	2,875,423.05
二、累计摊销			
1. 期初余额	299,721.80	125,247.90	424,969.70
2. 本期增加金额	52,884.12	30,226.05	83,110.17
(1) 计提	52,884.12	30,226.05	83,110.17
3. 本期减少金额		14,655.20	14,655.20
(1) 处置		14,655.20	14,655.20
4. 期末余额	352,605.92	140,818.75	493,424.67
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,292,447.49	89,550.89	2,381,998.38
2. 期初账面价值	2,345,331.61	110,036.42	2,455,368.03

(十三) 开发支出

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

(十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
认证费	1,712,198.63	15,094.34	509,030.11		1,218,262.86
装修费	605,810.97		50,000.04		555,810.93
合计	2,318,009.60	15,094.34	559,030.15		1,774,073.79

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	699,634.35	4,773,534.06	749,497.84	5,063,396.82
租赁负债	59,458.08	1,189,161.51		
小计	759,092.43	5,962,695.66	749,497.84	5,063,396.82
递延所得税负债：				
固定资产加速折旧	288,687.01	1,924,580.07	347,007.87	2,313,385.77
使用权资产	67,614.80	1,352,295.97		
小计	356,301.81	3,276,876.04	347,007.87	2,313,385.77

2. 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	59,458.08	699,634.35		
递延所得税负债	59,458.08	296,843.73		

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	102,372.18	103,023.13
可抵扣亏损	9,750,507.70	17,785,029.07
合计	9,852,879.88	17,888,052.20

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情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2025 年		849,544.50	

年度	期末余额	期初余额	备注
2027年	158,697.95	158,697.95	
2028年	189,339.06	1,469,660.08	
2029年	8,207,991.30	15,307,126.54	
2030年	1,194,479.39		
合计	9,750,507.70	17,785,029.07	

(十六)其他非流动资产

目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	11,789,764.53		11,789,764.53	28,662,201.77		28,662,201.77
一年以上的质保金	2,664,501.63	214,457.17	2,450,044.46	3,989,298.14	769,484.15	3,219,813.99
合计	14,454,266.16	214,457.17	14,239,808.99	32,651,499.91	769,484.15	31,882,015.76

(十七)所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	10,735,925.43	7,634,025.52	抵押	借款抵押	16,025,430.28	15,222,359.06	抵押	借款抵押
无形资产	2,645,053.41	2,292,447.49	抵押	借款抵押	2,645,053.41	2,345,331.61	抵押	借款抵押
应收账款	3,254,149.37	3,091,441.9	质押	借款质押	41,895.05	39,800.34	质押	借款质押
货币资金	1,083,263.80	1,083,263.80	受监管	借款监管				
合计	17,718,392.01	14,101,178.71			18,712,378.74	17,607,491.01		

(十八)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证+抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证+质押借款	4,990,000.00	
保证借款		9,990,000.00
信用借款	5,000,000.00	3,000,000.00
借款利息	32,280.28	38,637.34
合计	26,022,280.28	29,028,637.34

注：

(1) 抵押借款说明：

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

(2) 保证+抵押借款说明:

安徽正日电气有限公司向中国银行股份有限公司桐城支行借款 8,000,000.00 元,以房地产-工业(仓储物流用房)、安徽正日电气有限公司持有的工业厂房和工业土地,权属证书皖(2020)桐城市不动产权第 0008875 号作为抵押物,宋杰、李璐璐为其提供连带责任担保。

(3) 保证+质押借款说明:

①安徽正日电气有限公司向安徽桐城农村商业银行股份有限公司青草支行借款 4,990,000.00 元,系最高额保证借款,宋杰、李璐璐、桐城市银桥融资担保有限公司为其提供连带责任担保,以安徽正日电气有限公司拥有的安庆横江集团有限责任公司桐城市电力工程分公司的 499 万元应收账款权利作质押。

(十九) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	29,280,956.45	16,892,690.03
1 年以上	6,343,897.00	5,464,107.82
合计	35,624,853.45	22,356,797.85

2. 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
衢州极电电动汽车技术有限公司	1,371,817.70	未到付款期
合肥友腾电气有限公司	747,784.00	未到付款期
安徽鼎用电力科技有限公司	461,960.00	未到付款期
沧州东耀电气设备有限公司	167,256.64	未到付款期
合计	2,748,818.34	

(二十) 预收款项

1. 按账龄分类

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

(二十一) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,678,652.85	25,656,811.67

项目	期末余额	期初余额
合计	13,678,652.85	25,656,811.67

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	582,484.59	6,668,292.63	6,716,577.85	534,199.37
离职后福利-设定提存计划	-	432,001.44	432,001.44	-
合计	582,484.59	7,100,294.07	7,148,579.29	534,199.37

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	580,106.19	6,315,610.23	6,363,440.47	532,275.95
职工福利费		84,374.53	84,374.53	
社会保险费		198,472.17	198,472.17	
其中：医疗保险费		178,105.35	178,105.35	
工伤保险费		20,366.82	20,366.82	
住房公积金		64,300.00	64,300.00	
工会经费和职工教育经费	2,378.40	5,535.70	5,990.68	1,923.42
合计	582,484.59	6,668,292.63	6,716,577.85	534,199.37

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		418,907.52	418,907.52	
失业保险费		13,093.92	13,093.92	
合计		432,001.44	432,001.44	

(二十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,798.70	165,473.94
印花税	6,584.69	16,529.22
水利基金	1,324.57	3,034.63
企业所得税	110,544.63	6,041.13
房产税	39,208.01	31,725.47
土地使用税	42,779.45	42,779.45
个人所得税	8,892.32	19,341.41
城市维护建设税	1,704.75	11,583.18
教育费附加	730.60	4,964.22
地方教育费附加	487.06	3,309.48
合计	233,054.78	304,782.13

(二十四)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	241,358.74	599,224.36
合计	241,358.74	599,224.36

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款	100,000.00	100,000.00
其他	101,038.94	199,224.36
预提费用	40,319.80	300,000.00
合计	241,358.74	599,224.36

(二十五)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,353,308.03	682,926.84
一年内到期的长期借款利息	37,989.26	9,390.24
一年内到期的长期应付款		1,928,423.05
一年内到期的租赁负债	461,758.53	444,045.53
合计	6,853,055.82	3,064,785.66

(二十六)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,715,491.68	3,073,851.52
未终止确认的已背书票据	593,600.22	2,487,039.50
合计	2,309,091.90	5,560,891.02

(二十七)长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
保证+质押借款	27,628,555.55	6,829,268.29	4.5%
借款利息	37,989.26	9,390.24	
小计	27,666,544.81	6,838,658.53	
减：一年内到期的长期借款	6,391,297.29	692,317.08	
合计	21,275,247.52	6,146,341.45	

注：保证+质押借款说明

①广储(桐城)新能源科技有限公司向兴业银行股份有限公司安庆分行借款7,000,000.00元和2,900,000.00元,借款期限10年和116个月,由广储(桐城)新能源科技有限公司100%股权、安徽丹凤集团桐城玻璃纤维有限公司为买方的金额为26,800,000.00元应收账款作为质押物,宋杰、李璐璐、安徽正日电气有限公司、安徽合利电气股份有限公司、合肥固德曼能源科技有限公司为其提供连带责任担保。

②安庆固德宜成新能源有限公司向兴业银行股份有限公司安庆分行借款2,160,000.00元和5,040,000.00元,借款期限分别为44个月和48个月,由安庆固德宜成新能源有限公司100%股权、安徽丹凤电子材料股份有限公司为买方的金额为10,370,000元应收账款作为质押物宋杰、李璐璐、安徽正日电气有限公司、合肥固德曼能源科技有限公司为其提供连带责任担保。

③安徽新宜新能源有限公司向兴业银行股份有限公司安庆分行借款10,500,000.00元和5,000,000.00元,借款期限为4年,由安徽新宜新能源有限公司100%股权、振宜汽车有限公司、安庆福莱克斯动力科技有限公司为买方的金额为19,350,000.00元应收账款作为质押物宋杰、李璐璐、安徽正日电气有限公司、合肥固德曼能源科技有限公司、安徽合利电气股份有限公司为其提供连带责任担保。

(二十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,252,293.57	1,753,211.00
减: 未确认融资费用	63,132.06	120,003.95
减: 一年内到期的租赁负债	461,758.53	444,045.53
合计	727,402.98	1,189,161.52

租赁负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	期末余额	期初余额
1年以内	500,917.43	500,917.43
1至2年	500,917.42	500,917.43
2至3年	250,458.72	500,917.42
3至4年		250,458.72
合计	1,252,293.57	1,753,211.00

(二十九) 长期应付款

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

1. 长期应付款分类

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

(三十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,000,000.00						35,000,000.00

(三十一) 资本公积

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

(三十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	301,182.71			301,182.71
合计	301,182.71			301,182.71

(三十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-11,416,728.09	-1,121,695.68
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-11,416,728.09	-1,121,695.68
加：本期归属于母公司股东的净利润	7,516,504.39	-10,295,032.41
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-3,900,223.70	-11,416,728.09

(三十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	56,215,710.55	35,355,920.78	50,669,563.44	42,986,328.76
其他业务	88,042.82	27,001.19	647,679.48	374,887.28
合计	56,303,753.37	35,382,921.97	51,317,242.92	43,361,216.04

(三十五)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
水利基金	32,045.26	28,997.25
房产税	164,314.58	186,351.41
土地使用税	171,117.80	171,117.80
城市维护建设税	101,064.59	97,466.18
教育费附加	43,249.77	42,115.58
车船使用税	360.00	2,027.20
印花税	39,347.85	37,724.53
地方教育费附加	28,833.19	28,077.04
合计	580,333.04	593,876.99

(三十六)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	680,192.04	1,881,572.78
办公费	9,529.33	193,310.28
差旅费	9,618.23	41,462.82
销售代理费	60,000.00	293,441.50
中标服务费	21,639.96	160,904.21
业务招待费	56,940.00	143,754.24
长期待摊费用摊销	53,915.40	53,915.40
折旧费	5,883.23	5,901.24
商品维修费	9,190.57	
广告宣传费	1,079.50	
其他费用	23,627.94	19,512.04
合计	931,616.20	2,793,774.51

(三十七)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,392,384.71	4,409,215.57
折旧与摊销	1,179,622.38	1,004,444.75
中介服务费、咨询费	465,989.05	822,118.54
招待费	316,824.64	450,175.77
车辆费	83,965.65	182,929.64
办公费用	80,720.50	189,961.45

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	66,101.66	86,293.50
修理费	34,369.67	56,503.17
水电费	28,393.80	73,311.42
租金	26,133.69	701,171.73
差旅费	23,679.15	48,206.79
培训费	1,883.02	2,211.00
残保金	1,005.39	63,284.47
广告宣传费	360.00	8,188.62
诉讼费	-10,852.50	61,948.99
投标保函费		640.00
其他	38,463.94	17,808.71
合计	5,729,044.75	8,178,414.12

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费	2,264,351.00	3,852,712.68
直接投入	1,212,964.35	1,556,669.69
折旧费	504,552.04	115,650.19
无形资产摊销费	22,288.07	19,993.44
其他相关费用	33,286.01	140,607.41
合计	4,037,441.47	5,685,633.41

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,300,798.44	1,804,605.87
减：利息收入	22,294.11	5,428.19
手续费支出	4,744.85	6,445.44
其他支出	50,180.00	55,720.19
合计	2,333,429.18	1,861,343.31

(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税加计抵减额	226,102.98	230,718.37	与收益相关
稳岗返还		32,595.08	与收益相关
招用脱贫人口就业扣减增值税		21,450.00	与收益相关
工会经费返还		5,421.50	与收益相关
个税手续费返还	4,724.04	2,235.45	与收益相关
其他零星补贴		960.00	与收益相关
合计	230,827.02	293,380.40	

(四十一) 投资收益

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

(四十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-353,954.13	399,613.71
其他应收款信用减值损失	21,493.97	-229,615.58
合计	-332,460.16	169,998.13

(四十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-8,321.54	-92,050.68
合同资产减值损失	76,268.47	-156,855.71
其他非流动资产减值准备	555,026.98	-769,484.15
合计	622,973.91	-1,018,390.54

(四十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	57,529.57	109.39
合计	57,529.57	109.39

(四十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
废品收入	1,913.00	8,498.00	1,913.00
其他	1,747.38	360.57	1,747.38
合计	3,660.38	8,858.57	3,660.38

(四十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金		40,260.00	
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
滞纳金	9,439.20		9,439.20
其他	50,000.66	2,497.36	50,000.66
合计	159,439.86	142,757.36	159,439.86

(四十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	214,264.23	6,041.13
递延所得税费用	-300.65	-74,978.87
合计	213,963.58	-68,937.74

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	7,722,153.86
按适用税率计算的所得税费用	1,930,538.47
子公司适用不同税率的影响	-652,362.58
调整以前期间所得税的影响	23,761.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,839.48
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	101,318.67
其他	-720,000.00
税法规定的可加计扣除的费用	-490,131.70
所得税费用	213,963.58

(四十八) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	64,007.58	495,412.83
政府补助	4,724.04	62,662.03
利息收入	22,294.11	5,428.19
其他	1,913.85	8,515.15
合计	92,939.58	572,018.20

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	2,004,964.82	4,746,791.88
银行手续费	4,748.70	6,445.44
往来款		1,814,944.83
其他	159,439.86	100,950.00
合计	2,169,153.38	6,669,132.15

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	8,000,000.00	
收到融资租赁款		4,000,000.00
合计	8,000,000.00	4,000,000.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还融资租赁款	2,752,511.70	1,545,232.43
资金拆借款	8,000,000.00	
支付租赁负债	500,917.44	273,000.00
借款受限资金	1,083,263.80	
合计	12,336,692.94	1,818,232.43

(四十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,518,094.04	-10,295,033.41
加：资产减值准备	-622,973.91	1,018,390.54
信用减值损失	332,460.16	-169,998.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	3,652,770.06	1,746,470.52
使用权资产折旧	493,406.25	78,041.01
无形资产摊销	89,502.37	96,092.72
长期待摊费用摊销	559,030.15	605,774.74
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）	-57,529.57	-109.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,350,978.44	1,854,937.95
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,481,845.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	49,863.49	-16,658.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-50,164.14	-58,320.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,450,154.45	-1,974,868.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,223,690.17	14,348,475.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,360,698.22	28,152,588.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,728,274.84	33,903,937.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项目	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	1,431,842.79	
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	621,665.83	1,039,295.53
减：现金的期初余额	1,039,295.53	3,775,388.65
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	-417,629.70	-2,736,093.12

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	621,665.83	1,039,295.53
其中：库存现金	2,171.20	
可随时用于支付的银行存款	619,494.63	1,039,295.53
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	621,665.83	1,039,295.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	1,083,263.80	

3. 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款	1,083,263.80		贷款受监管
合计	1,083,263.80		—

(五十) 租赁

1. 作为承租人

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	26,133.69
与租赁相关的总现金流出	527,051.13

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费	2,264,351.00	3,852,712.68
直接投入	1,212,964.35	1,934,028.18
折旧费	504,552.04	115,650.19
无形资产摊销费	22,288.07	19,993.44
其他相关费用	33,286.01	140,607.41

合计	4,037,441.47	6,062,991.90
其中：费用化研发支出	4,037,441.47	5,685,633.41
资本化研发支出		377,358.49

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

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

七、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的其他原因

(1) 本公司于 2025 年 11 月 4 日从子公司安徽正日电气有限公司以 0.00 元的对价取得合肥合利能源科技有限公司 100.00% 股权，合肥合利能源科技有限公司由二级子公司变更为一级子公司。

(2) 本公司于 2025 年 3 月 31 日，设立安庆固德曼能源科技有限公司。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
安徽正日电气有限公司	安徽·桐城	2,800.00 万元	安徽·桐城	电气设备制造	100.00		设立
合肥合利能源科技有限公司	安徽·合肥	1,000.00 万元	安徽·合肥	节能技术推广服务	100.00		同一控制下企业合并
安庆固德曼能源科技有限公司	安徽·桐城	1,000.00 万元	安徽·桐城	节能技术推广服务	100.00		设立
合肥固德曼能源科技有限公司	安徽·合肥	5,000.00 万元	安徽·合肥	储能业务服务	100.00		非同一控制下企业合并

九、政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助		41,212.03

合计		41,212.03
----	--	-----------

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

截止 2025 年 12 月 31 日，本公司股东宋杰持有本公司 34.7143% 股份，为本公司第一大股东，并担任公司董事长，系本公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
李璐璐	董事

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宋杰、李璐璐	7,000,000.00	2024 年 11 月 21 日	2034 年 11 月 20 日	否
宋杰、李璐璐	2,900,000.00	2025 年 3 月 10 日	2034 年 11 月 20 日	否
宋杰、李璐璐	10,500,000.00	2025 年 5 月 18 日	2029 年 5 月 17 日	否
宋杰、李璐璐	5,000,000.00	2025 年 5 月 18 日	2029 年 5 月 17 日	否
宋杰、李璐璐	2,160,000.00	2025 年 7 月 29 日	2029 年 3 月 30 日	否
宋杰、李璐璐	5,040,000.00	2025 年 3 月 31 日	2029 年 3 月 30 日	否
宋杰、李璐璐	8,000,000.00	2025 年 01 月 15 日	2026 年 01 月 15 日	否
宋杰、李璐璐	4,990,000.00	2025 年 03 月 31 日	2026 年 03 月 31 日	否

2. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	659,312.90	862,037.58

十一、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至报告出具日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

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

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	96,109.34	100.00	96,109.34	100.00
其中：组合 1：账龄组合	96,109.34	100.00	96,109.34	100.00
合计	96,109.34	100.00	96,109.34	100.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	96,109.34	100.00	96,109.34	100.00
其中：组合 1：账龄组合	96,109.34	100.00	96,109.34	100.00
合计	96,109.34	100.00	96,109.34	100.00

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

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

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	96,109.34					96,109.34
合计	96,109.34					96,109.34

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽鼎昇建设工程有限公司	55,000.00		55,000.00	57.23	55,000.00
安徽水安建设集团股份有限公司	30,114.34		30,114.34	31.33	30,114.34
安徽智尔电力安装有限公司	7,900.00		7,900.00	8.22	7,900.00
安徽未名生物科技服务有限公司	3,095.00		3,095.00	3.22	3,095.00
合计	96,109.34		96,109.34	100.00	96,109.34

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	55,407,100.00		55,407,100.00	45,603,000.00		45,603,000.00
合计	55,407,100.00		55,407,100.00	45,603,000.00		45,603,000.00

1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽正日电气有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
合肥固德曼能源科技有限公司	17,603,000.00	7,804,100.00		25,407,100.00		
安庆固德曼能源科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	45,603,000.00	9,804,100.00		55,407,100.00		

(三) 投资收益

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

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	57,529.57	1,481,955.11
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外		60,426.58
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-155,779.48	-133,898.79
减：所得税影响额	-5,596.77	-8,477.56
合计	-92,653.14	1,416,960.46

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	21.00	-27.69	0.21	-0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.26	-31.50	0.22	-0.33

安徽合利电气股份有限公司

二〇二六年四月二十七日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	57,529.57
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-155,779.48
非经常性损益合计	-98,249.91
减：所得税影响数	-5,596.77
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-92,653.14

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用