

本公司董事会及全体董事保证本公司公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其中的真伪承担法律责任。

- 合肥泰禾智能科技股份有限公司(曾用名:合肥泰禾光电科技股份有限公司,以下简称“公司”或“泰禾智能”)2024年度实现归属于上市公司股东的净利润2,149.96万元,较上年同期增长89.89%,主要系控股子公司合肥泰禾智能科技股份有限公司(以下简称“泰禾智能”)经营业绩改善所致。卓海智能2024年度实现归属于上市公司股东的净利润-1,782.31万元,较上年同期减少2,825.54万元,主要系公司对卓海智能销售策略进行了调整,从而影响销售人推介方式为通过渠道商方式,相对减少了销售人员。卓海智能销售策略调整后,2024年度营业收入和净利润均呈增长趋势,但存货跌价损失仍下降较多,再加上上游原材料价格波动较大,导致卓海智能2024年度较2023年度减亏较多。
- 公司近期在上海证券交易所发布的关于合肥泰禾智能科技股份有限公司2024年度报告的信函被监管函问函(上证公函[2025]0405号)(以下简称“监管函问函”),公司对《监管函问函》高度重视,积极组织相关部门针对《监管函问函》中涉及的问题进行逐项研究和讨论,现就《监管函问函》提及的问题回复如下:

(除特别注明外,《监管函问函》回复所有金额保留2位小数,若出现数据与各分项数据之和尾数不符,系四舍五入所致)。

根据年报及临时公告,2024年公司原控股股东及实际控制人王大红将控制权转让给阳新光能新能源开发有限公司,同时公司向阳新光能增资,本次股权转让变更完成后,公司成为阳新光能在2024-2026年内新增产能的承包商,包括每年新增产能2,000万元。公司2024年归母净利润2,149.96万元,且承诺业绩完成率为107.55%,略高于100%且基数2023年归母净利润1,310.61万元同比增幅增长。请你公司进一步核实并披露下列表述是否属实:

问题1:关于公司经营业绩。

根据年报,报告期公司业绩增长的主要原因之一系控股子公司合肥泰禾智能科技股份有限公司(以下简称“泰禾智能”)经营业绩得到改善所致。卓海智能已将智能煤机资产出售予王大红,2024年实现主营业务收入3,111.50万元,同比增长63.2%,净利润-1,782.31万元,同期为-4,678.05万元。请公司:1)披露上述披露卓海智能近年来主要财务数据是否存重大变化;2)补充披露卓海智能近两年产能是否新增产能的承包商,包括但不限于产能名称、产能具体情况及变化情况;3)结合公司行业发展趋势、业务格局及经营情况,说明近两年卓海智能变化是否符合行业发展趋势,是否对公司经营业绩产生影响,是否存在同业竞争。(4)结合前述问题,回复说明,卓海智能在报告期内营业收入增长及净利润大幅减亏的原因及合理性,是否存在为实现业绩目标利润的情形。请年审会计师对该问题发表意见。

问题2:关于公司经营业绩。

一、补充披露卓海智能近两年主要财务数据及同比变动情况,核实近两年生产经营是否存在重大变化,会计政策是否变更,如是说明具体情况及影响。

(一)卓海智能近两年主要财务数据:

卓海智能近两年主要财务数据及同比变动情况如下:

单位:万元

项目	2024年度		2023年度	
	金额	变动金额	金额	变动金额
营业收入	3,458.52	-1,262.86	56.82	-2,222.66
其中:营业收入	3,111.50	1,213.27	63.02%	-1,260.49
营业成本	2,245.25	525.77	30.58%	-1,719.48
其中:营业成本	2,081.57	533.04	34.42%	-1,548.53
营业毛利	1,240.27	737.09	14.46%	-503.18
销售费用	1,004.19	-659.99	-39.60%	1,664.18
财务费用	745.66	-364.06	-34.00%	1,129.72
信用减值损失	673.83	-45.26	-6.29%	719.09
资产减值损失	11.48	787.53	101.48%	-77.05
营业收入	1,782.31	2,825.54	61.32%	-4,670.85
由上表可知,2024年度较2023年度增加680.23万元,主要系营业收入增加所致。	3,111.50	1,898.23	-1,260.49	-1,307.96
2.销售量,单价对主营业务收入的量化影响	3,111.50	1,898.23	-1,260.49	-1,307.96
单位:万元	3,111.50	1,898.23	-1,260.49	-1,307.96

由上表可知,2024年度较2023年度增加680.23万元,主要系营业收入增加所致。

3.销售单价、单位成本对毛利率的量化影响

单位:万元

项目	2024年度		2023年度	
	金额	变动金额	金额	变动金额
营业收入	3,458.52	-1,262.86	56.82	-2,222.66
其中:营业收入	3,111.50	1,213.27	63.02%	-1,260.49
营业成本	2,245.25	525.77	30.58%	-1,719.48
其中:营业成本	2,081.57	533.04	34.42%	-1,548.53
营业毛利	1,240.27	737.09	14.46%	-503.18
销售费用	1,004.19	-659.99	-39.60%	1,664.18
财务费用	745.66	-364.06	-34.00%	1,129.72
信用减值损失	673.83	-45.26	-6.29%	719.09
资产减值损失	11.48	787.53	101.48%	-77.05
营业收入	1,782.31	2,825.54	61.32%	-4,670.85
由上表可知,2024年度较2023年度增加680.23万元,主要系营业收入增加所致。	3,111.50	1,898.23	-1,260.49	-1,307.96
2.销售量,单价对主营业务收入的量化影响	3,111.50	1,898.23	-1,260.49	-1,307.96
单位:万元	3,111.50	1,898.23	-1,260.49	-1,307.96

由上表可知,2024年度较2023年度增加680.23万元,主要系营业收入增加所致。

4.期间费用的分析变化

单位:万元

项目	2024年度		2023年度	
	金额	变动金额	金额	变动金额
销售费用	1,004.19	-659.99	1,664.18	-569.99
其中:销售费用	345.72	-215.60	379.65	-215.60
营业收入	3,111.50	1,213.27	63.02%	-1,260.49
营业成本	2,245.25	525.77	30.58%	-1,719.48
营业毛利	1,240.27	737.09	14.46%	-503.18
销售费用	1,004.19	-659.99	1,664.18	-569.99
财务费用	745.66	-364.06	1,129.72	-364.06
信用减值损失	673.83	-45.26	719.09	-45.26
资产减值损失	11.48	787.53	101.48%	-77.05
营业收入	1,782.31	2,825.54	61.32%	-4,670.85
由上表可知,2024年度较2023年度增加680.23万元,主要系营业收入增加所致。	3,111.50	1,898.23	-1,260.49	-1,307.96
2.销售量,单价对主营业务收入的量化影响	3,111.50	1,898.23	-1,260.49	-1,307.96
单位:万元	3,111.50	1,898.23	-1,260.49	-1,307.96

由上表可知,2024年度较2023年度增加680.23万元,主要系营业收入增加所致。

3.销售单价、单位成本对毛利率的量化影响

单位:万元

项目	2024年度		2023年度	
	金额	变动金额	金额	变动金额
销售费用	1,004.19	-659.99	1,664.18	-569.99
其中:销售费用	345.72	-215.60	379.65	-215.60
营业收入	3,111.50	1,213.27	63.02%	-1,260.49
营业成本	2,245.25	525.77	30.58%	-1,719.48
营业毛利	1,240.27	737.09	14.46%	-503.18
销售费用	1,004.19	-659.99	1,664.18	-569.99
财务费用	745.66	-364.06	1,129.72	-364.06
信用减值损失	673.83	-45.26	719.09	-45.26
资产减值损失	11.48	787.53	101.48%	-77.05
营业收入	1,782.31	2,825.54	61.32%	-4,670.85
由上表可知,2024年度较2023年度增加680.23万元,主要系营业收入增加所致。	3,111.50	1,898.23	-1,260.49	-1,307.96
2.销售量,单价对主营业务收入的量化影响	3,111.50	1,898.23	-1,260.49	-1,307.96
单位:万元	3,111.50	1,898.23	-1,260.49	-1,307.96

由上表可知,2024年度较2023年度增加680.23万元,主要系营业收入增加所致。

4.期间费用的分析变化

单位:万元

项目	2024年度		2023年度	
	金额	变动金额	金额	变动金额
销售费用	1,004.19	-659.99	1,664.18	-569.99
其中:销售费用	345.72	-215.60	379.65	-215.60
营业收入	3,111.50	1,213.27	63.02%	-1,260.49
营业成本	2,245.25	525.77	30.58%	-1,719.48
营业毛利	1,240.27	737.09	14.46%	-503.18
销售费用	1,004.19	-659.99	1,664.18	-569.99
财务费用	745.66	-364.06	1,129.72	-364.06
信用减值损失	673.83	-45.26	719.09	-45.26
资产减值损失	11.48	787.53	101.48%	-77.05
营业收入	1,782.31	2,825.54	61.32%	-4,670.85
由上表可知,2				