

公司代码：600520

公司简称：文一科技

# 文一三佳科技股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人杨林、主管会计工作负责人胡凯及会计机构负责人（会计主管人员）司松武声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年母公司实现净利润为-225,781,029.61 元，加上年初未分配利润-124,666,637.51 元，合计为-350,447,667.12 元。根据本公司章程规定，按 10%提取法定盈余公积 0 元，本年度实际可供股东分配的利润为 0 元。

公司本年度拟不分配利润，不进行资本公积转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本年度报告包括前瞻性陈述。除历史事实陈述外，所有本公司预计或期待未来可能或即将发生的业务活动、事件或发展动态的陈述（包括但不限于预测、目标、估计及经营计划）都属于前瞻性陈述。受诸多可变因素的影响，未来的实际结果或发展趋势可能会与这些前瞻性陈述出现重大差异。本年度报告中的前瞻性陈述为本公司于2024年4月26日作出，本公司没有义务或责任对该等前瞻性陈述进行更新，亦不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

无。

### 十一、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	40
第五节	环境与社会责任.....	54
第六节	重要事项.....	58
第七节	股份变动及股东情况.....	80
第八节	优先股相关情况.....	84
第九节	债券相关情况.....	85
第十节	财务报告.....	85

备查文件目录	载有法定代表人签字的 2023 年年度报告文本；
	载有法定代表人杨林先生、主管会计工作负责人胡凯先生、会计机构负责人司松武先生签字并盖章的财务报表；
	报告期内，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》公开披露过的所有文件的正本和公告稿；
	其他备查文件。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
文一科技	指	文一三佳科技股份有限公司
三佳山田	指	铜陵三佳山田科技股份有限公司
富仕三佳/富仕机器	指	铜陵富仕三佳机器有限公司
三佳商贸	指	铜陵三佳商贸有限公司
中发铜陵	指	中发（铜陵）科技有限公司
建西精密	指	铜陵三佳建西精密工业有限公司
宏光窗业	指	安徽宏光窗业有限公司
文一半导体	指	文一三佳（合肥）半导体有限公司
华翔资管	指	铜陵华翔资产管理有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	文一三佳科技股份有限公司
公司的中文简称	文一科技
公司的外文名称	WenYi Trinity Technology Co., Ltd
公司的外文名称缩写	WenYi Technology
公司的法定代表人	杨林

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏军	毕静
联系地址	安徽省铜陵市铜官区石城路电子工业区	安徽省铜陵市铜官区石城路电子工业区
电话	0562-2627520	0562-2627520
传真	0562-2627555	0562-2627555
电子信箱	office@chinatrinity.com	bj@chinatrinity.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省铜陵经济技术开发区
公司注册地址的历史变更情况	244000
公司办公地址	安徽省铜陵市石城路电子工业区
公司办公地址的邮政编码	244000
公司网址	www.chinatrinity.com
电子信箱	office@chinatrinity.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	文一科技	600520	中发科技

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路128号9楼
	签字会计师姓名	张扬、卢勇

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	330,685,024.52	444,493,059.80	444,493,059.80	-25.60	443,940,441.56	443,940,441.56
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	324,081,905.85	437,657,696.49	437,657,696.49	-25.95	不适用	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-80,648,022.19	26,277,009.93	26,265,828.68	-406.91	8,683,507.30	8,805,801.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-89,761,787.35	18,373,245.48	18,362,064.23	-588.55	4,395,752.72	4,518,047.32
经营活动产生的现金流量净额	97,335,575.12	64,962,626.57	64,962,626.57	49.83	18,605,907.75	18,605,907.75
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	353,825,025.25	430,692,674.35	430,803,787.70	-17.85	386,551,781.53	386,674,076.13
总资产	598,649,628.06	838,732,802.47	838,826,444.96	-28.62	832,396,593.28	832,509,387.32

说明：公司自2023年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该

规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	-0.51	0.17	0.17	-400	0.05	0.06
稀释每股收益（元/股）	-0.51	0.17	0.17	-400	0.05	0.06
扣除非经常性损益后的 基本每股收益（元/股）	-0.57	0.12	0.12	-575	0.03	0.03
加权平均净资产收益率 （%）	-20.56	6.48	6.47	减少 27.04 百分点	2.27	2.3
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 （%）	-22.88	4.53	4.53	减少 27.41 百分点	1.15	1.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司 2023 年、2022 年归属于上市公司股东的净利润分别为-80648022.19 元、26277009.93 元。本期归属于上市公司股东的净利润与上年同期减少 406.91%，主要原因：处置全资子公司产生的亏损。

项目名称	本期期末数	本期期末数占 总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数占 总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
应收票据	1,487,277.49	0.25	39,513,032.37	4.71	-96.24	主要是票据到期兑现而减少
预付款项	706,355.74	0.12	2,352,115.52	0.28	-69.97	主要是采购结算而减少
其他应收款	79,850,362.94	13.34	11,457,476.98	1.37	596.93	主要是处置子公司增加的股权收购款
其他流动资产	651,402.33	0.11	376,148.17	0.04	73.18	主要是待抵扣进项税增加
投资性房地产	-	-	86,828,386.18	10.35	-100.00	主要是处置子公司而减少
固定资产	59,418,311.94	9.93	236,561,010.44	28.20	-74.88	主要是处置子公司而减少
在建工程	1,412,389.40	0.24	4,242,666.63	0.51	-66.71	主要是处置子公司而减少
使用权资产	1,076,646.24	0.18	731,907.23	0.09	47.10	主要是新增租赁而增加
无形资产	371,303.82	0.06	30,091,240.55	3.59	-98.77	主要是处置子公司而减少
长期待摊费用	-	-	11,971.74	0.00	-100.00	分摊而减少
递延所得税资产	1,754,986.50	0.29	1,071,206.51	0.13	63.83	主要是子公司计提而增加
其他非流动资产	570,000.00	0.10	1,221,000.00	0.15	-53.32	主要是业务结算而减少

应付票据	-	-	115,750,000.00	13.80	-100.00	到期偿还而减少
预收款项	-	-	394,735.40	0.05	-100.00	主要是业务结算而减少
应付职工薪酬	718,706.92	0.12	1,130,131.01	0.13	-36.40	主要是结算而减少
应交税费	3,249,820.01	0.54	8,157,339.61	0.97	-60.16	主要是缴纳而减少
一年内到期的非流动负债	696,734.56	0.12	287,453.85	0.03	142.38	主要是新增租赁而增加
租赁负债	381,269.73	0.06	0	0	-	主要是新增租赁而增加
递延所得税负债	2,685.87	0.00	17,470.86	0.00	-84.63	根据会计准则调整所致
专项储备	4,205,726.63	0.70	425,353.54	0.05	888.76	主要是计提安全准备金而增加

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	81,364,937.79	87,528,104.03	88,893,565.93	72,898,416.77
归属于上市公司股东的净利润	2,616,281.83	-102,109,683.42	10,479,549.56	8,365,829.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,332,447.74	-102,468,653.76	9,836,103.60	538,315.07
经营活动产生的现金流量净额	3,142,433.91	38,758,377.14	19,448,517.07	35,986,247.00

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,446,559.84		-360,418.25	226,344.92
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	4,324,935.57		10,285,774.61	5,250,619.35
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	4,742,342.97			
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	-1,824,223.90		-56,997.36	-279,460.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目			85,500.00	28,448.18
减：所得税影响额	575,849.32		1,346,286.70	369,547.37
少数股东权益影响额（税后）			703,807.85	568,650.26
合计	9,113,765.16		7,903,764.45	4,287,754.58

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023年是文一科技应对市场下行、赢得发展先机的关键之年，公司经营班子带领全体员工，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照集团部署要求，围绕“市场引领，重研发保规模；数字赋能，提管理促效益”的经营方针，积极应对市场变化，加速新品研发，夯实管理基础，盘活存量资产，提升经营质量，基本完成预期目标，为公司巩固市场地位、实现长期发展奠定坚实的基础。

#### 一、当前发展形势

##### （一）半导体板块

当前，全球半导体封测市场仍处于缩量过程，中国半导体封测市场也是举步维艰，封装产能过剩，封装工厂开机率普遍在5-7成左右，封装单价进入内卷时代，国内市场需求订单单价下降较大，国内企业整合加速，全行业吸引投资能力继续减弱，国产替代进入平台期。手机、PC和服务器三大传统市场仍是国内半导体市场复苏的主力，消费电子、新能源和新基建成为半导体内需的重要支撑点。随着各国对半导体供应链安全的重视，主要封测企业开始布局国外制造基地，国内部分封测产能将有向海外转移的趋势。

##### （二）挤出模具和设备板块

2023 年，国内房地产市场整体处于调整阶段，国内大型门窗塑料型材生产企业继续实行减产停产，或转型发展铝合金型材，塑料挤出工程类建筑板、装饰板等需求量有一定增长。中亚地区 PVC 门窗需求大幅上涨，模具需求持续增加；东南亚地区门窗塑料挤出行业发展较快，客户数量不断增加。

### （三）精密零部件板块

随着中国带式输送机技术的发展，设计制造能力、产品性能和产品质量得到了国际市场认可，国际市场需求逐渐扩大。国内带式输送机行业市场整体处于止降回稳的态势，市场竞争加剧，行业集中度提高，部分中小企业研发力量薄弱，产品附加值较低，拥有雄厚研发实力、品牌和客户优势明显、产品附加值高的生产企业，由于其上下游议价能力较强，盈利空间较大。

### （四）电镀业务

受外部环境影响，客户订单整体下滑较多，更多采用招标方式，对价格更加敏感，同时，很多项目直接与加工一起打包。轴类镀铬、纺织配套氧化发黑等传统电镀业务也出现严重滑坡。目前投资在建的多是为新能源汽车行业进行配套。

## 二、2023 年目标任务完成情况

2023 年，公司合并实现合同承揽 3.42 亿元，完成年度计划的 99.5%；完成资金回笼 3.65 亿元，完成年度计划的 101.4%；实现销售收入 3.31 亿元，完成年度计划的 92.4%；完成生产产值 3.22 亿元，完成年度计划的 99.8%。

### （一）三佳山田

2023 年，三佳山田以客户为中心，坚持以速度赢取市场、以效率换取效益，不断加大技术创新和管理创新，以部门重点工作为主线，以大日程管理为抓手，控节点、保质量、争交期，基本完成了经营目标任务。全年完成合同承揽 1.26 亿元，完成年度计划的 102.3%；完成资金回笼 1.24 亿元，完成年度计划的 108.7%；实现销售收入 1.17 亿元，完成年度计划的 96%；完成生产产值 1.26 亿元，完成年度计划的 101%，顺利通过了“安徽省工业设计中心”认定，并荣获“国家知识产权优势企业”称号和安徽省第十届工业设计大赛优秀奖。

过去一年，三佳山田在满足客户定制化需求的基础上，调整产品销售结构，开发新客户 12 家，新客户订单达到 1578 万元；积极拓展光藕产品细分领域市场，为客户提供塑封、切筋、成型一站式服务，承接光藕市场订单 2598 万元；与富仕三佳联手为客户提供组合化产品，承接配套自动模盒订单 111 套，订单总额 1729 万元。通过调整生产班次、时间和工时值，出台激励政策，月度总工时提升 15%，塑封模具平均交期缩短到 81 天，比上年度缩短 9 天，系统类平均交期缩短到 74 天，比上年度缩短 15 天。2023 年，三佳山田对基础设施进行改造，现场形象进一步改观。

### （二）富仕三佳

2023 年，富仕三佳积极推进技术、服务、营销一体化，创新管理机制，提升市场应变能力，全年完成合同承揽 1.22 亿元，完成年度计划的 101.6%；完成资金回笼 1.47 亿元，完成年度计划的 98.9%；实现销售收入 1.30 亿元，完成年度计划的 92%；完成生产产值 1.02 亿元，完成年度计

划的 101%，顺利通过高新技术企业复审，并获得“国家知识产权优势企业”、“安徽省专精特新冠军企业”、“安徽省创新型中小企业”等多项荣誉。

过去一年，富仕三佳推行销售周汇报制度和售后客户代表制度，建立售后人员流动信息台账，跟进客户个性化需求，不断提升服务水平，全年开发新客户 20 家，新客户合同达 5663 万元。整合调配研发人力资源，确保重点项目按计划推进；坚持“问题台帐”和技术分析会制度，不断提高设计水平和产品质量；推行本体部标准化投产，加强与供方的磨合，采购装配周期缩短了一半；实施设备出厂“归零”管理，内部装配调试质量明显改善；推行“外部质量问题推进内部质量改进”活动，设立 8 个质量专题逐一改善，不断提升客户体验。2023 年，富仕三佳进一步优化仓储场地，实施定置管理，车间环境再上台阶。

### （三）挤出模具

2023 年，挤出模具厂积极应对全球经济增长放缓、国际竞争加剧、国内塑料型材企业纷纷停产减产的外部环境，积极开发和拓展北美、欧洲、土耳其、澳洲、南美、中亚等地区市场，有效弥补国内订单的不足，全年实现合同承揽 3387 万元，完成年度计划的 84.4%；完成资金回笼 3519 万元，完成年度计划的 87.2%；实现销售收入 3818 万元，完成年度计划的 91.9%，比上年增长 19.8%；完成生产产值 3639 万元，完成年度计划的 86.5%，比上年增长 3.6%。

过去一年，挤出模具厂成功开发了 7 个国家 9 个新客户，承接新客户订单 460 多万元，并与全球知名门窗企业达成初步合作意向，进一步打开业务开拓渠道。建立各类管理工作群，推行精细化管理，及时有效解决了很多跨部门疑难问题。模架加工项目运作整体良好，人员技能提升较快，每组模架制造周期缩短了 3-5 天。调试车间更换新的上料系统，有效降低了粉尘扬灰，在提升效率的同时，车间环境进一步改善；全年派遣国内外调试服务 17 批次，按计划完成了调试任务。通过加强大日程计划管控，对产品齐套计划进行跟踪分析，想办法提升厂内设备开机率，加强外协控制，外协费用比上年降低 35 万元。

### （四）建西精密

2023 年，钢材、石化等主要原材料价格平稳，国内外客户市场需求总体稳定，建西精密牢牢抓住发展机遇，努力克服整体搬迁等不利因素影响，各项规模指标均创历史新高。全年实现合同承揽 5110 万元，完成年度计划的 100.1%；完成资金回笼 5067 万元，完成年度计划的 104%；实现销售收入 5004 万元，完成年度计划的 98.1%；完成生产产值 4966 万元，完成年度计划的 106.7%，主要经营指标比上年有大幅增长，机器换人项目顺利通过市经信局评审，并获评“安徽省科技型中小企业”称号。

过去一年，建西精密通过视频交流会议和“一对一”微信工作群，加大市场服务和订单信息跟踪，严抓生产计划，科学排产，确保重点客户项目订单交付。在全年销售收入增加 700 万元的情况下，应收帐款总额控制在上年同期水平，逾期账款总额持续下降。2023 年，建西精密高效完成了冲压 4 号全自动冲压生产线的投建运行，通过班次和人员优化，不断提升生产效率和交付能力，全年累计增加订单承接 1100 万元。成立自动落料班组，做好自动落料生产线的维护应用，钢

板原材料利用率达到 75%以上，材料利用率整体提高 5%以上，全年累计节约钢板材料成本约 80 万元。

### （五）电镀厂

2023 年，电镀厂在整体市场滑坡、缺少大客户订单支撑的情况下，积极开发新工艺，拓展行业客户，全年实现合同订单 899 万元，完成年度计划的 97.2%；完成资金回笼 813 万元，完成年度计划的 100.4%；实现销售收入 711 万元，完成年度计划的 88.8%；完成生产产值 795 万元，完成年度计划的 97.2%，与上年相比下滑较大。

过去一年，电镀厂成功开发了锌镍合金电镀，并形成量产；弯波导镀银项目已经进入批量验证阶段；开发了聚四氟乙烯氟化工艺，解决了研究所的燃眉之急；在铅黄铜镀镍工艺开发上实现了技术性的突破。组织参加了两次大型专业展会，进一步了解新设备、新工艺，拓宽了镁合金及含镁铝系材料电镀思路，形成有效的技术积累。

### （六）新品研发

富仕三佳 180T 双注塑自动封装系统已完成 T0247、T0247PLUS 两个产品调试，开始投入小批量生产；LGA 自动封装系统已完成设备调试。FSAM120-4TL 智能功率模块自动封装设备被认定为“安徽省首台套重大技术装备”。

三佳山田顺利完成基板封装产业化和模块化封装塑封模具技术两个项目研发，SOP8 (15R) 自动换管系统实现量产交付，完成 SOIC20、SSOP38、TQFP5\*5-32L 等 12 项行业首发模具的设计，并配合客户实现新品的快速应用。完成车规级 TCOP10 模具、HSOP6 系统、TOLL 系统的开发，为公司进入高端车载市场打下良好基础。

过去一年，公司申请专利 16 件（其中：文一科技 2 件，三佳山田 1 件、富仕三佳 7 件，建西精密 6 件），获得专利授权 6 件（其中：发明专利 1 件，实用新型 4 件，软件著作权 1 件）。三佳山田主持起草的《集成电路引脚成型模技术规范》行业标准已于 2023 年 5 月 22 日公告颁布；建西精密牵头编制的《带式输送机托辊冲压轴承座》行业标准已于 2023 年 4 月 1 日正式颁布实施。

### （七）综合管理

运营管理方面，重点推进未验收产品台账的编制、更新和跟踪检查，为货款回收提供有效保障，制订应收账款清理计划，定期核查推进，努力控制应收帐款风险。进一步强化生产计划在生产管理中的主导地位，分析整改异常情况，协调解决突出问题，提高产出效率。更新修订外协标准，加强外协管控，进一步降低外协费用。积极推进生产车间环境治理工作，做好安全与能源管理工作，配合落实环保管控措施。继续推进国内物流管控，国内物流成本进一步下降 5%，妥善处理国际货运物流事故，挽回损失 9 万余元。做好信息系统硬件和网络维护，调整邮件管理渠道，取消 1 款应用软件，每年节约费用 6 万余元。

采购管理方面，积极构建过程透明、管理规范的采购运行机制，合理控制采购成本，促进采购物资及时交付，为公司生产经营提供物资供应保障。各单位积极落实采购成本控制措施，对 42 家签订长期协议供方直接协议降价，从可比采购物资来看，采购成本同比上年综合下降 2.6%，采

购准时到货率达到 90%以上。针对模具钢材料入厂检验增加材料光谱检测项目，采购合格率明显提高。

质量管理方面，围绕年度质量目标和质量工作方案，开展质量攻关和 QC 小组活动，制定产品技术攻关、质量管理过程优化等方面质量专项改进课题 8 项。开展质量督查，关注整机产品调试和验收情况，加快外部质量信息处理闭环，做好计量管理，开展质量管理体系内审和管理评审，顺利通过现场审核。

财务管理方面，以资金和成本为中心，努力增收节支，进一步优化岗位职责，规范财务基础工作，认真组织会计核算，做好资金调度安排，加强财务监管和协调服务，配合做好信息披露，不断提高财务信息质量，为公司发展做好财务保障。开展涉税业务的学习和自查活动，积极运用税收政策合理开展税务筹划。

人力资源管理方面，多渠道开展招聘工作，全年招录新员工 25 人，组织各类技能提升集中培训 40 批次，组织识别关键核心人员并纳入公司人才库，组织销售副总岗位竞聘，完成采购人员轮岗，开展新员工访谈活动，了解新员工心理动态和工作情况。制订薪酬考核激励方案，并对绩效激励考核执行过程检查监督，通过不断优化人力资源配置，激活人力资源效能。全年有 2 名高级工程师、1 名中级工程师通过了职称评审。2023 年，公司累计发放职工各项节日福利折合资金 30 多万元，组织职工集体旅游，开展职工慰问，改善员工食堂伙食，不断提升员工福利水平。

公司持续做好内控体系建设，不断完善公司法人治理，规范三会运作，按“五到位”要求认真做好信息披露，坚持重大信息内部报告，设立投资者热线，保持线上线下良好沟通，积极主动做好投资者关系管理，促进公司合规运营。

### （八）企业文化建设

2023 年，公司以党建、工会建设为依托，围绕公司发展大局，扎实开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，鼓励职工创新创效，开展争先创优活动，积极开展帮扶助困，构建和谐劳动关系，积极推荐参加先进选树，大力宣传推广优秀典型，组织开展丰富多彩的职工文体活动，激发职工的工作热情和创新活力，营造了良好的企业文化氛围。

公司积极履行社会责任，组织开展两节送温暖、金秋助学、困难职工救助和关爱女童等活动，筹集发放助困资金 2.37 万元，走访慰问困难职工家庭 10 户，组织 24 人参加无偿献血。积极助力乡村振兴工作，组织包户干部入户走访，开展惠民政策宣传，全年投入专项帮扶资金、慰问金及消费帮扶产品共 21 万元。

过去一年，公司被省国防邮电工会授予“劳动竞赛先进集体”荣誉称号，三佳山田电脉冲班组获评铜陵市“工人先锋号”。

## 三、2023 年工作亮点

### （一）转让园区全部股权，减轻企业发展负担

公司投入大额资金建设的园区，已不适应公司未来发展的需要，而且成为公司发展的包袱和严重负担，作为历史遗留问题多年来都一直难以解决。2023 年，公司下决心决策通过对外整体转

让的方式从根本上解决园区问题。公司经过与政府部门及相关单位多轮沟通，做了大量的前期筹划和过程协调等方面工作，最终成功对外转让了中发（铜陵）科技有限公司 100% 股权，彻底甩掉了公司发展的包袱，盘活了存量资产，增强了资产的流动性，为公司进一步集中有限的资源，聚焦主业经营发展夯实基础。

### （二）出口销售大幅增长，盈利能力显著改善

2023 年，公司进一步加大国外市场开拓力度，努力提升订单质量，做好海外市场服务，主要客户市场合作稳定，全年实现出口销售近 6500 万元，同比上年实现大幅增长。

过去一年，公司积极采取有效措施降成本控费用，盈利能力取得显著改善。挤出模具综合毛利率同比增长 5 个百分点；建西精密主营产品毛利率提升 17%；富仕三佳成本小组取得明显成效，实现采购刚性降本近 200 万元，通过技术换型升级，单台成本预计下降 15%；三佳山田通过品牌替代、更换渠道、硬件优化整合等措施，全年降本 323 万元。

### （三）优化公司组织体系，推动主营板块整合

2023 年，公司进一步优化组织机构设置，并对管理层成员分工、子分公司经营层人员和组织结构进行了调整，通过竞聘方式任用了一批年轻干部，有效提升了员工队伍的活力和战斗力。对三佳山田和富仕三佳的业务管理体系进一步整合，针对客户项目推进组合式市场营销和技术研发工作，有利于公司半导体板块业务统筹发展，进一步做大做强半导体主业。

### （四）建西新线投产运行，快速完成整体搬迁

2023 年，公司投资 400 多万元新建的建西精密公司全自动冲压轴承座生产线正式运行，达产后预计年增加产值 1500 万元，为公司进一步扩大生产规模奠定了基础。

根据公司总体安排，要对建西精密整体搬迁。恰逢订单交付旺季，面对时间紧、任务重、困难多，公司一边尽最大努力确保正常生产交付，一边着手实施新厂房选址规划和建设改造工作，前后历时 80 天快速完成了整体搬迁工作，将搬迁对生产经营的影响降到最低。由于新厂房使用面积大幅缩小，通过合理规划，充分利用空间，调整生产布局，满足建西精密生产经营需要的同时，每年将节约租金 30 万元。

### （五）全新 OA 系统上线，信息化水平持续提升

2023 年，公司全新的 OA 协同办公系统正式上线运行，基于公司新的组织机构，梳理各项管理流程和审批权限，规范化、固化核心工作流程，引入制度管控点和决策分析数据，实现在线业务流转，使业务流程电子化水平明显提升，实现办公事务的自动化，提高了个人和群体协同工作效率，为相关管理工作提供了便利，企业信息化水平进一步提升。

## 四、当前工作中存在的突出问题

当前，半导体市场处于下行调整阶段，市场竞争更加激烈，整体经营规模出现下滑，应收帐款居高不下，如何提升市场竞争力、稳定和扩大营业收入、降低应收帐款总额是企业面临的主要问题。

公司目前员工队伍老化，高端技术人才引进难度大，一线操作岗位待遇有待进一步提高，严重制约了公司的长期发展，如何进一步拓展思路、创新开展人力资源管理工作已成为公司经营发展的重要课题。

## 五、未来发展趋势

### （一）半导体板块

从 2023 年第四季度开始，封测需求企稳回暖，产能逐步恢复。消费类 IC 仍然处于弱势，新能源、光伏为主的器件类为主要增长点。先进驾驶辅助系统和车用信息娱乐系统驱动车用半导体市场发展，为半导体市场注入新的驱动力。半导体芯片性能不断提升，先进封装技术日益重要。

预计 2024 年全球半导体产业将整体稳步复苏，但在中美战略博弈、购买力需求、通货膨胀率、局部战争等高度不确定性的影响下，短期内难以快速反弹。随着全球人工智能、高效能运算需求的增长，智能手机、个人计算机、服务器、汽车等市场需求回暖，半导体产业将迎来新一轮结构调整。受全球供应链重塑影响，国内部分产能将逐步转移到东南亚地区。

### （二）挤出模具及设备板块

受房地产行业不景气和铝合金门窗应用率逐步提升的影响，未来塑料门窗的使用率仍会呈逐渐下降的趋势，但其他领域的 PVC 塑料制品的挤出会得到发展。国内各类模具厂家产能过剩，逐渐转向国际市场，竞争会更加激烈。

以东南亚和中亚为代表的新兴市场门窗发展较快，国外传统市场 PVC 门窗行业整体发展仍较稳定，塑料门窗依旧会占据着重要地位。以德国为中心辐射的欧洲地区有着全球领先的产品和技术，各类创新型的产品多来自于欧洲地区。未来，ABS、PMMA、PP、PC 等其它塑料将会被更广泛的应用。

### （三）精密零部件板块

环保政策和输送设备高端技术日趋成熟，输送机械设备将更多应用于电力、化工、建材、煤炭、钢铁、港口行业项目，预计 2025 年带式输送机市场规模将达到 300 亿元，国内轴承座及密封件产品年需求量将达到 4.3 亿元，现有主营产品还有一定的市场拓展空间。随着节能减排等政策的实施以及政府和全社会对安全生产的重视，对带式输送机的性能、质量、安全可靠等方面要求更高，低阻力、低噪音、长寿命的托辊及轴承座密封组件产品将是市场的主流需求。

### （四）电镀行业

目前中国的电镀总体上是大而精，高端精密电镀比较少，电镀线在向专业化、单一化发展。电镀在于做精，而不是镀种全。随着消费升级，新技术、新材料、新工艺等方面的应用，金属制品市场需求的增加，汽车、航天、军工等行业的发展，持续增加对电镀的就业，电镀行业呈现蓬勃发展的态势，高附加值的电镀产品将会具有更广阔的市场需求，更多趋向精细化，复杂化、高要求或规模化、低成本两个方向发展，电镀行业竞争更加激烈，客户将会从品质、价格及交付时间上提出更高的要求。

## 六、2024 年计划目标任务及具体工作安排

成就都是接续奋斗的结果，事业需要在继往开来中推进。2024 年是公司轻装上阵、做强主业的关键一年，公司将积极应对市场变化，加速新品研发，全面参与竞争，着力推动高质量发展，为进一步提升经营质量、巩固市场地位、实现健康发展打好坚实的基础。

2024 年经营方针：

**聚焦客户增营收，紧贴市场抓研发；**

**创新驱动重人才，强抓生产提效率。**

2024 年主要经营目标：合同承揽 3.83 亿元，资金回笼 3.74 亿元，销售收入 3.61 亿元，生产产值 3.54 亿元。为了保证公司各项经营目标的顺利实现，2024 年着重抓好以下方面工作：

### （一）聚焦客户抓营销，扩大经营规模

2024 年，公司将以市场为中心，聚焦重点客户和优质客户，实施差异化营销，不断扩大企业经营规模。

半导体板块要主动策划售前服务，一单一策，打好技术牌，实行团队营销和方案营销，不断扩大整体销售的优势。通过大型封装企业的国产化项目推动替代国外竞争对手产品。策划参加东南亚 SEMI 展会，积极寻求可靠的海外代理，大力拓展东南亚市场。

挤模厂要在欧洲和中亚市场积极探索直接销售加代理的双通路机制，做好高端客户的维护和服务。通过与全球知名门窗企业的合作，实现销售增量。增加海外地区性展会参加频次，保持和优化客户合作关系，加强与上下游合作伙伴的互动。

建西精密要持续加大国内外客户市场活动频率，参加美国、俄罗斯、印度等国际专业展会，通过产品技术质量与自动化作业的成本优势，在国内外高、中、低全段位市场寻求新的优质客户市场，进一步扩大市场占有率。

电镀厂要重视新工艺的研究开发，稳定现有客户的同时，拓展加工品种。要加强重点研究所客户和优质镀铬客户开发力度，扩大业务规模。

### （二）紧贴市场抓研发，提升技术水平

2024 年，公司将充分发挥在合肥成立研究院的作用，研究市场环境变化和行业发展趋势，为公司发展战略规划提供支持；开展市场调研、市场开拓，跟踪公司关键技术和核心产品的发展前沿，开展产品研发和技术改进，提升公司技术和产品水平；开展对外技术合作，开拓新的发展领域。

富仕三佳要完成双排列自动注塑系统、基板类粉末封装压缩成型压机、IGBT 模块类自动封装系统等研发，推进光耦叠片、T0 类双注塑、FC 类等差异化订单研发。



三佳山田要完成 IGBT 模块封装技术、TO 自动换管单元研发，推进开发 SMA 成型系统、第二代 SOP 类全自动换管系统、适用于引线框架尺寸检测的量测设备、切割分选一体化设备，开展模流仿真软件应用。

挤模厂要研究和优化高速主材模具设计参数，为订单承接做好技术支撑，扩大高档模具销售的比重，要针对问题进行技术攻关，提高客户满意。同时，要加强其他品种挤出模具研发的探索，努力扩大销售产品种类。

建西精密要立项实施新型托辊结构配套轴承座密封组件产品的研发和市场推广，进一步拉开与竞争对手的距离。

### **（三）把握需求抓生产，提高效率质量**

2024 年，公司要把握客户需求，以计划为导向，强化生产过程管控，注重流程改善和质量管控，提高生产效率和水平。

三佳山田要进一步优化大日程时间节点，实现科学动态管理，努力缩短设计周期、采购协作周期和制造周期，减少计划偏差；恢复脉冲自动化生产线运行，提高机台运行效率；要根据计划需求提前测算关键工种的工作量，合理利用外部资源，缓解瓶颈扩大产出。同时，要针对重点班组开展专题质量改善。

富仕三佳要进一步强化大日程计划管控，提高材料采购计划水平，提升生产准时完成率，快速解决设备出厂遗留问题，实现真正“归零”管理，减少外部质量损失。

建西精密要对 1 号线实施全自动化改造，提高作业效率，降低人工成本，并投建自动落料 2 号线，实现产能匹配，同时防止现有落料线故障维修造成全线停工待料的问题。进一步推广模具标准化和免调试，实现不同订单型号产品生产的快速切换，进一步提升生产效率和产能发挥。

挤模厂要对核心工段部分设备实施技改，对关键设备进行维保和升级，提高产品加工精度和效率。进一步对调试线进行改造，提升调试精度和出厂质量，缩短厂外调试时间，提升客户满意。

电镀厂要做好危化品安全、环保及相关业务培训，提升员工的安全环保意识，提升生产效率和品质，缩短交货期，在做好内部配套的同时，按市场需求推进工艺开发，服务好外部客户。

### **（四）降本增效抓回款，增强盈利能力**

2024 年，公司将进一步优化供应链，持续推进协议降价，加强库存管理，强化制造过程管控，降低生产成本；加强非生产性费用和可控费用的控制，对变动费用进行目标分解，把成本控制贯穿于生产经营全过程；加强管理费用控制，缩减各项费用支出，持续推进降本增效。

公司将不断加强应收帐款动态风险管理，关注客户的经营状况，控制应收账款额度，做好预防性控制，在签订新合同要改变付款方式和验收条款，加强产品验收管理，加速应收账款回收。各单位要做好应收帐款控制目标管理，强化应收帐款回收和设备验收的考核，减少资金占用，有效控制应收帐款风险，提高经营质量，不断增强企业盈利能力。

### **（五）拓宽渠道引人才，积蓄发展后劲**

2024 年，公司将进一步做好人才引进与培养工作，通过网络招聘、直播间、招聘会等各种线上线下形式，利用好政府人社部门等外部平台，以合肥研究院为窗口，不断拓宽人才引进渠道，为公司发展提供人才保障；加强人才梯队建设，重点关注技术人才、管理人才的内部培养，建立人才储备库，做好内部培养与选拔，鼓励一线员工掌握多岗位技能，培养“一人多岗，一岗多能”的复合型岗位人才，推进人才队伍的年轻化。

公司将不断完善薪酬福利与激励制度，完善绩效考核方案，强化考核结果的运用，稳定骨干员工队伍，改善单身职工生活条件，提高员工对企业的认同感。加强培训力度，根据岗位特点和发展要求制定相应培训计划，开展一人多岗和转岗培训，提高员工技能；加大技术、管理人员专项培训，提升整体能力水平，积蓄企业发展后劲。

凝心聚力共奋进，同心逐梦谱新篇。2024 年是新中国成立 75 周年，也是实现十四五规划目标的关键之年，公司全体干部职工要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，稳中求进抓发展，奋勇争先建新功，围绕公司生产经营中心任务，主动担当作为，敢于攻坚克难，为公司快速健康发展做出新的更大贡献！

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）半导体塑料封装模具、装置及配套类设备产品，属于半导体行业的封装测试产业。

1、公司所属行业的发展阶段：行业处于稳步提升期，但 2023 年半导体产业增长放缓，处于正常的波动范围之内。

2、周期性特点：半导体市场周期性特点 4-5 年一个轮回。

3、公司所处的行业地位：公司负责起草了塑封压机行业标准、自动封装系统行业标准、参与制定多项国家或行业的标准。目前在国内属于技术较为领先地位。

4、各项主要业务所处的产业链位置：半导体封测制造后端。

5、产业链上下游的协同关系及影响：富仕三佳主要以生产塑封压机和自动封装系统为主，三佳山田以半导体塑封模具和切筋成型系统为主，居于同一行业，面对相同的客户，互相关联，形成一条产业链，在营销组合和市场推广方面具有一定的优势。

6、新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响：2015 年国家出台《中国制造 2025》，提出要形成关键制造设备的供货能力；2017 年《集成电路产业“十三五”发展规划建议》提出将关键设备和材料进入国际采购体系，基本建成技术先进、安全可靠的集成电路产业体系。2021 年《“十四五”国家信息化规划》提出加快集成电路设计工具等特色工艺的突破，加强集成电路等关键前沿领域的战略研究布局和技术融通创新。这些政策的出台，对于中国的半导体封测及相关装备的发展起到了重要的推进作用。

7、伴随新能源和人工智能的快速应用普及和推进，我国半导体行业景气度进入向上周期，集成电路产业发展迅猛，加速国内半导体技术的研发和投入，国产化进程加快。对于从事专业半导体装备制造公司而言，迎来难得发展机遇和挑战。

## （二）化学建材挤出模具及配套设备属于化学建材行业。

1、公司所属行业的发展阶段：塑料门窗发源于欧洲，并在美洲、亚洲蓬勃发展。随着 RECP 协议的签订，东南亚市场将会迎来新的发展机遇。同时，非洲地区随着经济的发展，欧洲能源价格上涨等因素，东欧，中亚和非洲塑料门窗等相关塑料行业的投资得到更多关注。国内房地产处于调整阶段。

2、周期性特点：挤出模具产品属于塑料门窗及房地产上游行业，紧随着各国房地产周期波动。

3、公司所处的行业地位：在国内外模具行业中，公司品牌 TRINITY 历史悠久，销售前后端服务更有保障，市场认可度较高，因此拥有稳定的大客户群。此外，公司核心竞争力体现于品牌、技术、销售、管理、服务、性价比等方面。

4、各项主要业务所处的产业链位置：模具目前处于型材生产的中端，其上游包含了原料、挤出设备等，下游包含对于型材生产辅助等相关设备。

5、产业链上下游的协同关系及影响：型材生产各个环节，彼此之间都是紧密联系的，整个产业的完善运作需要上下游协同发展前进。

## （三）精密零部件制造、轴承座及配套的注塑件，属于装备制造行业中的精密机械加工、重型机械带式输送机行业。

1、公司所属行业的发展阶段：目前，我国带式输送机行业市场规模整体处于止降回稳的态势。国内外市场竞争的加剧及行业集中度的提高，部分中小企业受制于研发力量薄弱以及产品附加值较低，其未来的利润将较低；而拥有雄厚研发实力、品牌和客户优势明显、产品附加值高的生产企业，由于对上下游拥有较强的议价能力，其未来盈利稳定，利润将保持较高水平。行业内新增投资部分新的托辊专业工厂，多家企业正在或将要进行老旧生产线转型升级改造，带动技术进步、推动产业升级，高质量发展是行业的总体发展趋势。国内带式输送机行业产品利润率较低，行业骨干企业国际市场开拓较好，行业经济整体运行水平逐步提升。

2、周期性特点：2023 年带式输送机行业经济运行总体保持稳定，行业内重点骨干企业营业收入和利润总额有一定幅度的增长，随着我国加强环保监察和治理，带式输送机凭借其绿色环保优势，市场需求逐渐扩大，行业市场规模整体处于上升状态。相较于 20 世纪末，我国带式输送机的生产技术得到了长足的发展，现今已经达到了国际先进水平。除满足国内项目建设的需求外，已经开始批量出口，其设计制造能力、产品性能和产品质量得到了国际市场的认可。随着经济的发展，市场对输送机械产品的需求将向着高性能、一体化等方向发展，无论是企业新增需求还是在原有设备的基础上进行升级改造，都将更多的着眼于节能环保、提高效率、降低成本方面。行业内具备条件的企业不断开拓国际市场，使得“一带一路”相关国家、地区及新兴经济体的业务规模不断扩大。

3、公司所处的行业地位：中国重型机械行业 2021 年度专精特新冠军企业、公司为中国带式输送机行业协会理事单位、冲压轴承座产品行业标准起草制定单位，公司产品质量、规模、技术位于行业前列。

4、各项主要业务所处的产业链位置：处于中国带式输送机行业下游的配套件生产制造企业。

5、产业链上下游的协同关系及影响：带式输送机主要广泛应用在港口、火力发电、钢铁、煤炭、矿山等行业的散料输送工程，上游客户主要为从事带式输送机整机以及带式输送机托辊生产厂家，我公司冲压轴承座及密封件产品是带式输送机的关键零部件，质量的好坏直接决定着整条带式输送机的工作效率、使用寿命及能耗大小，行业上下游企业间也经常性地资源共享以及项目合作，能够形成发挥优质品牌组合效应。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

**(一) 半导体塑料封装模具、装置及配套类设备产品，属于半导体行业的封装测试产业。**

#### **铜陵三佳山田科技股份有限公司**

1、主要业务：设计、制造、销售半导体集成电路封测设备、模具、自动切筋成型系统。

2、主要产品：半导体集成电路封装模具、自动切筋成型系统、分选机、半导体精密备件等。

3、用途：半导体器件、集成电路生产过程中，封装成型所需多种设备。

4、经营模式：根据目前半导体集成电路封装市场，自主研发设计、生产制造、销售产品、售后服务的经营模式。

5、公司产品市场地位：国内市场处于较为领先地位，技术储备、市场占有率均有较大优势；国际市场目前处于开拓阶段。

6、竞争优势：

(1) 历史悠久：30 年来为国内集成电路发展作出了一定的贡献，得到国内众多客户的认可；

(2) 品牌影响力：作为国内老牌的模具设备制造企业，在行业内一直享有较高的知名度。通过引进外资提高了产品的技术水平，为企业立足于半导体封测行业、实现长远发展注入了品牌影响力；

(3) 设备资源：公司合资以来，进口了多台慢走丝、电脉冲、光曲磨、坐标磨、高速加工中心、三坐标测量仪等关键工艺设备，同时拥有自己的热处理车间、表面处理工厂，设备资源配置完善，为制造技术提升提供了设备保证；

(4) 人才资源：三佳具有悠久的模具制造历史，培养了一大批技术、管理、销售人才；和多家高校及专业学院合作，推动产学研一体化发展。

(5) 产业链优势：三佳山田以半导体塑封模具和切筋成型系统为主，富仕三佳主要以生产塑封压机和自动封装系统为主，两个公司居于同一行业，面对相同的客户，形成一条产业链，在营销组合和市场推广方面具有一定的优势。

7、劣势：

(1) 因地缘问题，招引高端人才优势不足。

(2) 国内市场同质化竞争，公司产品尚需通过降本、技术提升等方式，进一步提升产品性价比。

8、主要的业绩驱动因素：光伏、新能源、物联网、云计算、大数据、智能制造、智能交通、医疗电子以及可穿戴电子产品等应用市场的扩展和普及。

9、业绩变化符合行业发展状况。

### **铜陵富仕三佳机器有限公司**

1、主要业务：设计，生产，制造半导体封测设备、精密部件以及自动化设备。

2、主要产品：用于半导体封测，塑封压机、自动封装系统、芯片封装机器人集成系统、封装设备备件等。

3、用途：半导体器件、集成电路生产过程中，封装成型所需多种设备。

4、经营模式：根据客户的需求，研发、生产、销售。主要为直营模式。

5、公司产品市场地位：公司研发生产的塑封油压机、自动封装系统等封装设备处于国内较为领先地位。

6、竞争优势：

(1) 主导起草塑封油压机、自动封装系统的行业标准，技术上领先；

(2) 模具、设备配套能力强；

(3) 集成电路后封装工艺经验丰富。

7、劣势：

(1) 由于地理位置的客观原因，招聘高层次人才优势不足；

(2) 企业运行成本有待进一步改善。

8、主要的业绩驱动因素：

(1) 消费类电子市场需求呈现复苏趋势。

(2) 我国积极鼓励发展、创新半导体产业振兴。

(3) 光伏、新能源汽车、物联网、云计算、大数据、智能制造、智能交通、医疗电子以及可穿戴电子产品等应用市场的扩展和普及，全球半导体产业在未来几年有望持续增长。

9、业绩变化符合行业发展状况。

**(二) 化学建材挤出模具及配套设备属于化学建材行业。**

### **文一三佳科技股份有限公司挤出模具厂**

1、主要业务：设计、开发、制造并销售挤出模具、挤出配套设备。

2、主要产品：挤出模具：高速挤出成型模具、全包覆模具、共挤模具、发泡模具类、其它非门窗类、非 PVC 类挤出模具；挤出机下游设备：定型台、牵引机、切割系统、翻料架、抛光机及共挤机等。

3、用途：该类模具及设备主要用于生产 PVC 门窗用的型材、板材、装饰型材等领域。

4、经营模式：直销、代理与网络销售相结合。

5、公司产品市场地位：Trinity 是中国行业内历史悠久的挤出模具品牌、上市公司，也是中国较早进入国际市场的中国品牌，在国际上有一定的知名度。

6、竞争优势：

(1) 品牌优势：Trinity 是中国行业内历史悠久的挤出模具品牌，上市公司，也是中国较早进入国际市场的中国品牌，在国际上有一定的知名度。

(2) 语言文化优势：我公司在主要的销售地区有代理，既了解当地环境习俗，也都是塑料挤出行业的专业人员，在拜访客户、参加展会、以及合同操作过程中能帮助我们更好地与客户进行有效的沟通。

(3) 服务优势：稳定的销售和调试团队，可以及时提供全球售前、售后服务。技术、调试、销售、管理人员已实现在线沟通，切实根据客户需要对售后工作进行具体调整，提高了解决问题的效率。

7、劣势：

(1) 为提高产能，发挥效率，巩固行业竞争优势，公司加工设备、调试设备有升级空间。

(2) 为提高挤出速度，争取欧洲高端客户，公司设计创新能力有提升空间。

8、主要的业绩驱动因素：

(1) 客户产品的更新换代；

(2) 新技术的应用、新品的研发；

(3) 国内外不同地区周期性的涨幅等。

9、业绩变化符合行业发展状况。

**(三) 精密零部件制造、轴承座及配套的注塑件，属于装备制造行业中的精密机械加工、重型机械带式输送机行业。**

**铜陵三佳建西精密工业有限公司**

1、主要业务：精密冲压和注塑。

2、主要产品：精密冲压件及精密注塑件，其中冲压轴承座及配套密封件产品为公司主要产品。

3、用途：用于重型机械行业带式输送机托辊组装。

4、经营模式：由用户提需求、下订单定制化制造，自主销售和出口。

5、主要的业绩驱动因素：

(1) 国家推动实施相关行业绿色低碳循环经济发展以及环保节能政策促进了长距离、大运量、智能化的带式输送设备的投入和发展。

(2) 国内外重点长期合作客户需求量总体保持稳定，国内外新兴市场需求增长。

(3) 投资新建的冲压 4 号全自动冲压生产线和自动落料生产线顺利生产运行，提高了生产效率和原材料利用率，节约了生产成本。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

**(一) 半导体塑料封装模具、装置及配套类设备产品，属于半导体行业的封装测试产业。**

1、公司核心竞争力分析及其重要变化：公司作为老牌半导体封测专业设备供应商，在业界享有一定口碑，在行业有名牌效应；公司技术团队经验丰富，和合作伙伴紧密沟通，保证产品研发方向较为领先；公司拥有热处理工厂、精密加工工厂、电镀工厂配套制造，保证了产品品质要求。

2、上述核心竞争力的重要变化对公司的影响：公司产品品牌的认可度进一步提升，提高了客户的信任度，巩固了与客户间的合作关系。

3、如发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的，拟采取的相应措施：

(1) 通过改善零部件加工质量和产品装配质量，提高最终产品稳定性和可靠性，提高客户的满意度和认可度，树立品牌优势。

(2) 在保证公司经营业绩稳步增长的前提下，结合市场薪酬水平和物价水平，适当提高员工的收入，为最终的招人、育人、留人做好强有力的后盾。

(3) 利用合肥半导体装备公司平台，加大高层次人才引进，并配套相应的优惠政策，同时建立自主培养高层次的产品研发人员和技术带头人机制，加速新品研发进度。

**(二) 化学建材挤出模具及配套设备属于化学建材行业。**

1、公司核心竞争力分析及其重要变化：

(1) 品牌优势：Trinity 是中国行业内历史悠久的挤出模具品牌、上市公司，也是中国较早进入国际市场的中国品牌，在国际上有一定的知名度。

(2) 语言文化优势：我公司在主要的销售地区有代理，既了解当地环境习俗，也都是塑料挤出行业的专业人员，在拜访客户、参加展会、以及合同操作过程中能帮助我们更好地与客户进行有效的沟通。

(3) 服务优势：稳定的销售和调试团队，可以及时提供全球售前、售后服务。技术、调试、销售、管理人员已实现在线沟通，切实根据客户需要对售后工作进行具体调整，提高了解决问题的效率。

2、上述核心竞争力的重要变化对公司的影响：

- (1) 模具销量和品牌知名度以及文化优势成正比；
- (2) 客户满意度和服务优势成正比；
- (3) 模具的先进性与研发的投入成正比；
- (4) 模具的质量与加工设备的精度成正比。

**(三) 精密零部件制造、轴承座及配套的注塑件，属于装备制造行业中的精密机械加工、重型机械带式输送机行业。**

1、公司核心竞争力分析及其重要变化：

(1) 公司的核心竞争力主要体现在公司的技术研发优势、质量控制优势、品牌优势和生产设备自动化优势四个方面。

(2) 公司正式起草编制制定《带式输送机用托辊冲压轴承座技术条件》行业标准文件于 2023 年 4 月 1 日正式批准发布，奠定我公司在本行业中的技术地位，提高了公司的影响力。

(3) 投资新建的冲压 4 号全自动冲压生产线顺利生产运行，提高了生产效率和市场竞争力。

2、上述核心竞争力的重要变化对公司的影响：提高公司在业内的影响力，为公司产能投入提供了有力保障，同时也提升了市场竞争力。

## 五、报告期内主要经营情况

**(一) 半导体塑料封装模具、装置及配套类设备产品，属于半导体行业的封装测试产业。**

2023 年，公司挖掘生产产能，戮力同心，攻坚克难，实现合同承揽约 24768 万元，比上年同期下降约 28.1%；实现资金回笼约 27127 万元，比上年同期下降约 7.8%；实现销售收入 24662 万元，比上年同期下降约 24.4%；实现生产产值约 22798 万元，比上年同期下降约 33.5%。

**(二) 化学建材挤出模具及配套设备属于化学建材行业。**

实现合同承揽约 3387 万元，比上年同期下降约 14.3%；实现资金回笼约 3519 万元，比上年同期减少约 6.98%；实现销售收入约 3818 万元，比上年同期增长约 17.95%；实现生产产值约 3639 万元，比上年增长约 3.59%。

**(三) 精密零部件制造、轴承座及配套的注塑件，属于装备制造行业中的精密机械加工、重型机械带式输送机行业。**

全年累计完成合同承揽约 0.50 亿元，比上年同期涨幅约 27%，资金回笼约 0.51 亿元，比上年同期涨幅约 25%；销售收入约 0.50 亿元，比上年同期涨幅约 16%；生产产值约 0.50 亿元，比上年同期涨幅约 40%；利润约 435 万元，比上年同期增加约 480 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	330,685,024.52	444,493,059.80	-25.60



营业成本	231,134,608.61	313,876,780.07	-26.36
销售费用	14,279,590.13	12,168,752.75	17.35
管理费用	37,406,735.92	44,073,449.90	-15.13
财务费用	2,782,867.80	1,037,563.39	168.21
研发费用	14,029,746.68	15,409,130.97	-8.95
经营活动产生的现金流量净额	97,335,575.12	64,962,626.57	49.83
投资活动产生的现金流量净额	97,454,386.65	10,685,527.94	812.02
筹资活动产生的现金流量净额	-117,694,766.06	-80,986,304.17	-45.33

营业收入变动原因说明：主要是半导体行业发展放缓，全资子公司铜陵三佳山田科技股份有限公司营业收入同比减少 1958.80 万元；全资子公司铜陵富仕三佳机器有限公司营业收入同比减少 6044.22 万元；另安徽宏光窗业有限公司同比减少 4426.64 万元。

营业成本变动原因说明：营业收入减少，营业成本同比下降。

销售费用变动原因说明：主要是 2023 年各公司展会较同期参展次数增加，同期基本没参加各类展会（22 年 12 月放开的），会务费同比增加 59.57 万元；同时出差次数、客户来访均有所增加，差旅费同比增加 65.66 万元、业务招待费同比增加 32.37 万元；另工资性支出增加 26.02 万元。

管理费用变动原因说明：主要是人员变动职工薪酬减少 366.32 万元、固定资产计提减值等因素影响，折旧减少 272.81 万元

财务费用变动原因说明：主要是流动资金贷款增加，利息支出同比增加 52.34 万元、汇率变动，同比汇兑收益减少 129.49 万元。

研发费用变动原因说明：主要是跨年项目直接投入减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是在销售回款增加 1,447.88 万元的同时，采购支出同比减少 2,805.30 万元；各项税费支出增加 782.99 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是处置子公司及其他营业单位收到的现金净额增加 9,275.28 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是在融资规模缩小、筹资活动现金流入同比减少 2,426.93 的情况下，筹资活动现金流出同比增加 1,243.91 万元。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
塑料异型	35,885,921.48	22,609,069.25	37.00	15.47	5.48	5.96

材模具行业						
半导体封装模具及设备行业	234,329,891.25	165,391,900.80	29.42	-24.57	-21.30	-2.93
其他	47,942,480.14	35,442,003.49	26.07	-43.77	-50.49	10.03
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
塑料型材挤出模具	35,885,921.48	22,609,069.25	37.00	15.47	5.48	5.96
电子塑封模具	44,498,951.21	32,797,971.03	26.29	3.90	13.87	-6.45
机器人	3,327,433.61	2,715,455.39	18.39	-1.05	5.02	-4.72
塑封压机、系统	111,085,073.06	78,951,221.64	28.93	-37.08	-33.38	-3.95
冲切成型系统	59,813,716.91	40,056,469.28	33.03	-20.98	-23.12	1.86
其他	63,547,300.60	46,312,786.95	27.12	-34.80	-41.91	8.93
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	253,219,709.20	184,287,684.43	27.22	-31.97	-30.51	-1.53
国外	64,938,687.67	39,155,289.11	39.70	18.54	3.12	9.02

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
模具	万元	8195	6468	566	43	8	62
切筋系统	万元	5593	7170	331	4	27	-31
塑封压机	万元	1412.69	1213.81	483.89	-16.88	-49.99	206.26
自动封装系统	万元	8522.4	11033.67	2040.62	-52.98	-30.22	58.93
封装机器人集成系统	万元	240.94	332.74	191.15	29.35	-0.97	-43.94
挤出模具及模架	万元	3552	3387	600	-15.85	-11.03	-12.02
冲压轴承座及配套密封件	万元	4966	5004	917	40	16	11

## 产销量情况说明

半导体板块：受整体行业环境影响，由于前期封测市场产能扩充较多，23 年市场面基本处于消化库存状态，封测设备市场需求呈明显下降趋势，因此，较去年相比，销量下降幅度较大。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
塑料异型材料模具	直接材料	6,896,039.93	30.50	6,133,531.37	28.62	12.43	
	直接人工	8,118,469.48	35.91	7,805,722.56	36.42	4.01	
	水、电费	1,759,799.14	7.78	1,948,189.31	9.09	-9.67	
	制造费用	5,834,760.70	25.81	5,546,476.83	25.88	5.20	
	成本小计	22,609,069.25	100.00	21,433,920.07	100.00	5.48	
电子塑封模具	直接材料	19,187,037.41	58.50	15,591,248.74	54.13	23.06	
	直接人工	7,393,751.41	22.54	5,694,425.01	19.77	29.84	
	水、电费	1,441,131.73	4.39	1,089,332.81	3.78	32.29	
	制造费用	4,776,050.48	14.56	6,427,150.94	22.31	-25.69	
	成本小计	32,797,971.03	100.00	28,802,157.50	100.00	13.87	
塑封压机、系统	直接材料	63,475,791.08	80.40	106,723,744.56	90.06	-40.52	
	直接人工	8,399,409.01	10.64	6,458,491.89	5.45	30.05	
	水、电费	813,250.99	1.03	511,737.54	0.43	58.92	
	制造费用	6,262,770.56	7.93	4,807,457.30	4.06	30.27	
	成本小计	78,951,221.64	100.00	118,501,431.29	100.00	-33.38	
冲切成型系统	直接材料	22,525,718.24	56.23	30,733,371.02	58.99	-26.71	
	直接人工	7,367,679.28	18.39	8,374,223.47	16.07	-12.02	
	水、电费	1,407,272.67	3.51	1,945,050.91	3.73	-27.65	
	制造费用	8,755,799.09	21.86	11,049,873.58	21.21	-20.76	
	成本小计	40,056,469.28	100.00	52,102,518.98	100.00	-23.12	

成本分析其他情况说明

无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

中发（铜陵）科技有限公司资产负债表不在公司报表合并范围，其利润表、现金流量表仍在合并范围内。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 8239.56 万元，占年度销售总额 25.9%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 4,387 万元，占年度采购总额 29%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无。

**3. 费用**

□适用 √不适用

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	14,029,746.68
本期资本化研发投入	
研发投入合计	14,029,746.68
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.24
研发投入资本化的比重（%）	

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	97
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	15.28
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	6
本科	53
专科	20
高中及以下	15
研发人员年龄结构	

年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	17
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	30
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	34
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	13
60 岁及以上	3

### (3). 情况说明

适用  不适用

研发是企业持续发展的动力，公司历来十分重视新品研发工作。2023 年，公司立项了 6 个新品项目。主要有 T0 类全自动换管系统、适用于模块化封装塑封模具技术、上模伺服抽芯装置、《PVC 双料共挤新型共挤技术》研发、T4003 铁素体不锈钢冲压轴承座、轴承座内径成形精度控制方法项目，对丰富公司产品品种、实现技术储备、推动技术进步起到了举足轻重的作用，在带来可观经济效益的同时，为公司保持稳定良性发展增添了动力。

1、本年度所进行研发项目的目的：企业之间竞争的核心是自主创新能力，科技的发展使产品的更新周期越来越短，企业要拥有持续发展的动力，就必须不断进行新产品的研发和技术创新活动，2023 年度公司研发项目主要围绕与现有产品相关的产品开发工作。

2、项目进展：2023 年度公司共确定 6 项产品立项项目，其中 5 项顺利通过了公司专家委员会验收，1 项结转顺延。

3、拟达到的目标：部分新产品为客户定制产品，此类项目的最终目的为满足客户定制要求，另一类新产品为后续技术储备，一方面保证公司技术领先，一方面开发的新产品作为公司后续经济增长点。

4、预计对公司未来发展的影响：影响公司主要产品构成，保证公司技术领先，确保公司行业地位，增加公司经营收入。

5、研发人员的数量、占比及其变动情况：研发人员的数量为 97 人，占比为 15.28%，研发人员稳定基本无变动。

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用  不适用

## 5. 现金流

适用  不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

##### (一) 半导体塑料封装模具、装置及配套类设备产品，属于半导体行业的封装测试产业。

1、所属行业的宏观因素：半导体工业已经超过传统的钢铁工业、汽车工业，成为 21 世纪的高附加值、高科技产业。半导体是许多工业整机设备的核心，普遍应用于计算机、消费类电子、网络通信、汽车电子、人工智能等核心领域。半导体封测产品主要有四个应用方向：集成电路、光电子器材、分立器材和传感器。

2、市场环境：在全球半导体产业链中，我国的半导体封装测试行业发展较为成熟，同时也在全球半导体封测行业内拥有较强的竞争力。中国大陆的封装测试企业主要集中于长三角、珠三角和西部四川、重庆、陕西、甘肃等地区。在 5G、新能源汽车、AI、物联网等领域应用驱动下，将催生更多的芯片封装需求。科技竞争，各国在半导体领域博弈加剧，国内也加快了产业链供应链多元化建设，国产替代进口给我们创造了机会，另外随着降低人力成本和设备自动化、智能化要求的提升，也给我们市场增量提供了难得的机遇。

目前，中国大陆的集成电路封装测试产业有近 200 家，主要集中在珠三角、长三角及成都西安等地。随着市场需求变化，国内半导体企业通过购买自动切筋成型系统和自动封装模具来达到人员减少、产品产量增加、产品品质提升的目的，确保产品成本在市场上有竞争力。AUTO 模及自动装备和 T/F 系统设备未来很长一段时间仍有强劲的需求。公司重点是要做好客户的个性化需求。在产品方面，2023 年在新能源，智能制造，人工智能等方面大发展，对半导体市场有刺激作用。随着国内半导体芯片的发展，国内市场订单需求扩大，国内半导体市场向好。

3、发展状况：中国大力推动集成电路行业发展。中国集成电路市场处于稳速发展时期。国内需求配套在提升，设备、材料等市场需求在增加。公司将紧跟行业发展的步伐，加速新产品研发，快速推向市场。

4、经营特点：专业的人、专业的设备、做专业的产品。公司为专业的半导体集成电路设备供应商，选择专用的专利钢材，拥有自己的热处理车间，表面处理工厂，依靠各类进口加工设备，采用 ERP 先进的管理，为客户提供性价比高的产品。

5、行业地位：在行业中享有较高的知名度，主持或参与制定或修订多项国家标准和行业标准。

6、竞争优势：

(1)历史优秀：30 年来为国内集成电路发展作出了一定的贡献，得到国内众多客户的认可；

(2)品牌影响力：作为国内老牌的模具设备制造企业，在行业内一直享有较高的知名度。通过引进外资提高了产品的技术水平，为企业立足于半导体封测行业、实现长远发展注入了品牌影响力；

(3)设备资源：公司合资以来，进口了多台慢走丝、电脉冲、光曲磨、坐标磨、高速加工中心、三坐标测量仪等关键工艺设备，同时拥有自己的热处理车间、表面处理工厂，设备资源配置完善，为制造技术提升提供了设备保证；

(4) 人才资源：三佳具有悠久的模具制造历史，培养了一大批技术、管理、销售人才；和多家高校及专业学院合作，推动产学研一体化发展。

(5) 产业链优势：三佳山田以半导体塑封模具和切筋成型系统为主，富仕三佳主要以生产塑封压机和自动封装系统为主，两个公司居于同一行业，面对相同的客户，形成一条产业链，在营销组合和市场推广方面具有一定的优势。

7、经营成果：2023 年，富仕三佳入选 2023 年度安徽省专精特新冠军企业名单、三佳山田获“皖美品牌示范企业”称号，入选 2023 年省级工业设计中心等。

8、经营风险：影响行业盈利能力的因素：国内部分应收账款回收情况、同质化竞争等情况。

## **(二) 化学建材挤出模具及配套设备属于化学建材行业。**

1、所属行业的宏观因素：国内：国家对房地产市场的宏观调控。国外：地缘政治环境，经济稳定性，货币稳定性。

2、市场环境：国内：市场竞争较为激烈，产品性价比、服务更受客户青睐。国外：将导致部分国家和地区物价飞涨，通货膨胀，购买力持续下降。

3、发展状况：着眼于支柱产品的研发和提高，寻求更多纵向发展可能性。

4、经营特点：以代理及自理模式分类开发和管理市场。

5、行业地位：我公司是中国行业内历史悠久的挤出模具品牌，上市公司，也是中国较早进入国际市场的中国品牌，在国际上有一定的知名度。

6、竞争优势：

(1) 品牌优势：Trinity 是中国行业内历史悠久的挤出模具品牌，上市公司，也是中国较早进入国际市场的中国品牌，在国际上有一定的知名度。

(2) 语言文化优势：我公司在主要的销售地区有代理，既了解当地环境习俗，也都是塑料挤出行业的专业人员，在拜访客户、参加展会、以及合同操作过程中能帮助我们更好地与客户进行有效的沟通。

(3) 服务优势：稳定的销售和调试团队，可以及时提供全球售前、售后服务。技术、调试、销售、管理人员已实现在线沟通，切实根据客户需要对售后工作进行具体调整，提高了解决问题的效率。

7、经营成果：产品规模在稳步提高，公司研发新材料模具并更多的关于气候、环保、绿色节能材料模具的运用。

8、经营风险：影响行业盈利能力的因素为产品成本、运营成本等方面。

**(三) 精密零部件制造、轴承座及配套的注塑件，属于装备制造行业中的精密机械加工、重型机械带式输送机行业。**

1、所属行业的宏观因素：2023 年 1-12 月，重型机械行业实现出口额约 355.81 亿美元，同比增长 15.56%，其中矿山机械行业 1-12 月份实现出口额约 41.34 亿美元，同比增长 23.75%。带式输送机行业开始生产经营秩序逐步恢复，内需及国外新兴市场需求逐渐增加，呈现出稳步向好的趋势。带式输送机行业骨干企业纷纷主动融入国际各端市场，不断扩大海外市场份额。逐步打造以技术、标准、品牌、质量、服务为核心的竞争新优势，加快了行业企业国际化发展步伐。

2、市场环境：“十四五”时期，煤炭、矿石等能源需求仍然有较大的增长空间，我国将全力构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，这将为散料输送行业提供广阔市场，但国内外市场总体供大于求，依然竞争激烈。

3、发展状况：带式输送机行业正在向着智能化、绿色化、标准化方向快速发展，降低设备能耗、降低结构重量、降低加工排放已成为市场需求主旋律，行业内企业正逐步朝着制造数字化、装备智能化等创新方向发展。

4、经营特点：综观行业运行特点，主要呈现如下：

(1) 从带式输送机行业的数据分析可见，国内外市场需求逐步呈现增长态势，产品利润率有所提高。

(2) 在贯彻新发展理念，推动企业高质量发展的引导下，带式输送机行业骨干企业国际市场开拓较好，主动融入国际市场，不断扩大海外市场份额。逐步打造以技术、标准、品牌、质量、服务为核心的对外竞争新优势，加快了企业国际化发展步伐。

(3) 行业企业能够瞄准带式输送机产业链以外的优势产品和市场，做好战略规划和调整，根据企业自身特点，做好企业发展规划。

5、行业地位：公司为中国带式输送机行业理事单位，行业标准制定单位，公司产品质量、技术、规模位于轴承座行业较为领先地位。

6、竞争优势：

(1) 设备优势：我公司目前拥有 3 条自动化冲压生产线，年产约达 800 万件套轴承座，拥有配套密封件产品的注塑生产线，产品规格系列齐全。

(2) 模具优势：模具种类齐全，拥有配套的模具设计和制造加工，能满足国内外不同客户的需求。

(3) 品牌优势：公司产品质量在中国带式输送机行业内具有较高的知名度，在国内外得到大部分高精端客户的认同，基于我公司产品的知名度与优良的质量口碑，因此，客户要求部分重点项目指定使用我公司产品。

(4) 技术研发优势：我公司技术力量雄厚，具有丰富的产品制造经验，尤其在异型冲压件设计与制造，注塑密封件工艺温差方面以及批量性生产质量控制稳定性方面具有优势。

7、经营成果：公司荣获中国重型机械工业行业“专精特新冠军单位”荣誉称号；我公司起草编制制定《带式输送机用托辊冲压轴承座技术条件》行业标准文件于 2023 年 4 月 1 日正式颁布实



施，与国内外重点客户均保持着良好密切地合作关系，公司主营业务产品冲压轴承座及密封组件凭借自身的技术和质量的核心竞争优势依然处于行业的较为领先位置。

8、经营风险：影响行业盈利能力的因素为国内应收账款回收情况、原材料价格、人工成本等。

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

铜陵华翔资产管理有限公司系由文一三佳科技股份有限公司与上海翔丰投资有限公司于2019年1月份共同发起设立的。鉴于截止至2020年8月17日上海翔丰认缴的华翔资管出资额未实缴到位，经我公司与上海翔丰协商一致，并经我公司2020年8月17日召开的第七届董事会第十一次会议审议通过，决定零对价收购上海翔丰持有的华翔资管73.75%的股权。至此，华翔资管将成为我公司全资子公司。详情请见公司于2020年9月1日披露的临2020-035号《关于铜陵华翔资产管理有限公司完成工商变更登记的公告》。

有关华翔资管其它事宜，详情请见公司披露的临2021-004号《关于上海办同投资事宜进展情况的公告》、临2021-008号《关于上海办同投资事宜进展情况的公告》、临2021-011号《关于对上海证券交易所问询函的回复公告》、临2021-014号《关于上海办同投资事宜进展情况的公告》、临2021-034号《关于诉讼进展暨收到〈民事调解书〉的公告》、临2021-046号、临2022-004号、临2022-017号、临2023-001号、临2023-014号、临2023-028、临2023-039号、临2023-060号、临2024-010号《关于重大诉讼之〈民事调解书〉履行进展情况的公告》。

### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司将持有的全资子公司中发（铜陵）科技有限公司 100%股权转让给铜陵辰兴资产运营管理有限公司（以下简称“辰兴资管”），辰兴资管以承债收购的方式收购中发（铜陵）100%股权，股权转让价格为人民币 1 元。

公司分别于 2023 年 8 月 11 日、8 月 28 日召开了第八届董事会第十三次会议、2023 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于转让中发（铜陵）科技有限公司 100%股权的议案》，具体内容详见公司于 2023 年 8 月 12 日披露的临 2023-031 号《关于转让中发（铜陵）科技有限公司 100%股权的公告》，该事项前期进展情况的具体内容详见公司于 2023 年 11 月 3 日、2024 年 1 月 3 日披露的临 2023-052 号、临 2024-001 号、临 2024-003 号《关于转让全资子公司股权的进展情况公告》。

### （七）主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、铜陵三佳山田科技股份有限公司：系本公司控股子公司，成立于 2002 年 2 月，主要从事生产销售半导体制造用模具、设备、汽车零部件等；注册资本 12,000 万元，本公司控股 100.00%，2023 年营业收入 117011916.54 元、营业成本 84841517.32 元、利润总额为 10412934.37 元、净利润 9454851.46 元、总资产 257392745.4 元、总负债 88007659.53 元。

2、铜陵富仕三佳机器有限公司：系本公司全资子公司，成立于 2001 年 12 月，主要从事生产、销售和开发集成电路、塑封机及相关机械电子产品；注册资本 3061 万元，主营产品有：半导体塑封压机、120T/170T 自动封装系统、LED 点胶机等。2023 年营业收入 129872024.44 元、营业成本 94896020.6 元、利润总额为 14995707.51 元、净利润 13292117.67 元、总资产 187814960.91 元、总负债 89883978.36 元。

3、铜陵建西精密工业有限公司：系本公司全资子公司，成立于 2010 年 7 月 30 日，注册资本为人民币 1,600 万元，主要从事生产金属冲压件、注塑件、轴承座。2023 年营业收入 50044644.37 元、营业成本 34599578.22 元、利润总额为 4491664.37 元、净利润 4340364.54 元、总资产 59023381.94 元、总负债 33170395.25 元。

4、文一三佳（合肥）半导体有限公司：系本公司全资子公司，成立于 2018 年 10 月 11 日，注册资本为人民币 500 万元，经营范围为半导体器件专用设备制造，半导体器件专用设备销售；人工智能硬性销售，工业机器人制造，工业机器人销售；机械设备研发；机械设备销售；模具制造；模具销售；软件开发；信息技术咨询服务；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）。2023 年营业收入 0 元、营业成本 0 元、利润总额为-1458873.86 元、净利润-1458873.86 元、总资产 2423840.2 元、总负债 13717.71 元。

### （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

**(一) 半导体塑料封装模具、装置及配套类设备产品，属于半导体行业的封装测试产业。**

1、公司业务规模：中小型。

2、经营区域：半导体客户主要分布在国内长三角、珠三角、西南重庆四川、西北西安天水等地区。目前有部分转移至东南亚的趋势。

3、产品类别：半导体集成电路芯片封装成型过程中使用的装备。

4、竞争对手：TOWA（日本）、ASM（新加坡）等。

5、公司业务关联的宏观经济层面或行业环境层面的发展趋势：

一是国内新兴产业的发展及国家政策的大力扶持，带动集成电路产业整体增量明显；

二是受国内外经济大环境影响，预计未来二年内国内集成电路市场会有较大波动，消费电子产品封装下滑比较明显，而新能源汽车、人工智能芯片封装等会保持持续增长；

三是我国半导体装备实现迅速发展，设备技术突破新工艺，不断获得重复订单，初步形成了对我国芯片制造和封装的支撑能力。

6、公司的行业地位或区域市场地位的变动趋势：随着中国半导体市场的发展，行业地位渐强。

7、公司的主要行业优势和困难：公司专业从事半导体模具与装备制造二十多年，具备丰富的研发、设计、制造经验，并累积了丰富的客户资源，有较强的产业链配套能力和方案整合能力；面对半导体产业的深入发展以及先进封装业态的出现，公司需要不断加强创新能力建设，同时，对高端研发人才的招引工作有待进一步加强。

8、上述变化对公司未来经营业绩和盈利能力的影响：国内半导体产业增量发展有助于公司经营产生积极的正面影响；公司产业链的配套能力有利增加公司客户粘性，保持一定的市场份额。

### (二) 化学建材挤出模具及配套设备属于化学建材行业。

1、公司业务规模：中小型。

2、经营区域：中国，美洲，欧洲，土耳其及周边，东南亚，中亚，日韩等

3、产品类别：挤出模具，挤出设备，精密加工件等

4、竞争对手：国内外高端模具制造商。

5、公司业务关联的宏观经济层面或行业环境层面的发展趋势：

国内：国家对于房地产的宏观调控会使得塑料门窗需求量产生较大变化；

国外：RECP 协议的签订对于东南亚的发展产生深刻影响。门窗塑料行业也会在该地区进入蓬勃的发展。欧洲能源价格升高，对相关生产行业转移至其他国家产生影响。

6、公司的行业地位或区域市场地位的变动趋势：为了扩大公司销售规模，增加市场份额，公司将助力向欧洲高端市场和东南亚、中亚新型市场发展。

#### 7、公司的主要行业优势和困难：

(1) 优势：我司品牌历史悠久，对于开辟东南亚、中亚新兴市场有重要影响力。未来，东南亚、中亚市场将成为我公司营业构成的重要组成部分。

(2) 困难：为提高产能，发挥效率，巩固行业竞争优势，公司加工设备、调试设备有升级空间；为提高挤出速度，争取欧洲高端客户，公司设计创新能力有提升空间。

8 上述变化对公司未来经营业绩和盈利能力的影响：开拓国外市场，有助于公司增加市场份额、提高产品净利率，将公司产能趋于最大化，从而有利于提升公司未来业绩和盈利能力。

### **(三) 精密零部件制造、轴承座及配套的注塑件，属于装备制造行业中的精密机械加工、重型机械带式输送机行业。**

1、公司业务规模：中小型。

2、经营区域：国内、国际市场。

3、产品类别：冲压轴承座及配套密封组件、其他精密冲压件注塑件。

4、竞争对手：曲阜裕兴、曲阜鑫华等。

5、公司业务关联的宏观经济层面或行业环境层面的发展趋势：带式输送机行业服务领域主要集中在煤炭、冶金、电力、建材、港口、等行业，随着国家供给侧结构性改革深入推进，持续开展“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”等工作，带式输送机行业将逐渐步入良性健康的发展轨道，市场环境逐步重新优化未来，受益于国家的环保政策和输送设备高端技术的日趋成熟，安全、环保、经济的输送机械设备将更多应用于电力、化工、建材、煤炭、钢铁、港口行业新建项目以及生产线升级项目，国内带式输送机械设备市场需求将有很大的提升空间。同时随着节能减排等政策的实施以及政府和全社会对安全生产的重视程度的增加，小规模火电、煤矿及水泥等生产企业相继关闭，取而代之的是具有先进工艺的大企业，因此，对带式输送机的性能、质量、安全可靠性等方面的要求更高，低阻力、低噪音、长寿命的托辊及轴承座密封组件产品将是市场的主流需求。

6、公司的行业地位或区域市场地位的变动趋势：公司不断优化质量管理体系、技术服务流程把关及大力争取出口业务订单，不断巩固提升公司所在行业的地位和产品优势。2023 年度，公司行业地位和区域市场地位均有稳步提高，相较而言处于领先地位。

#### 7、公司的主要行业优势和困难：

优势：

(1) 设备优势：我公司目前拥有 3 条自动化冲压生产线，年产约达 800 万件套轴承座，拥有配套密封件产品的注塑自动化生产线，产品规格系列齐全。

(2) 模具优势：模具种类齐全，拥有配套的模具设计和制造加工，能满足国内外不同客户的需求。

(3) 品牌优势：公司产品质量在中国带式输送机行业内具有很高的知名度，在国内外得到大部分高精端客户的认同，部分重点项目指定使用我公司品牌产品。

(4) 技术研发优势：公司技术力量雄厚，具有丰富的冲压和注塑产品制造经验，尤其在异型冲压件设计与制造，注塑密封件工艺温差方面以及批量性生产质量控制稳定性方面具有优势。

困难：

(1) 主要钢板、工程塑料原材料价格波动。公司包括但不限于采取降本管理方式，加强与原材料供应商的沟通合作，争取提升产品的质量和价格优势。

(2) 公司技术性人才团队有进一步加强的空间。公司继续运用有关平台吸引人才，人力资源设置更加优化的岗位职责划分，争取在合理范围内，降低企业用工成本，促进公司的可持续长远发展。

8、上述变化对公司未来经营业绩和盈利能力的影响：

公司将开始在高、中、低端市场全面寻求优质客户，投资建成第 4 条全自动生产线，发挥我公司目前产品技术积累与自动化作业成本优势，公司主营业务的销售规模和盈利能力有望实现增长。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

## (三) 经营计划

适用 不适用

2024 年公司主要经营目标：合同承揽 3.83 亿元，资金回笼 3.74 亿元，销售收入 3.61 亿元，生产产值 3.54 亿元。

## (四) 可能面对的风险

适用 不适用

(一) 半导体塑料封装模具、装置及配套类设备产品，属于半导体行业的封装测试产业。

1、风险因素：

(1) 公司产品以满足国内封测产业为主，国内半导体产业链市场需求的波动，以及国际半导体产业的布局再分工变化，直接影响到公司经营结果的波动。

(2) 公司半导体设备中的关键元器件大部分依靠进口，这也使得国产设备的完全自主仍然面临挑战与风险，采购议价能力有待进一步加强，争取降低产品成本。

(3) 公司产品为了保证持续满足市场需求、满足半导体行业升级换代需求，在半导体装备差异化竞争力和创新能力要求方面仍有加强空间。

(4) 行业风险因素为：半导体产业发展日新月异，技术研发需要准确判断产品应用趋势和发展方向，同时封测产业高端装备的研发投入越来越大，即使某些的研发团队具有国际前沿技术研

发能力，开发出高端设备，却苦于没有机会进入应用领域进行验证，导致无法在工艺验证及批量生产过程中发现问题、改进设备，最终设备无法实现批量销售、缺乏市场竞争力。

(5) 公司风险因素：依据前述行业风险因素分析，公司需要基于技术、研发、行业宏观把控力、产品定位、工艺验证等方面为抓手，突破壁垒，改善尚存的不足之处。

2、各风险因素对公司当期及未来经营业绩的影响：

(1) 因国内市场需求放缓，公司经营指标收到一定波动影响。

(2) 国内产品同质化竞争加剧，产品销售端压力增大。

(3) 新品创新力有待进一步加强。

3、已经或计划采取的应对措施：

(1) 公司成立专门研发机构，加强人才集聚，在装备的自动化、智能化、信息化方面加大研发投入，保持公司现有装备的技术进步，同时围绕封测产业上下游，根据自身专业能力，延链、补链；提升公司经营抗风险能力。

(2) 加强与国内头部封测企业以及科研院所的合作力度，提升公司综合研发能力与创新能力。

(3) 加大国外市场开拓，注重东南亚市场的发展；

(4) 多维度保障关键元器件采购渠道，加强国内替代力度。

**(二) 化学建材挤出模具及配套设备属于化学建材行业。**

1、风险因素：汇率风险，部分国家汇率波动较大，货币贬值严重，影响部分客户购买力；政策性风险导致客户订购，货物运输，售后服务等产生不利影响。

2、已经或计划采取的应对措施：减少风险较大地区的合作，增加其他地区客户的开发力度，冲抵风险。聘用当地有经验的相关人员进行售后服务。

**(三) 精密零部件制造、轴承座及配套的注塑件，属于装备制造行业中的精密机械加工、重型机械带式输送机行业。**

1、风险因素：

(1) 我公司目前出口占比 50%以上，国际汇率和贸易政策的变化对公司的经营结果产生一定的影响。

(2) 主要原材料价格波动。

2、各风险因素对公司当期及未来经营业绩的影响：公司主营业务产品冲压轴承座 65%的成本是由 SPHC 钢板原材料构成，如果该原材料价格上涨幅度较大，则对公司利润产生一定影响。

3、已经或计划采取的应对措施：

(1) 若原材料价格上涨，为保证产品的净利率不变或尽可能的保持利润空间，公司将参考市场合理价格，相应调整产品销售价格。

(2) 进一步把控合同订单质量和付款条件，严控应收账款风险。

(3) 再投建第 2 条自动落料生产线，提高材料利用率。提高公司生产交付能力，扩大公司销售规模。

#### (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的相关法律法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，积极推进内部控制规范建设工作，认真履行信息披露义务，加强投资者关系管理，提升了公司规范运作水平。目前，公司的法人治理结构较为健全，运转良好，与中国证监会有关上市公司治理结构的规范性文件要求无较大差异。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等规定的要求，做好内幕信息知情人的登记工作，确保内幕信息的保密，以杜绝内幕信息交易。经自查，报告期内未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份情况。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，保证股东在股东大会上充分表达自己的意见并有效行使表决权。确保所有股东享有平等地位，保障所有股东的权利和义务。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东完全分开，公司自主经营、自负盈亏。公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司生产经营和重大决策的情况。公司在《公司章程》增加公司董事会建立对大股东所持股份“占用即冻结”机制的条款，明确规定了公司董事会建立对大股东所持股份“占用即冻结”的机制以及具体执行程序内容。截止本报告期末，公司未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

#### 3、关于董事与董事会

公司依据有关法律法规和《公司章程》规定，制订了《董事会议事规则》和《董事会专业委员会工作细则》等制度。公司董事会严格按照相关规定对权限范围内的重大事项履行相应的审议程序，认真贯彻股东大会各项决议。各专业委员会按各自职责分别召开专业委员会会议，对公司的发展战略、重大资本运作、高管人员的薪酬与考核等提出意见和建议，有效促进了董事会的规范运作和科学决策。目前，公司董事会由 9 名成员组成，其中：独立董事 3 名，会计专业人士的独立董事 1 名，董事会下设战略决策委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会四个



专业委员会，董事会及各专业委员会的人员构成符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

#### 4、关于监事与监事会

目前，公司监事会由5名成员组成，其中：职工代表监事2名，监事会的人员构成符合《公司法》等法律法规要求。公司监事会能依据《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行规定的职责，对公司董事会的规范运作、公司财务制度和经营情况、公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格执行《信息披露管理办法》，明确信息披露责任人，保证公司的信息披露真实、准确、及时、完整，公平对待所有股东，确保其享有平等的知情权。

#### 6、关于内部控制执行情况

公司董事会按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和实施内部控制，并对内部控制实施的有效性进行评价。董事会下设审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和自我评价情况。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司设立内控审计中心，具体负责内部控制日常监督和评价工作，对公司本部及子分公司内控执行情况进行监督检查，组织开展内部控制评价工作。

目前，公司已建立了涵盖公司本部、各子分公司、各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系，内部控制制度涉及经营管理控制、业务管理控制、财务控制、重大投资控制、关联交易控制、对外担保控制、募集资金使用控制等。公司内部控制评价报告将经董事会审议通过后对外披露。

自内控体系建立和运行以来，公司根据自身实际情况不断完善内部控制体系，强化内部控制监督检查，提升内部控制管理水平，通过对风险的事前防范、事中控制、事后监督和反馈纠正，加强内部控制管理，有效防范各类风险，促进公司健康、稳健和可持续发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
------	------	----------------	-----------	------

2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 22 日	www.sse.com.cn	2023 年 2 月 23 日	详见公司 2023 年 2 月 23 日在指定媒体刊登的相关公告。
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 17 日	详见公司 2023 年 5 月 17 日在指定媒体刊登的相关公告。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 8 月 28 日	www.sse.com.cn	2023 年 8 月 29 日	详见公司 2023 年 8 月 29 日在指定媒体刊登的相关公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
杨林	董事长	男	61	2023年2月22日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	47.62	否
胡凯	副董事长、常务副总经理、财务总监	男	42	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	47.62	否
丁宁	董事、总经理	男	50	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	47.62	否
周文	董事	男	56	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	0.00	是
惠宇	董事	男	44	2023年2月22日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	0.00	是
曹玉堂	董事、副总经理	男	49	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	42.78	否
张瑞稳	独立董事	男	59	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	7.00	否
储昭碧	独立董事	男	53	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	7.00	否
刘和福	独立董事	男	44	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	7.00	否
陈忠	监事会主席	男	54	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	0.00	是
丁洁	监事	女	44	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	0.00	是
李芬	监事	女	44	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	0.00	是
王飞	职工代表监事	男	47	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	41.43	否
郑德宝	职工代表监事	男	43	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	39.81	否
陈迎志	总工程师	男	59	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	42.85	否
谢红友	副总经理	男	45	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	40.53	否
张绳良	副总经理	男	52	2023年2月7日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	37.33	否
夏军	董事会秘书	男	44	2021年12月16日	2024年12月15日	0	0	0	不适用	38.24	否
黄言勇	董事长（离任）	男	55	2021年12月16日	2023年1月31日	0	0	0	不适用	20.56	否
严立虎	董事（离任）	男	61	2021年12月16日	2023年1月16日	0	0	0	不适用	0.00	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	467.39	/

姓名	主要工作经历
杨林	2015年3月至2022年12月，任合肥丰乐种业股份有限公司董事长；2023年2月22日至今，任文一科技董事、董事长。
胡凯	2019年8月至2021年5月，任安徽省文一投资控股集团财务部副总经理；2021年6月至今，任文一三佳科技股份有限公司董事、常务副总经理；2021年12月至今，任文一三佳科技股份有限公司财务总监。
丁宁	2012年4月至今，任文一三佳科技股份有限公司总经理；2012年7月至今，任铜陵三佳建西精密工业有限公司执行董事；2012年12月至2023年3月，任铜陵富仕三佳机器有限公司董事长；2013年5月至今，任中发（铜陵）科技有限公司执行董事；2013年5月至今，任铜陵三佳商贸有限公司董事长；2013年8月至2023年3月，任铜陵三佳山田科技股份有限公司董事长；2014年12月至2021年4月，任安徽中智光源科技有限公司董事长。
周文	2004年8月至今，历任安徽省文一投资控股集团财务总监、集团副董事长兼常务副总裁。
曹玉堂	2009年至2023年2月，任铜陵富仕三佳机器有限公司总经理；2012年12月至今，任铜陵富仕三佳机器有限公司董事；2013年至2021年12月，任文一科技股份有限公司职工代表监事；2018年10月至今，任文一三佳（合肥）机器人智能装备有限公司执行董事、总经理；2021年12月16日至今，任文一科技董事、副总经理；2023年3月至今，任铜陵富仕三佳机器有限公司董事长、铜陵三佳山田科技股份有限公司董事长。
惠宇	2013年3月4日起，任文一投资控股集团招标中心总经理；2023年2月22日至今，任文一科技董事。
张瑞稳	1999年1月至今，在中国科技大学管理学院任教，职业领域会计与财务；2017年11月2日至2024年2月6日，在会通新材料股份有限公司担任独立董事；2018年12月15日至今，在合肥医工医药股份有限公司担任独立董事；2019年9月23日至2024年4月18日，在安徽壹石通材料科技股份有限公司担任独立董事；2021年11月16日至今，在苏州市世嘉科技股份有限公司独立董事；2021年12月16日至今，任文一科技独立董事。
储昭碧	2014年10月至今，任合肥工业大学教授；2011年10月至2020年08月，任合工大电气与自动化工程学院自动化系主任；2020年9月至今，任合工大工业自动化研究所所长；2021年7月至今，任合工大博士生导师；2018年11月至今，任文一科技独立董事。
刘和福	2010年1月至今，在中国科学技术大学任教。2019年11月至今，在中国信息经济学会（一级学会）常务理事、计算机模拟与信息技术分会任常务理事。2016年7月至今，在国际 SSCI 期刊 Information Technology & People 和 Electronic Commerce Research and Applications 任副主编。
陈忠	2006年5月至今，历任文一投资控股集团财务部总经理、集团财务总监、集团副总裁。
丁洁	2005年3月至今，任文一投资控股集团董办主任；2019年1月15日至今，任文一投资控股集团人力资源总监。
李芬	2017年5月至今，现任文一投资控股集团财务管理部（地产）总经理。
王飞	2013年11月至今，任铜陵三佳山田科技股份有限公司总经理；2021年12月至今，任文一科技职工代表监事。
郑德宝	2016年1月至今，任铜陵三佳建西精密工业有限公司党支部书记、总经理；2021年12月至今，任文一科技职工代表监事。
陈迎志	2012年5月至2021年12月，任文一三佳科技股份有限公司任副董事长；2017年4月至今，任文一科技集成电路封测装备安徽省重点实验

	室主任；2018 年 11 月至今，任瑞鹤汽车模具股份有限公司独立董事；2021 年 12 月 16 日至今，任文一三佳科技股份有限公司总工程师。
谢红友	2012 年 11 月至 2015 年 4 月，任文一三佳科技股份有限公司总经理助理，铜陵三佳建西精密工业有限公司总经理；2012 年 12 月至今，任铜陵富仕三佳机器有限公司监事；2013 年 5 月至今，任铜陵三佳商贸有限公司董事；2013 年 8 月，任铜陵三佳山田科技股份有限公司监事；2015 年 4 月至今，任文一三佳科技股份有限公司副总经理；2016 年 7 月至今，任安徽宏光窗业有限公司执行董事；2021 年 3 月至今，任文一科技挤出模具厂厂长。
张绳良	2016 年 9 月至 2019 年 3 月，任五矿证券有限公司投资银行部部门经理；2019 年 4 月至 2020 年 9 月，任网信证券有限责任公司投资银行部经理；2020 年 10 月至 2023 年 2 月 1 日，任文一投资控股集团总经济师、执行总裁；2023 年 2 月 6 日至今，任文一科技副总经理；2023 年 2 月 27 日至今，兼任内控审计中心主任。2020 年 6 月至今，任芜湖市金贸流体科技股份有限公司独立董事。
夏军	2012 年 8 月至 2015 年 6 月，任文一三佳科技股份有限公司证券事务代表；2015 年 6 月至今，任文一三佳科技股份有限公司董事会秘书。
黄言勇	2009 年 4 月至 2023 年 1 月，任文一三佳科技股份有限公司董事长；2009 年 3 月至 2013 年 11 月，任铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司总经理；2013 年 11 月至 2023 年 1 月，任铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司副董事长；2016 年 7 月至 2023 年 1 月，任铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司副董事长兼总经理。
严立虎	2016 年至今，任上海宝堃商务咨询有限公司执行董事；2021 年 12 月 16 日至 2023 年 1 月 16 日，任文一科技董事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄言勇	铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	副董事长	2013年11月	2023年1月
黄言勇	铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	副董事长兼总经理	2016年7月	2023年1月
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈迎志	铜陵三佳山田科技股份有限公司	董事	2002年2月	
陈迎志	瑞鹤汽车模具股份有限公司	独立董事	2018年11月	
丁宁	铜陵三佳建西精密工业有限公司	执行董事	2012年7月	
丁宁	铜陵富仕三佳机器有限公司	董事长	2012年12月	2023年3月
丁宁	中发（铜陵）科技有限公司	执行董事	2013年5月	
丁宁	铜陵三佳商贸有限公司	董事长	2013年5月	
丁宁	铜陵三佳山田科技股份有限公司	董事长	2013年8月	2023年3月
谢红友	铜陵富仕三佳机器有限公司	监事	2012年12月	
谢红友	铜陵三佳商贸有限公司	董事	2013年5月	
谢红友	铜陵三佳山田科技股份有限公司	监事	2013年8月	
谢红友	安徽宏光窗业有限公司	执行董事	2016年7月	
曹玉堂	铜陵富仕三佳机器有限公司	总经理	2009年	2023年2月
曹玉堂	铜陵富仕三佳机器有限公司	董事	2012年12月	
曹玉堂	文一三佳（合肥）机器人智能装备有限公司	执行董事、总经理	2018年10月	
曹玉堂	铜陵富仕三佳机器有限公司董事长、铜陵三佳山田科技股份有限公司	董事长	2023年3月	
周文	文一投资控股集团	财务总监、集团副董事长兼常务副总裁	2004年8月	
陈忠	文一投资控股集团	财务部总经理、集团财务总监、集团副总裁	2006年5月	
丁洁	文一投资控股集团	董事办主任	2005年3月	
丁洁	文一投资控股集团	人力资源总监	2019年1月	
储昭碧	合肥工业大学	教授	2014年10月	
储昭碧	合工大电气与自动化工程学院	自动化系主任	2011年10月	2020年08月
储昭碧	合肥工业大学	工业自动化研究所所长	2020年9月	
储昭碧	合肥工业大学	博士生导师	2021年7月	
严立虎	上海宝堃商务咨询有限公司	执行董事	2016年	

张瑞稳	中国科技大学管理学院	教授	1999年1月	
张瑞稳	会通新材料股份有限公司	独立董事	2017年11月	
张瑞稳	合肥医工医药股份有限公司	独立董事	2018年12月	
张瑞稳	安徽壹石通材料科技股份有限公司	独立董事	2019年9月	
张瑞稳	苏州市世嘉科技股份有限公司	独立董事	2021年11月	
刘和福	中国科学技术大学	教授	2010年1月	
刘和福	中国信息经济学会（一级学会）、 计算机模拟与信息技术分会	常务理事	2019年11月	
刘和福	国际 SSCI 期刊 Information Technology & People 和 Electronic Commerce Research and Applications	副主编	2016年7月	
李芬	文一投资控股集团	财务管理部 （地产）总经理	2017年5月	
王飞	铜陵三佳山田科技股份有限公司	总经理	2013年11月	
郑德宝	铜陵三佳建西精密工业有限公司	党支部书记、 总经理	2016年1月	
张绳良	芜湖市金贸流体科技股份有限公司	独立董事	2020年6月	
惠宇	文一投资控股集团	招标中心总经理	2013年3月	
黄言勇	铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	副董事长	2013年11月	2023年1月
黄言勇	铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	副董事长兼总经理	2016年7月	2023年1月
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨林	董事、董事长	选举	补选
惠宇	董事	选举	补选
张绳良	高级管理人员	选举	实际工作需要
黄言勇	董事、董事长	离任	辞职
严立虎	董事	离任	辞职

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

公司于2023年12月27日收到中国证券监督管理委员会安徽监管局下发的《行政处罚决定书》（[2023]7号），详见2023年12月28日披露的临2023-061号《文一科技关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》。

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
八届九次董事会	2023 年 2 月 6 日	会议审议通过的议案： 1、《关于补选杨林先生为公司第八届董事会董事（非独立董事）的议案》； 2、《关于补选惠宇先生为公司第八届董事会董事（非独立董事）的议案》； 3、《关于聘任张绳良先生为公司副总经理的议案》； 4、《关于向银行申请综合贷款授信的议案》； 5、《关于为子公司提供担保的议案》； 6、《关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
八届十次董事会	2023 年 2 月 22 日	会议审议通过的议案： 1、《关于选举杨林先生为公司董事长的议案》； 2、《关于推选公司第八届董事会战略委员会主任委员的议案》。
八届十一次董事会	2023 年 4 月 25 日	会议审议通过的议案： 1、《文一科技 2022 年度总经理工作报告》； 2、《文一科技 2022 年度董事会工作报告》； 3、《文一科技 2022 年度独立董事述职报告》； 4、《文一科技 2022 年度审计委员会履职情况报告》； 5、《文一科技 2022 年度报告全文与摘要》； 6、《文一科技 2022 年度财务决算报告》； 7、《文一科技 2022 年度利润分配预案》； 8、《文一科技 2023 年度生产经营计划》； 9、《文一科技 2022 年度内部控制评价报告》； 10、《文一科技关于公司 2023 年度日常经营性关联交易的预算报告》； 11、《文一科技关于向银行申请综合贷款授信的议案》； 12、《文一科技关于为子公司提供担保的议案》 13、《文一科技关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构和内控审计机构的议案》 14、《文一科技关于公司内部组织机构调整的议案》 15、《文一科技关于 2022 年年度计提资产减值准备的议案》 16、《文一科技关于修改〈公司章程〉的议案》 17、《文一科技关于全资子公司停止生产经营的议案》 18、《文一科技 2023 年第一季度报告》； 19、《文一科技关于召开公司 2022 年度股东大会的议案》。
八届十二次董事会	2023 年 8 月 4 日	会议审议通过的议案：审议《文一科技 2023 年半年度报告全文与摘要》
八届十三次董事会	2023 年 8 月 11 日	会议审议通过的议案： 1、《文一科技关于转让中发（铜陵）科技有限公司 100%股权的议案》； 2、《文一科技关于向银行申请综合贷款授信的议案》； 3、《文一科技关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
八届十四次董事会	2023 年 10 月 20 日	会议审议通过的议案： 1、《文一科技关于 2023 年半年度计提资产减值准备的议案》； 2、《文一科技关于 2023 年半年度报告会计差错更正的议案》。
八届十五次董事会	2023 年 10 月 27 日	会议审议通过的议案： 1、《文一科技 2023 年第三季度报告》； 2、《关于设立文一科技研究院的议案》。



## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
杨林	否	6	6	5	0	0	否	3
胡凯	否	7	7	6	0	0	否	3
丁宁	否	7	7	6	0	0	否	3
曹玉堂	否	7	7	6	0	0	否	3
周文	否	7	7	6	1	0	否	0
惠宇	否	6	6	5	1	0	否	0
储昭碧	是	7	7	6	0	0	否	2
张瑞稳	是	7	7	6	0	0	否	2
刘和福	是	7	7	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	第八届主任委员：张瑞稳；其它委员：储昭碧、胡凯
提名委员会	第八届主任委员：储昭碧；其它委员：刘和福、周文
薪酬与考核委员会	第八届主任委员：刘和福；其它委员：张瑞稳、胡凯
战略委员会	第八届主任委员：杨林；其它委员：储昭碧、周文。

### (二) 报告期内审计委员会召开五次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年2月24日	公司2022年度财务报表审计事前沟通事宜。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无

2023 年 4 月 22 日	1、2022 年报审计工作；2、2023 年度内部审计工作计划。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无
2023 年 4 月 23 日	公司 2023 年第一季度报告相关事宜。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无
2023 年 7 月 22 日	公司 2023 年半年度报告相关事宜。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无
2023 年 10 月 23 日	2023 年第三季度报告相关事宜。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,提出了相关的意见,经过充分沟通讨论,一致通过所有议案。	无

### (三) 报告期内提名委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 2 月 1 日	1、审议《关于补选杨林先生为公司第八届董事会董事（非独立董事）的议案》； 2、审议《关于补选惠宇先生为公司第八届董事会董事（非独立董事）的议案》； 3、审议《关于聘任张绳良先生为公司副总经理的议案》；	经审核,杨林先生、惠宇先生任职资格符合担任上市公司董事的条件,张绳良先生任职资格符合担任上市公司高管的条件,能够胜任所聘岗位职责的要求。	无

### (四) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	185
主要子公司在职员工的数量	450
在职员工的数量合计	635
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	158
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	374
销售人员	24
技术人员	97
财务人员	16
行政人员	88
其他人员	36
合计	635
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

硕士及以上	13
本科	106
大专	137
中专及以下	379
合计	635

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

结合市场薪酬水平及公司实际，不断完善薪酬绩效方案，对核心员工实施激励薪酬机制，同时确保薪酬方案执行有效性和考核结果公平公正，充分发挥薪酬激励作用，不断提升员工和企业绩效。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

2023 年根据年度培训计划集中组织开展劳动法律法规、专利知识、营销人员素质提升、技术人员继续教育、企业 HR 能力提升等业务培训，各子分公司则立足于员工技能提升开展各类专业培训；全年共组织培训 40 期，培训 578 人次，共 91 学时，通过培训不断提高员工素质能力，完善企业人才队伍建设。

## (四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

2012 年 8 月 29 日我公司召开 2012 年度第二次临时股东大会对公司章程第一百五十五条进行修改，公司章程第一百五十五条修改为：

(1) 决策机制与程序：公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求合理提出分红建议和预案。公司董事会在利润分配预案论证过程中，需与独立董事、监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案，在审议公司利润分配预案的董事会会议上，需经公司二分之一以上独立董事同意，方能提交公司股东大会审议。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议时，需充分听取中小股东的意见和诉求，除安排在股东大会上听取股东的意见外，还应通过股东热线电话、互联网等方式主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，及时答复中小股东关心的问题。

(2) 利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。

(3) 利润分配形式和比例：公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式进行利润分配。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利

润的百分之三十。在满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

(4) 原则上公司一年分配一次利润。公司在上一个会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见。在有条件的情况下，经公司董事会提议，股东大会批准，也可以进行中期利润分配。

(5) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会意见，并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。

(6) 股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为激励和约束高级管理人员勤勉尽责，全面实现公司年度经营目标，制定了绩效考核激励方案。高级管理人员薪酬由基本薪酬、绩效薪酬、年终奖三个部分组成。基本薪酬是高级管理人员从事日常经营管理活动而应取得的基本固定报酬，主要体现人力资本价值与经营责任等，按月发放；绩效薪酬是根据高级管理人员年度经营业绩情况核发，在确认年度经营业绩后考核发放；年终奖根据年度基本薪酬月均数核发。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司内控审计中心统筹负责内部控制体系建设、维护和监督工作，组织开展内控日常检查，并督促和检查内控缺陷整改工作，组织定期内控评价工作，确保公司内控体系有效运行。报告期内，公司纳入评价范围的业务与事项均已建立了有效的内部控制，公司内部控制环境良好，内部控制措施有效，内部控制管理不断提升。

2023年，公司进一步完善相关控制流程，强化内部控制监督检查，积极引导各职能部门对相关业务流程进行检查监督，强化内部控制制度执行，主动发现实施过程中的缺陷与不足，实现内控管理的持续性改进。公司将根据实际情况继续完善内部控制体系建设，提升内部控制管理水平，通过对风险的事前防范、事中控制、事后监督和反馈纠正，有效防范各类风险，促进公司持续健康发展。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司按照《子公司管理办法》相关规定要求，建立和实施涵盖所有控股子公司、全资子公司的内部控制，并对子公司进行指导、服务和监督，加强对组织、资源、资产、投资等方面的风险控制，提高公司整体运作效率和抗风险能力。公司下属的异地子公司按照独立法人管理模式管理，公司通过委派董事、监事、高管等办法进行管理监控；本地子公司按照公司对非独立经营核算单位管理的模式管理，公司参与对本地子公司的日常管理。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 □不适用

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的内控审计报告,公司《2023年度内部控制评价报告》具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告: 是

内部控制审计报告意见类型: 标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无

**十六、 其他**

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金(单位:万元)	77

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

(1) 污染物名称: COD、氨氮、其他特征污染物(六价铬,总铬,总镍,总银,PH值,总锌,总铜,悬浮物,氰化物,总磷)、氮氧化物、铬酸雾、氰化氢、硫酸雾、氯化物。

(2) 排放方式: 废气为有组织排放,废水为间接排放至污水处理厂。

(3) 排放口数量: 2个废气排放口,3个车间废水排放口,1个废水总排口,1个雨水排放口。

分布情况: 电镀一车间1个废气和1个车间废水排放口;电镀二车间1个废气和2个车间废水排放口。

(4) 排放浓度和总量: 排放浓度和总量符合国家规定的限值要求。

(5) 超标排放情况: 自行监测未超标排放。

(6) 执行的污染物排放标准: 电镀污染物排放标准 GB21900-2008,大气污染物综合排放标准 GB16297-1996。

(7) 核定的排放总量:

全厂排放口总计: (单位:吨)	CODcr	0.947000
	氨氮	0.016000
	总镍	0.002500
	总银	0.001500
	总铜	0.002500
	总锌	0.004000

	总铬	0.005100
	六价铬	0.001020

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

污水处理站和废气塔正常运转，废水排放口安装有总镍、六价铬、PH值、流量在线监测系统，全年无超标排放情况。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

建设项目环评及其他环境保护行政许可手续齐全。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司编制了《文一三佳科技股份有限公司突发环境事件应急预案》，并在环境保护有关部门备案。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司制定了《文一科技环境自行监测方案》，方案内容包括但不限于监测类别、点位、内容、污染物名称、设施、测定方法等，这一方案的实施，有助于公司自行把握对环保的监控与防治。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	4	
其中：资金（万元）	4	继续修建对口帮扶老洲村乡村道路硬化工程
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	458	

具体说明

适用 不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	24	
其中：资金（万元）	8	道路硬化、春节冬日暖阳慰问金
物资折款（万元）	16	消费帮扶
惠及人数（人）	1,072	道路硬化惠及 350 户 890 人； 帮扶消费惠及 15 户 56 人； 冬日暖阳慰问金惠及 68 户 126 人。
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、 就业扶贫等	详见具体说明中有关内容。

具体说明

适用 不适用

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，是“十四五”规划承上启下的关键之年，也是全面推进乡村振兴的关键一年。文一三佳党委在上级的坚强领导和统筹部署下，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 关于“三农”工作的重要论述，不断巩固拓展脱贫攻坚成果，持续推进乡村振兴工作，取得较好成效。

### 一、工作开展情况

#### (一) 党建引领推进乡村振兴

公司党委年初制定年度帮扶计划，指定专人负责年度帮扶计划实施工作，组织召开专题联席会议，协调解决帮扶村基层党组织建设、集体经济发展等乡村振兴重大问题。公司以支部为单位，积极组织党员参与乡村发展，每月组织帮扶干部入户走访，宣传乡村振兴政策等。

#### (二) 结对共建落实“双包”责任

2023 年持续做好“单位包村、干部保护”定点帮扶工作，公司党政领导多次到村走访调研，



召开专题会议，谋划乡村振兴产业发展。针对帮扶干部人员变动情况，公司党委及时对帮扶干部及帮扶对象进行调整，并要求帮扶人严格落实“三必访”，了解脱贫户家庭生活情况，排查致贫风险及帮扶政策落实情况，在帮扶人和被帮扶人之间建立良好沟通机制。

### （三）狠抓政策巩固拓展脱贫攻坚成果

1、双基建设：2023 年村里完成道路硬化项目 4 项。其中文一三佳帮扶资金 4 万元。

2、产业帮扶：为符合条件的 49 户脱贫户申报产业项目 49 个，使脱贫户户均增收约 2000 元；为 53 户脱贫户申请光伏扶贫项目。每户增收 2531 元。

3、就业帮扶：结合政策并根据脱贫户自身实际情况，提供公益性岗位，为 9 户脱贫户落实了公益性岗位，解决脱贫户就业问题，人均增收 6000 元，为 120 名省外务工人员申报省外务工补贴，每人 300 元。

4、落实两不愁三保障：利用专项资金完成脱贫户、监测户危房改造工程并解决住房安全隐患。

5、特殊人群：村委为全村低保户、特困供养人统一办理完成各种补贴的核查、申报、审批手续。认真做好低保户、五保户、及残疾人两项补贴的核查、重新申报审批工作。为 106 户 151 人申报低保补贴、37 人申报特困供养补贴。为 135 人申报残疾人补贴。

6、雨露计划：申报秋季雨露计划 8 人次，每人每学期补助资金 1500 元。

7、消费帮扶：15.55 万元。

### （四）扎实开展帮扶帮困活动

2023 年公司党委把帮扶政策落在实处，通过召开座谈会、考察帮扶项目、入户走访、拨付帮扶专项资金、消费帮扶、节日慰问等方式，助力乡村振兴，巩固拓展脱贫攻坚成果。全年安排党员干部走访 14 批（次），人员 145 人（次），走访 73 户（次），其中公司领导带队走访调研 4 批（次）。

### （五）加强帮扶宣传工作

文一三佳公司全年在《三佳报》和《乡村振兴网》共刊登帮扶工作宣传文章 16 篇，大力宣传帮扶政策和帮扶活动开展情况，让更多的群众了解帮扶工作的意义和实际工作内容，让参与帮扶工作的党员干部更有荣誉感和使命感，为今后工作打下坚实的群众基础。

## 二、2024 年工作重点

（一）加强和村“两委”、群众的联系，强化宣传、教育、指导，确保帮扶措施落实到位，取得实效。

（二）扎实做好防贫监测帮扶工作。做好“单位包村、干部保户”定点帮扶工作，巩固提升“两不愁三保障一安全”成果，坚决防止返贫致贫现象发生。

（三）完善村内的基础设施建设，积极参与村内主干道扩建工程，不断完善乡村人居环境治理。

（四）持续加强乡村治理。建设乡村振兴队伍，鼓励本地人才返乡创业，不断壮大人才队伍，为乡村振兴夯实基础。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

#### (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

#### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

详细内容请见公司于2023年10月24日披露的临2023-046号《关于2023年半年度报告会计差错更正的公告》。

**主要原因：**2023年6月，根据《安徽省人民政府关于印发安徽省批而未供、闲置和工业低效土地全域治理攻坚行动方案的通知》（皖政〔2022〕54号）文件精神要求（该文件要求在全省范围内进一步盘活存量建设用地，优化土地资源配置，提高土地利用效益，有效期3年），铜陵市经济技术开发区管委会代表铜陵市人民政府致函公司，要求公司对中发铜陵闲置、低效的土地厂房资产进行处置。

为贯彻落实省市加快推进低效土地资产处置的相关政策精神，加速腾笼换鸟实现新项目招商，同时推动园区企业减负转型发展，铜陵市人民政府安排铜陵大江投资控股有限公司（以下简称大江公司）收购中发铜陵所属土地、厂房资产。大江公司按照国有体系收购要求，委托铜陵华诚评

估事务所对上述资产进行了预评估。评估方法和参数选择参考附近司法拍卖的中发超高压变压器(铜陵)有限公司土地和厂房评估方法。大江公司随后根据预评估结果与公司进行了多轮商谈,包括转让方式、资产项目、价格等,经过多次开会研判,最终决定采取承债式股权收购的方式收购中发铜陵全部股权,收购价格经评估后确定。

虽然是否处置中发铜陵事宜尚未经过公司董事会、股东大会表决,但已显示公司整体搬迁计划可能因外部环境发生变化而需要作出改变。基于谨慎性考虑,此时点应视同满足《企业会计准则第8号——资产减值》第五条第五项“(五)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置”之规定,即中发铜陵资产组使用用途由原计划自用变更为出售,出现了减值迹象。

根据坤元资产评估有限公司以2023年6月30日为基准日出具的《中发(铜陵)科技有限公司拟股权转让涉及的其股东全部权益价值评估项目资产评估报告》(坤元评报(2023)2-19号),中发铜陵资产组评估减值-10,632.48万元,导致公司2023年二季度及半年报利润总额、净利润均减少-10,632.48万元。

受上述因素影响,公司2023年半年度报告利润表、资产负债表、所有者权益表部分数据需进行更正。

#### 影响: 1、对合并资产负债表的影响

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整金额占调整后金额比例%
投资性房地产	87,590,906.49	-36,475,728.99	51,115,177.50	71.36
固定资产	234,113,939.26	-69,080,519.89	165,033,419.37	41.86
在建工程	3,090,785.20	-768,589.86	2,322,195.34	33.10
非流动资产合计	356,851,016.65	-106,324,838.74	250,526,177.91	42.44
资产总计	810,999,612.61	-106,324,838.74	704,674,773.87	15.09
未分配利润	-130,317,276.59	-106,324,838.74	-236,642,115.33	44.93
归属于母公司所有者权益合计	439,838,144.95	-106,324,838.74	333,513,306.21	31.88
所有者权益合计	439,838,144.95	-106,324,838.74	333,513,306.21	31.88
负债和所有者权益总计	810,999,612.61	-106,324,838.74	704,674,773.87	15.09

本次会计差错更正事项对合并现金流量表主表项目无影响。计算比例时表中负数取其绝对值计算,下同。

#### 2、对母公司资产负债表的影响

项目	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整金额占调整后金额比例%
长期股权投资	445,525,270.31	-135,897,707.75	309,627,562.56	43.89

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整金额占调整后金额比例%
非流动资产合计	467,025,818.63	-135,897,707.75	331,128,110.88	41.04
资产总计	791,796,354.03	-135,897,707.75	655,898,646.28	20.72
未分配利润	-123,387,468.63	-135,897,707.75	-259,285,176.38	52.41
所有者权益合计	442,903,169.01	-135,897,707.75	307,005,461.26	44.27
负债和所有者权益总计	791,796,354.03	-135,897,707.75	655,898,646.28	20.72

本次会计差错更正事项对母公司现金流量表主表项目无影响。

### 3、对合并利润表的影响

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整金额占调整后金额比例%
资产减值损失		-106,324,838.74	-106,324,838.74	100.00
营业利润	7,692,891.03	-106,324,838.74	-98,631,947.71	107.80
利润总额	7,989,285.07	-106,324,838.74	-98,335,553.67	108.12
净利润	6,831,437.15	-106,324,838.74	-99,493,401.59	106.87
持续经营净利润	6,831,437.15	-106,324,838.74	-99,493,401.59	106.87
归属于母公司所有者的净利润	6,831,437.15	-106,324,838.74	-99,493,401.59	106.87
综合收益总额	6,831,437.15	-106,324,838.74	-99,493,401.59	106.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,831,437.15	-106,324,838.74	-99,493,401.59	106.87
(一) 基本每股收益	0.04	-0.67	-0.63	106.35
(二) 稀释每股收益	0.04	-0.67	-0.63	106.35

### 4、对母公司利润表的影响

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整金额占调整后金额比例%
资产减值损失		-135,897,707.75	-135,897,707.75	100.00
营业利润	1,370,765.59	-135,897,707.75	-134,526,942.16	101.02
利润总额	1,284,933.27	-135,897,707.75	-134,612,774.48	100.95
净利润	1,284,933.27	-135,897,707.75	-134,612,774.48	100.95
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	1,284,933.27	-135,897,707.75	-134,612,774.48	100.95

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整金额占调整后金额比例%
综合收益总额	1,284,933.27	-135,897,707.75	-134,612,774.48	100.95

## 5、对合并权益变动表的影响

2023 年 1-6 月	未分配利润			
	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整金额占调整后金额比例%
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6,831,437.15	-106,324,838.74	-99,493,401.59	106.87
(一) 综合收益总额	6,831,437.15	-106,324,838.74	-99,493,401.59	106.87
四、本期期末余额	-130,317,276.59	-106,324,838.74	-236,642,115.33	44.93

(续表)

2023 年 1-6 月	所有者权益合计			
	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整金额占调整后金额比例%
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	9,034,357.25	-106,324,838.74	-97,290,481.49	109.29
(一) 综合收益总额	6,831,437.15	-106,324,838.74	-99,493,401.59	106.87
四、本期期末余额	439,838,144.95	-106,324,838.74	333,513,306.21	-31.88

## 6、对母公司权益变动表的影响

2023 年 1-6 月	未分配利润			
	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整金额占调整后金额比例%
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,284,933.27	-135,897,707.75	-134,612,774.48	100.95
(一) 综合收益总额	1,284,933.27	-135,897,707.75	-134,612,774.48	100.95
四、本期期末余额	-123,387,468.63	-135,897,707.75	-259,285,176.38	52.41

(续表)

2023 年 1-6 月	所有者权益合计			
	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整金额占调整后金额比例%
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,645,055.9	-135,897,707.75	-134,252,651.79	101.23

	6			
(一) 综合收益总额	1,284,933.27	-135,897,707.75	-134,612,774.48	100.95
四、本期期末余额	442,903,169.01	-135,897,707.75	307,005,461.26	-44.27

7、全文“第二节 公司简介和主要财务指标，七、主要会计数据和财务指标”及摘要“第二节、公司基本情况，2.2 主要财务数据”部分，更正如下：

(1) 主要会计数据

主要会计数据	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
	(1-6月)		
营业收入	168,893,041.82	221,563,049.06	-23.77
归属于上市公司股东的净利润	-99,493,401.59	12,378,824.64	-903.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-100,136,206.02	9,008,397.58	-1,211.59
经营活动产生的现金流量净额	41,900,811.05	7,057,390.87	493.72
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	333,513,306.21	430,803,787.70	-22.58
总资产	704,674,773.87	838,826,444.96	-15.99

(2) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
	(1-6月)		
基本每股收益(元/股)	-0.63	0.08	-887.50
稀释每股收益(元/股)	-0.63	0.08	-887.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.63	0.06	-1,150.00
加权平均净资产收益率(%)	-26.03	3.15	减少 29.18 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-26.20	2.29	减少 28.49 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明更正如下：

公司 2023 年上半年、2022 年上半年归属于上市公司股东的净利润分别为-99,493,401.59 元、12,378,824.64 元。本期归属于上市公司股东的净利润与上年同期减少 903.74%，主要原因：① 2023 年上半年营业收入同比减少 5,267 万元，毛利减少 853 万元；② 2023 年上半年政府补贴同比减少 414 万元。③ 对子公司计提减值 10,632.48 万元。

8、全文“第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，20、投资性房地产”部分更正如下：

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物 (更正后)	合 计(更正后)
账面原值		
期初数	100,504,592.58	100,504,592.58
本期增加金额	2,985,676.88	2,985,676.88
1) 固定资产转入	2,985,676.88	2,985,676.88
本期减少金额		
期末数	103,490,269.46	103,490,269.46
累计折旧和累计摊销		
期初数	13,676,206.40	13,676,206.40
本期增加金额	2,223,156.57	2,223,156.57
1) 计提	1,401,178.07	1,401,178.07
2) 固定资产转入	821,978.50	821,978.50
本期减少金额		
期末数	15,899,362.97	15,899,362.97
减值准备		
期初数		
本期增加金额	36,475,728.99	36,475,728.99
1) 计提	36,475,728.99	36,475,728.99
本期减少金额		
期末数	36,475,728.99	36,475,728.99
账面价值		
期末账面价值	51,115,177.50	51,115,177.50
期初账面价值	86,828,386.18	86,828,386.18

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值(更正后)	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	3,404,261.79	正在办理中
小 计	3,404,261.79	

9、全文“第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，21、固定资产”部分更正如下：

项 目	期末余额(更正后)
-----	-----------

固定资产	165,033,419.37
合计	165,033,419.37

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物 (更正后)	机械设备 (更正后)	动力设备 (更正后)	电子设备 (更正后)	运输设备 (更正后)	合计 (更正后)
账面原值						
期初数	249,033,146.88	170,192,549.88	24,798,754.15	14,632,929.58	2,950,406.29	461,607,786.78
本期增加金额		5,747,738.76	37,327.43	100,408.10	714,633.28	6,600,107.57
1) 购置		3,623,845.01	37,327.43	100,408.10	714,633.28	4,476,213.82
2) 在建工程转入		2,123,893.75				2,123,893.75
本期减少金额	2,985,676.88	133,333.34		94,111.80	881,869.42	4,094,991.44
1) 处置或报废		133,333.34		94,111.80	881,869.42	1,109,314.56
2) 转入投资性房地产	2,985,676.88					2,985,676.88
期末数	246,047,470.00	175,806,955.30	24,836,081.58	14,639,225.88	2,783,170.15	464,112,902.91
累计折旧						
期末	56,180,085.71	134,855,856.75	17,607,271.80	12,021,540.92	2,370,905.37	223,035,660.55



初数						
本期增加金额	3,760,434.61	2,241,291.55	336,882.60	340,180.98	72,236.66	6,751,026.40
1) 计提	3,760,434.61	2,241,291.55	336,882.60	340,180.98	72,236.66	6,751,026.40
本期减少金额	821,978.50	56,198.32		65,248.93	855,413.34	1,798,839.09
1) 处置或报废		56,198.32		65,248.93	855,413.34	976,860.59
2) 转入投资性房地产	821,978.50					821,978.50
期末数	59,118,541.82	137,040,949.98	17,944,154.40	12,296,472.97	1,587,728.69	227,987,847.86
减值准备						
期初数		1,937,759.05	73,356.74			2,011,115.79
本期增加金额	68,712,441.19	43,785.34	322,687.43	1,605.93		69,080,519.89
1) 计提	68,712,441.19	43,785.34	322,687.43	1,605.93		69,080,519.89
本期减						

少金额						
期末数	68,712,441.19	1,981,544.39	396,044.17	1,605.93		71,091,635.68
账面价值						
期末账面价值	118,216,486.99	36,784,460.93	6,495,883.01	2,341,146.98	1,195,441.46	165,033,419.37
期初账面价值	192,853,061.17	33,398,934.08	7,118,125.61	2,611,388.66	579,500.92	236,561,010.44

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值(更正后)	未办妥产权证书原因
公司厂房等	18,649,417.03	正在办理中
	15,267,440.24	历史遗留问题未取得产权证
小计	33,916,857.27	

10、全文“第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，22、在建工程”部分更正如下：

项目	期末余额(更正后)
在建工程	2,322,195.34
合计	2,322,195.34

## (1) 在建工程情况

项目	期末数		
	账面余额(更正后)	减值准备(更正后)	账面价值(更正后)
中发产业园改造项目	3,090,785.20	768,589.86	2,322,195.34
合计	3,090,785.20	768,589.86	2,322,195.34

11、全文“第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，30、递延所得税资产/递延所得税负债”部分更正如下：

## (1) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数(更正后)
可抵扣暂时性差异	152,566,681.60

项 目	期末数(更正后)
可抵扣亏损	231,428,062.62
合 计	383,994,744.22

(2) 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	期末数(更正后)
2023 年	6,551,301.68
2024 年	45,761,416.85
2025 年	23,303,971.34
2026 年	20,689,808.57
2027 年	21,687,302.91
2028 年	113,434,261.27
合 计	231,428,062.62

12、全文“第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，60、未分配利润”部分更正如下：

项 目	本期数(更正后)
调整前上期末未分配利润	-137,148,713.74
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	-137,148,713.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-99,493,401.59
期末未分配利润	-236,642,115.33

13、全文“第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，72、资产减值损失”部分更正如下：

项 目	本期数(更正后)
投资性房地产减值损失	-36,475,728.99
固定资产减值损失	-69,080,519.89
在建工程减值损失	-768,589.86
合 计	-106,324,838.74

14、全文“第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，76、会计利润与所得税费用调整过程”部分更正如下：

项 目	本期数(更正后)
利润总额	-98,335,553.67
按母公司适用税率计算的所得税费用	-24,583,888.42

子公司适用不同税率的影响	-1,204,719.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-231,354.68
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	28,457,972.20
税法规定的额外可扣除费用	-1,280,161.71
所得税费用	1,157,847.92

15、全文“第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，79、现金流量表补充资料”部分更正如下：

补充资料	本期数(更正后)
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	-99,493,401.59
加：资产减值准备	106,324,838.74
信用减值损失	5,585,008.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,152,204.47
使用权资产折旧	732,744.57
无形资产摊销	407,791.08
长期待摊费用摊销	11,971.74
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）	20,929.55
固定资产报废损失（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）	1,579,310.68
投资损失（收益以“－”号填列）	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-537,778.49
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）	15,992,117.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,184,581.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,309,656.03
其他	
经营活动产生的现金流量净额	41,900,811.05
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	

补充资料	本期数(更正后)
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3) 现金及现金等价物净变动情况:	
现金的期末余额	60,583,340.36
减: 现金的期初余额	39,092,018.93
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	21,491,321.43

16、全文“第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释，81、所有权或使用权受到限制的资产”部分更正如下：

项目	期末账面价值(更正后)	受限原因
货币资金	27,500,000.10	票据保证金及其利息
投资性房地产	25,326,960.01	投资性房地产用于开具承兑汇票抵押
固定资产	36,910,524.36	固定资产用于开具承兑汇票抵押
固定资产	3,872,259.12	固定资产用于银行借款抵押
合计	93,609,743.59	

17、全文“第十节 财务报告，十七、母公司财务报表主要项目注释，3、长期股权投资”部分更正如下：

(1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	445,525,270.31	135,897,707.75	309,627,562.56
合计	445,525,270.31	135,897,707.75	309,627,562.56

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
三佳山田	104,883,775.00			104,883,775.00		
三佳建西	16,000,000.00			16,000,000.00		

三佳商贸	40,000,000.00			40,000,000.00		
富仕三佳	28,743,787.56			28,743,787.56		
中发铜陵	135,897,707.75			135,897,707.75	135,897,707.75	135,897,707.75
宏光窗业	10,000,000.00			10,000,000.00		
三佳半导体	5,000,000.00			5,000,000.00		
华翔资管	105,000,000.00			105,000,000.00		
合计	398,641,495.31			445,525,270.31	135,897,707.75	135,897,707.75

本次对全资子公司长期股权投资计提资产减值准备合计 13,589.77 万元,全部计入 2023 上半年度母公司损益,对归属于上市公司股东净利润不产生影响。

18、全文“第十节 财务报告,十八、其他资料,2、2、净资产收益率及每股收益”部分更正如下:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-26.03	-0.63	-0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.20	-0.63	-0.63

### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

### (四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

上述会计差错更正事项经公司董事会审计委员会、董事会、监事会审议通过。

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	580,000
境内会计师事务所审计年限	9年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张扬、卢勇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	200,000

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司分别于 2023 年 4 月 26 日、5 月 16 日召开了第八届董事会第十一次会议与 2022 年度股东大会，审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构和内控审计机构的议案》。

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

## (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

## (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司全资子公司铜陵华翔资产管理有限公司诉上海办同实业有限公司、上海率丰企业服务中心等二被告股东出资纠纷一案。	www.sse.com.cn, 临 2021-013 号《涉及诉讼的公告》、临 2021-034 号《关于诉讼进展暨收到〈民事调解书〉的公告》、临 2021-046 号、临 2022-004 号、临 2022-017 号、临 2023-001 号、临 2023-014 号、临 2023-028 号、2023-039 号、临 2023-060 号、临 2024-010 号《关于重大诉讼之〈民事调解书〉履行进展情况的公告》。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 公司投资款收回事宜：

截止本报告披露日，公司子公司华翔资管已累计收到上海办同实业有限公司（以下简称上海办

同)的股东上海率丰企业服务中心(以下简称上海率丰)支付的股权转让收购款 4,400 万元, 剩余 600 万元的股权转让款及相关利息仍未按照该《民事调解书》的约定支付(其中, 2024 年 4 月 12 日, 华翔资管收到上海率丰支付的 100 万元股权转让收购款。), 公司及华翔资管将积极督促上海率丰认真履约、尽快还款。

具体内容详见公司于 2024 年 3 月 16 日披露的临 2024-010 号《关于重大诉讼之〈民事调解书〉履行进展情况的公告》。

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内, 公司及部分董事、高管受到行政处罚, 详情请见公司于 2023 年 12 月 28 日披露的临 2023-061 号《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》。

公司整改情况: 已整改完毕。

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
预计 2023 年全年日常经营性关联交易的基本情况 & 交易额。	www.sse.com.cn, 详见公司 2023 年 4 月 26 日披露的临 2023-017 号公告《关于公司 2023 年度日常经营性关联交易的公告》。

#### 2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的, 应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用



**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中发(铜	铜陵银艳	厂房4678		2021-06-10	2024-07-09				否	

陵)科 技有 限公 司	速 递 物 流 有 限 公 司	平 方 米, 配 套用 房 800 平 方米								
中 发 ( 铜 陵)科 技有 限公 司	铜 陵 瑞 拓 精 密 机 械 有 限 公 司	990 平 方米		2022-09-15	2025-09-14				否	
文 一 三 佳 科 技 股 份 有 限 公 司	安 徽 蓝 盾 光 电 股 份 有 限 公 司	2087.5 平方米		2023-03-01	2024-02-28				否	
合 肥 工 业 大 学 智 能 制 造 技 术 研 究 院	文 一 三 佳 ( 合 肥)半 导 体 有 限 公 司	427.8 平方米		2023-11-20	2024-03-31				否	
铜 陵 市 三 佳 电 子(集 团)有 限 责 任 公 司	文 一 三 佳 科 技 股 份 有 限 公 司	489.28 平方米		2023-01-01	2025-12-31				是	母 公 司
铜 陵 市 三 佳 电 子(集 团)有 限 责 任 公 司	文 一 三 佳 科 技 股 份 有 限 公 司	638.8 平方米		2023-01-01	2025-12-31				是	母 公 司
铜 陵 市 三 佳 电 子(集 团)有 限 责 任 公 司	文 一 三 佳 科 技 股 份 有 限 公 司	2300 平方米		2023-07-01	2025-12-31				是	母 公 司

安徽包河酒业公司	安徽宏光业有限公司合肥分公司	842.11 平方米		2023-07-15	2024-07-14				是	其他
----------	----------------	---------------	--	------------	------------	--	--	--	---	----

## 租赁情况说明

原全资子公司中发（铜陵）科技有限公司 2023 年 12 月已完成 100%股权转让，该公司相关租赁合同已移交。

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
文一科技	公司本部	铜陵三佳山田科技股份有限公司	5,000,000.00	2023.2.7	2023.2.6	2026.2.5	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵三佳山田科技股份有限公司	10,000,000.00	2023.3.9	2023.3.9	2025.3.8	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵三佳山田科技股份有限公司	10,000,000.00	2023.5.24	2023.5.26	2024.5.26	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵三佳山田科技股份有限公司	10,000,000.00	2023.5.30	2023.5.30	2026.5.30	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵三佳建西精密工业有限公司	4,800,000.00	2023.2.7	2023.2.6	2026.2.5	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵富仕三佳机器有限公司	10,000,000.00	2023.3.23	2023.3.23	2024.3.23	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵三佳建西精密工业有限公司	10,000,000.00	2023.4.28	2023.4.28	2024.4.28	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵三佳建西精密工业有限公司	4,950,000.00	2023.6.29	2023.6.29	2024.6.29	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵富仕三佳机器有限公司	19,000,000.00	2021.1.7	2021.1.7	2024.1.7	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵富仕三佳机器有限公司	10,000,000.00	2023.3.23	2023.3.23	2024.3.23	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵富仕三佳机器有限公司	10,000,000.00	2023.6.16	2023.6.19	2024.6.18	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵富仕三佳机器有限公司	10,000,000.00	2023.6.19	2023.6.25	2024.6.24	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵富仕三佳机器有限公司	10,000,000.00	2023.9.20	2023.9.20	2024.9.19	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵三佳商贸有限公司	35,000,000.00	2021.5.26	2021.1.7	2024.1.7	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
文一科技	公司本部	铜陵三佳商贸有限公司	10,000,000.00	2023.5.30	2023.5.30	2026.5.30	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	全资子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														0
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														168,750,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）														113,950,000

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	113,950,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	32.21
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p><b>报告期内担保发生额情况：</b></p> <p>1、担保项下铜陵三佳山田科技股份有限公司主债权实际发生余额为3,500万元，截止2023年12月31日，担保额度内尚未使用额度为2,499万元，截止披露日前，担保额度内尚未使用额度为0；</p> <p>2、担保项下铜陵三佳建西精密工业有限公司主债权实际发生余额为2,895万元，截止2023年12月31日，担保额度内尚未使用额度为1,400万元，截止披露日前，担保额度内尚未使用额度为0；</p> <p>3、担保项下铜陵富仕三佳机器有限公司主债权实际发生余额为4,000万元，截止2023年12月31日，担保额度内尚未使用额度为2,000万元，截止披露日前，担保额度内尚未使用额度为0；</p> <p>4、担保项下铜陵三佳商贸有限公司主债权实际发生余额为1,000万元，截止2023年12月31日，担保额度内尚未使用额度为0，截止披露日前，担保额度内尚未使用额度为0；</p> <p>综上，授权担保总金额为16875万元，报告期内担保项下主债权实际发生余额合计为11395万元；截止披露日前，未使用担保额度为5840万元。</p> <p>以上数据为报告期内担保项下主债权实际发生余额，其中金额及担保贷款日期根据银行担保合同填写。</p>

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	65,076
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	66,861

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

##### 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条	质押、标记或冻结情 况	股东性质
--------------	--------	--------	-------	------------	----------------	------



				件股份 数量	股份状 态	数量	
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	0	27,073,333	17.09	0	质押	20,000,000	境内非国有法人
安徽省瑞真商业管理有限公司	0	8,000,000	5.05	0	质押	8,000,000	境内非国有法人
李丞	未知	1,000,000	0.63	0	无	0	未知
中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入	未知	973,950	0.61	0	无	0	其他
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT10（R）	未知	756,100	0.48	0	无	0	其他
国泰君安证券股份有限公司	未知	739,265	0.47	0	无	0	国有法人
李鹏	未知	694,200	0.44	0	无	0	未知
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	未知	663,779	0.42	0	无	0	其他
中国国际金融股份有限公司	522,285	632,405	0.40	0	无	0	国有法人
李中朝	未知	617,300	0.39	0	无	0	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司	27,073,333	人民币普通股	27,073,333
安徽省瑞真商业管理有限公司	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
李丞	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入	973,950	人民币普通股	973,950
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT10（R）	756,100	人民币普通股	756,100
国泰君安证券股份有限公司	739,265	人民币普通股	739,265
李鹏	694,200	人民币普通股	694,200
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	663,779	人民币普通股	663,779
中国国际金融股份有限公司	632,405	人民币普通股	632,405
李中朝	617,300	人民币普通股	617,300

前十名股东中回购专户情况说明

无

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明

无

上述股东关联关系或一致行动的说明

铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司（以下简称“三佳集团”）为公司的控股股东，系公司实际控制人控制的企业；安徽省瑞真商业管理有限公司（以下简称“瑞真商业”）亦为公司实际控制人控制的企业；三佳集团、瑞真商业均为一致行动人关系。公司未知除三佳集团、瑞真商业之外，上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。

## 公司实际控制人及其一致行动人质押、冻结情况说明：

1、上述表格中的质押情况为 2023 年 12 月 29 日股东名单中数据；

2、质押情况：截止本年度报告披露日，公司控股股东三佳集团及其一致行动人瑞真商业共持有公司无限售流通股 35,073,333 股，占公司总股本的 22.14%。其累计质押股份数量为 25,000,000

股，占其持有公司股份总数的 71.28%，占公司总股本的 15.78%。（详情见公司于 2024 年 4 月 13 日披露的临 2024-012 号《文一科技关于股东股份解除质押及再次质押公告》）。

3、冻结情况：截止本年度报告披露日，公司控股股东、实际控制人及其一致行动人累计冻结股份数量为 366,000 股，占其持有公司股份总数的 1.04%，占公司总股本的 0.23%。（详情见公司于 2024 年 3 月 26 日披露的临 2024-011 号《文一科技关于股东股份冻结公告》）。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	陈忠
成立日期	1996 年 12 月 11 日
主要经营业务	汽车零部件和其他机电产品的研发、生产、销售和技术咨询、技术服务与技术转让，出口本企业自产的交通电子产品、工装模具、塑料封装模具等各类模具、各类铸件，进口本企业所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零部件，投资与资产管理，房屋销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

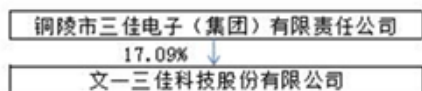
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	周文育、罗其芳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	周文育先生最近五年任职情况：2004 年至今任安徽省文一投资控股集团董事长，文一地产实控人股东、担任安徽省文一资产管理有限公司总经理及法人、安徽省文一投资控股集团滨江置业有限公司总经理及法人、安徽省文一投资控股集团全椒置业有限公司总经理及法人。罗其芳女士最近五年任职情况：近五年担任文一地产股东。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止报告期，周文育先生及罗其芳女士不存在持有或控制境外上市公司 5%以上股份的情况。

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

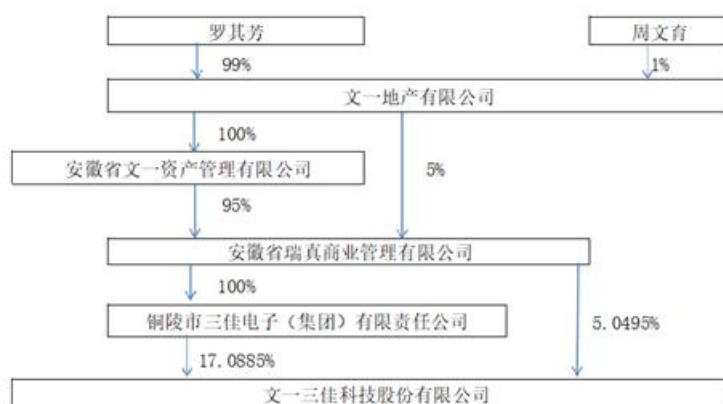
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

控股股东铜陵市三佳电子（集团）有限责任公司基本情况简介，如下：

行业：计算机、通信和其他电子设备制造业

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

营业期限：长期

登记机关：铜陵市工商行政管理局

统一信用代码：9134070015112000X4

注册地址：安徽省铜陵市石城路(电子小区)

经营范围：汽车零部件和其他机电产品的研发、生产、销售和技术咨询、技术服务与技术转让，出口本企业自产的交通电子产品、工装模具、塑料封装模具等各类模具、各类铸件，进口本企业所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零部件，投资与资产管理，房屋销售。

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

**第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

文一三佳科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了文一三佳科技股份有限公司（以下简称文一科技公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，公允反映了文一科技公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 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，我们独立于文一科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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）应收账款减值

###### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十二)及五(一)3。

截至 2023 年 12 月 31 日，文一科技公司应收账款账面余额为人民币 19,872.14 万元，坏账准备为人民币 2,978.59 万元，账面价值为人民币 16,893.55 万元。

文一科技公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 长期资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)、五(一)9、五(一)10 及五(一)11。

文一科技公司 2023 年度因处置子公司中发（铜陵）科技有限公司(以下简称中发铜陵公司) 股权导致长期资产存在减值迹象，对中发铜陵公司长期资产共计提减值 10,632.48 万元。计提减值后中发铜陵公司 2023 年 6 月 30 日长期资产情况具体为：投资性房地产账面余额为人民币 10,349.03 万元，累计折旧为人民币 1,589.94 万元，减值准备为人民币 3,647.57 万元，账面价值为人民币 5,111.52 万元；固定资产账面余额为人民币 20,700.25 万元，累计折旧为人民币 3,404.34 万元，减值准备为人民币 6,908.05 万元，账面价值为人民币 10,387.86 万元；在建工程账面余额为人民币 336.26 万元，减值准备为人民币 76.86 万元，账面价值为人民币 259.40 万元。因中发铜陵公司股权于 2023 年 12 月完成出售，2023 年 12 月 31 日不再将中发铜陵公司纳入合并范围，相应转出减少上述资产的账面价值。

当长期资产有迹象表明发生减值的，管理层估计其可收回金额，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。由于长期资产金额重大，且长期资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将长期资产减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 了解与长期资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取并检查铜陵市经济技术开发区管委会下发的要求公司对中发铜陵闲置、低效的土地厂房资产处置的《关于商谈处置低效资产的函》，询问管理层相关情况，了解公司与交易对手就此次交易的初步接触时间，分析公司管理层关于中发铜陵的用途变更时点判断的准确性；

(3) 复核公司管理层选用资产基础法计算公允价值减处置费用后的净额并作为减值测试方法的合理性，评估公司管理层关于中发铜陵资产组减值测试过程选取相关重要参数、关键假设的合理性，并与外部数据进行比较；

(4) 检查公司出售中发铜陵的股权转让协议，关注股权交割时间、股权转让款的收回情况，检查中发铜陵处置完成时点及相关会计处理的准确性。

#### **四、其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估文一科技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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

文一科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督文一科技公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(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，就可能导致对文一科技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文一科技公司不能持续经营。

(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) 就文一科技公司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）。

在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。

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：文一三佳科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	126,187,214.72	104,100,621.71
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	1,487,277.49	39,513,032.37
应收账款	168,935,479.70	156,699,963.61
应收款项融资	20,732,369.46	17,001,637.91
预付款项	706,355.74	2,352,115.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	79,850,362.94	11,457,476.98
其中：应收利息		



应收股利		
买入返售金融资产		
存货	135,495,527.78	146,472,416.92
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	651,402.33	376,148.17
流动资产合计	534,045,990.16	477,973,413.19
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
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		86,828,386.18
固定资产	59,418,311.94	236,561,010.44
在建工程	1,412,389.40	4,242,666.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,076,646.24	731,907.23
无形资产	371,303.82	30,091,240.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		11,971.74
递延所得税资产	1,754,986.50	1,071,206.51
其他非流动资产	570,000.00	1,221,000.00
非流动资产合计	64,603,637.90	360,759,389.28
资产总计	598,649,628.06	838,732,802.47
<b>流动负债：</b>		
短期借款	76,990,000.00	74,950,000.00
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		115,750,000.00
应付账款	118,193,497.71	167,340,166.45
预收款项		394,735.40
合同负债	37,344,072.40	32,340,326.78
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	718,706.92	1,130,131.01
应交税费	3,249,820.01	8,157,339.61
其他应付款	4,052,291.20	5,170,583.67

其中：应付利息		
应付股利	45,000	45,000
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	696,734.56	287,453.85
其他流动负债	3,195,524.41	2,501,920.49
流动负债合计	244,440,647.21	408,022,657.26
<b>非流动负债：</b>		
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	381,269.73	
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	2,685.87	17,470.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	383,955.60	17,470.86
负债合计	244,824,602.81	408,040,128.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	158,430,000.00	158,430,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	396,945,894.82	396,945,894.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,205,726.63	425,353.54
盈余公积	12,151,253.08	12,151,253.08
一般风险准备		
未分配利润	-217,907,849.28	-137,259,827.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	353,825,025.25	430,692,674.35
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	353,825,025.25	430,692,674.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	598,649,628.06	838,732,802.47

公司负责人：杨林

主管会计工作负责人：胡凯

会计机构负责人：司松武

## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：文一三佳科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	103,309,859.16	83,155,636.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	211,662.49	147,908.62
应收账款	8,943,340.90	8,897,342.24
应收款项融资	92,000.00	1,492,397.70
预付款项	115,091.25	734,649.12
其他应收款	74,855,675.62	267,550,992.71
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	11,755,533.07	11,506,143.17
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		
流动资产合计	199,283,162.49	373,485,070.46
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	309,627,562.56	445,525,270.31
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	19,850,759.40	19,648,465.25
在建工程		2,123,893.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	885,931.79	44,881.47
无形资产		5,341.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		11,971.74
递延所得税资产	3,025.39	5,764.39
其他非流动资产	570,000.00	
非流动资产合计	330,937,279.14	467,365,588.53
资产总计	530,220,441.63	840,850,658.99
<b>流动负债:</b>		
短期借款	8,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		130,000,000.00
应付账款	6,281,483.00	8,510,879.92
预收款项		

合同负债	10,703,956.01	16,205,464.67
应付职工薪酬	199,074.32	447,073.97
应交税费	558,157.65	1,086,235.19
其他应付款	287,765,168.93	242,779,284.08
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	516,763.62	67,939.05
其他流动负债	236,942.31	489,904.67
流动负债合计	314,261,545.84	399,586,781.55
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	381,269.73	
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	381,269.73	
负债合计	314,642,815.57	399,586,781.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	158,430,000.00	158,430,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	395,219,102.68	395,219,102.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	224,937.42	130,159.19
盈余公积	12,151,253.08	12,151,253.08
未分配利润	-350,447,667.12	-124,666,637.51
所有者权益（或股东权益）合计	215,577,626.06	441,263,877.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	530,220,441.63	840,850,658.99

公司负责人：杨林

主管会计工作负责人：胡凯

会计机构负责人：司松武

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	330,685,024.52	444,493,059.80

其中：营业收入	330,685,024.52	444,493,059.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	306,378,368.85	393,080,750.71
其中：营业成本	231,134,608.61	313,876,780.07
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	6,744,819.71	6,515,073.63
销售费用	14,279,590.13	12,168,752.75
管理费用	37,406,735.92	44,073,449.90
研发费用	14,029,746.68	15,409,130.97
财务费用	2,782,867.80	1,037,563.39
其中：利息费用	3,977,425.35	3,454,022.34
利息收入	1,085,240.59	1,126,432.68
加：其他收益	5,303,654.90	10,371,274.61
投资收益（损失以“-”号填列）	2,489,960.50	-2,152,440.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	2,240,216.70	-13,157,387.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-110,379,939.26	-9,261,341.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	432,162.46	-504,373.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-75,607,289.03	36,708,040.72
加：营业外收入	481,471.37	409,716.05
减：营业外支出	2,781,258.39	322,757.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-77,907,076.05	36,794,998.91
减：所得税费用	2,740,946.14	2,673,143.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-80,648,022.19	34,121,855.50
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-80,648,022.19	34,121,855.50
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-80,648,022.19	26,277,009.93

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,844,845.57
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属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		
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	-80,648,022.19	34,121,855.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-80,648,022.19	26,277,009.93
（二）归属于少数股东的综合收益总额		7,844,845.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.51	0.17
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.51	0.17

公司负责人：杨林

主管会计工作负责人：胡凯

会计机构负责人：司松武

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	87,068,974.37	112,955,497.28
减：营业成本	62,081,650.57	85,540,998.54
税金及附加	1,495,448.63	1,790,056.46
销售费用	5,200,001.07	4,861,573.34
管理费用	12,445,425.31	13,963,867.37
研发费用	1,420,572.51	831,275.34
财务费用	-1,043,502.80	-298,251.46
其中：利息费用	170,683.09	146,755.47
利息收入	799,570.92	518,373.09
加：其他收益	797,034.17	422,460.16
投资收益（损失以“-”号填列）	-92,969,225.99	
其中：对联营企业和合营企业的投		

资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-861,427.16	-893,896.72
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-135,897,707.75	-4,364,493.63
资产处置收益(损失以“-”号填列)	104,357.31	24,533.28
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-223,357,590.34	1,454,580.78
加:营业外收入	34.60	390,924.51
减:营业外支出	2,420,734.87	61,709.06
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-225,778,290.61	1,783,796.23
减:所得税费用	2,739.00	5,627.61
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-225,781,029.61	1,778,168.62
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-225,781,029.61	1,778,168.62
(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		
(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	-225,781,029.61	1,778,168.62
七、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)		
(二)稀释每股收益(元/股)		

公司负责人:杨林

主管会计工作负责人:胡凯

会计机构负责人:司松武

## 合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	252,770,432.92	238,291,633.74
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	3,841,389.18	4,444,061.24
收到其他与经营活动有关的现金	9,609,054.95	11,050,739.37
经营活动现金流入小计	266,220,877.05	253,786,434.35
购买商品、接受劳务支付的现金	40,812,541.16	68,865,589.94
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		
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		
支付给职工及为职工支付的现金	77,665,018.88	80,671,218.16
支付的各项税费	30,262,390.82	22,432,454.87
支付其他与经营活动有关的现金	20,145,351.07	16,854,544.81
经营活动现金流出小计	168,885,301.93	188,823,807.78
经营活动产生的现金流量净额	97,335,575.12	64,962,626.57
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	15,000,000.00
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	1,364,600.00	745,723.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	92,752,765.11	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	104,117,365.11	15,745,723.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,662,978.46	5,060,195.97
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	6,662,978.46	5,060,195.97
投资活动产生的现金流量净额	97,454,386.65	10,685,527.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		



其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	121,940,000.00	94,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	94,947,602.78	146,206,929.85
筹资活动现金流入小计	216,887,602.78	241,156,929.85
偿还债务支付的现金	129,900,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,932,794.84	3,416,458.24
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	200,749,574.00	248,726,775.78
筹资活动现金流出小计	334,582,368.84	322,143,234.02
筹资活动产生的现金流量净额	-117,694,766.06	-80,986,304.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	77,095,195.71	-5,338,149.66
加：期初现金及现金等价物余额	39,092,018.93	44,430,168.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	116,187,214.64	39,092,018.93

公司负责人：杨林

主管会计工作负责人：胡凯

会计机构负责人：司松武

**母公司现金流量表**

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	34,851,278.17	57,023,166.74
收到的税费返还	643,039.66	337,024.41
收到其他与经营活动有关的现金	226,575,659.65	281,027,507.96
经营活动现金流入小计	262,069,977.48	338,387,699.11
购买商品、接受劳务支付的现金	20,560,507.47	15,789,967.76
支付给职工及为职工支付的现金	18,907,649.94	31,350,694.23
支付的各项税费	2,967,386.95	4,039,070.74
支付其他与经营活动有关的现金	138,546,365.14	122,069,113.18
经营活动现金流出小计	180,981,909.50	173,248,845.91
经营活动产生的现金流量净额	81,088,067.98	165,138,853.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	93,000,001.00	
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	147,200.00	659,853.00
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		
投资活动现金流入小计	93,147,201.00	659,853.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,954,347.01	447,087.38
投资支付的现金		46,883,775.00

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		
投资活动现金流出小计	1,954,347.01	47,330,862.38
投资活动产生的现金流量净额	91,192,853.99	-46,671,009.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	95,190,521.95	40,808,145.49
筹资活动现金流入小计	103,190,521.95	40,808,145.49
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	141,944.42	146,208.32
支付其他与筹资活动有关的现金	190,175,033.88	145,279,724.85
筹资活动现金流出小计	190,316,978.30	155,425,933.17
筹资活动产生的现金流量净额	-87,126,456.35	-114,617,787.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
	85,154,465.62	3,850,056.14
加：期初现金及现金等价物余额	18,155,393.54	14,305,337.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		
	103,309,859.16	18,155,393.54

公司负责人：杨林

主管会计工作负责人：胡凯

会计机构负责人：司松武

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		其他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	158,430,000.00				396,945,894.82			425,353.54	12,151,253.08		-137,259,827.09		430,692,674.35		430,692,674.35
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	158,430,000.00				396,945,894.82			425,353.54	12,151,253.08		-137,259,827.09		430,692,674.35		430,692,674.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								3,780,373.09			-80,648,022.19		-76,867,649.10		-76,867,649.10
(一) 综合收益总额											-80,648,022.19		-80,648,022.19		-80,648,022.19
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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																				

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							3,780,373.09					3,780,373.09	3,780,373.09
1. 本期提取							4,468,519.18					4,468,519.18	4,468,519.18
2. 本期使用							688,146.09					688,146.09	688,146.09
(六) 其他													
四、本期期末余额	158,430,000.00				396,945,894.82		4,205,726.63	12,151,253.08		-217,907,849.28		353,825,025.25	353,825,025.25

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	158,430,000.00				379,507,365.47				12,151,253.08		-163,414,542.42		386,674,076.13	56,477,458.78	443,151,534.91
加：会计政策变更											-122,294.60		-122,294.60		-122,294.60
前期差错更正															
其他															

2023 年年度报告

二、本年期初余额	158,430,000.00				379,507,365.47				12,151,253.08		-163,536,837.02		386,551,781.53	56,477,458.78	443,029,240.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					17,438,529.35			425,353.54			26,277,009.93		44,140,892.82	-56,477,458.78	-12,336,565.96
(一)综合收益总额											26,277,009.93		26,277,009.93	7,844,845.57	34,121,855.50
(二)所有者投入和减少资本					17,438,529.35								17,438,529.35	-64,322,304.35	-46,883,775.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支															

计入所有者权益的金额															
4. 其他					17,438,529.35								17,438,529.35	-64,322,304.35	-46,883,775.00
(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							425,353.54					425,353.54		425,353.54
1. 本期提取							425,353.54					425,353.54		425,353.54



2023 年年度报告

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	158,430,000.00			396,945,894.82		425,353.54	12,151,253.08		-137,259,827.09		430,692,674.35		430,692,674.35

公司负责人：杨林

主管会计工作负责人：胡凯

会计机构负责人：司松武

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	158,430,000.00				395,219,102.68			130,159.19	12,151,253.08	-124,666,637.51	441,263,877.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	158,430,000.00				395,219,102.68			130,159.19	12,151,253.08	-124,666,637.51	441,263,877.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								94,778.23		-225,781,029.61	-225,686,251.38
（一）综合收益总额										-225,781,029.61	-225,781,029.61
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											

2023 年年度报告

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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								94,778.23			94,778.23
1. 本期提取								782,924.32			782,924.32
2. 本期使用								688,146.09			688,146.09
(六) 其他											
四、本期期末余额	158,430,000.00				395,219,102.68			224,937.42	12,151,253.08	-350,447,667.12	215,577,626.06

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	158,430,000.00				395,219,102.68				12,151,253.08	-126,456,198.13	439,344,157.63
加：会计政策变更										11,392.00	11,392.00
前期差错更正											

2023 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	158,430,000.00				395,219,102.68				12,151,253.08	-126,444,806.13	439,355,549.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								130,159.19		1,778,168.62	1,908,327.81
（一）综合收益总额										1,778,168.62	1,778,168.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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								130,159.19			130,159.19
1. 本期提取								130,159.19			130,159.19
2. 本期使用											

2023 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	158,430,000.00				395,219,102.68			130,159.19	12,151,253.08	-124,666,637.51	441,263,877.44

公司负责人：杨林

主管会计工作负责人：胡凯

会计机构负责人：司松武

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

文一三佳科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系铜陵市宏光模具有限公司，2000年4月，经安徽省人民政府批准，铜陵市宏光模具有限公司以2000年3月31日经评估确认的净资产折股整体变更设立铜陵三佳模具股份有限公司，于2000年4月28日在铜陵市工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省铜陵市，2004年5月更名为铜陵三佳科技股份有限公司，2011年5月更名为铜陵中发三佳科技股份有限公司，2017年10月更名为文一三佳科技股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为91340700719911235R的营业执照，注册资本15,843.00万元，股份总数15,843万股（每股面值1元），均为无限售条件的流通股份A股。公司股票已于2002年1月8日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属电气机械及器材制造行业。主要经营活动为模具、精密备件的研发、生产和销售。产品主要有：半导体集成电路塑封模具与化学建材挤出模具、五金精密件等。

本财务报表业经公司2024年4月25日八届十八次董事会批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项应收账款金额 100 万元以上(含)的款项
重要的核销应收账款	单项应收账款金额 100 万元以上(含)的款项
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项其他应收款金额 100 万元以上(含)的款项
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项其他应收款金额 100 万元以上(含)的款项
重要的核销其他应收款	单项其他应收款金额 100 万元以上(含)的款项
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项金额 500 万元以上(含)且占预付款项账面余额 10%以上的款项
重要的在建工程项目	单项在建工程金额 1,000 万元以上(含)的款项
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款金额 500 万元以上(含)且占应付账款账面余额 10%以上的款项
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款金额 500 万元以上(含)且占其他应付款账面余额 10%以上的款项
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项账款超过 1 年的合同负债金额 500 万元以上(含)且占合同负债账面余额 10%以上的款项
重要的投资活动现金流量	单项投资活动金额 1,000 万元以上(含)且占支付投资活动相关的现金流出总额的 10%以上的款项

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

#### 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

##### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

## 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 11. 金融工具

√适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

#### 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。



3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《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。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，

作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 12. 应收票据

适用 不适用

#### 13. 应收账款

适用 不适用

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

##### 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

适用 不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——公司合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——公司合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

#### 14. 应收款项融资

适用 不适用

#### 15. 其他应收款

适用 不适用

#### 16. 存货

适用 不适用

##### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货的盘存制度

存货的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

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

#### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

#### 19. 长期股权投资

适用 不适用

##### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于

“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

## 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

## 1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 2) 合并财务报表

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

**20. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：**

## 折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

**21. 固定资产****(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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	35、20	3.00	2.77、4.85
机械设备	年限平均法	14	3.00	6.93
动力设备	年限平均法	15	3.00	6.47
电子设备	年限平均法	6	3.00	16.17
运输工具	年限平均法	6	3.00	16.17

**22. 在建工程**

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	主体建设工程及配套工程达到预定可使用状态
机械设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
动力设备、电子设备	相关设备及其他配套设施达到预定可使用状态

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

## 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息



费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	49-50 年，土地使用权证年限	年限平均法
专有技术	10 年，预计受益期	年限平均法
商标使用权	10-15 年，预计受益期	年限平均法
外购软件	5-10 年，预计受益期	年限平均法
特许权	5 年，预计受益期	年限平均法

##### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

1. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

2. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 29. 合同负债

适用 不适用

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为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。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 31. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 32. 股份支付

适用 不适用

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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；(3) 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；(4) 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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要生产和销售模具、精密备件等产品。公司模具、精密备件销售业务属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(1)公司能够满足政府补助所附的条件;(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,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。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，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：（1）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；（2）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。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 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

√适用 □不适用

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，

公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

### 1. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 2. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让

收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
企业会计准则变化引起的会计政策变更，详见其他说明。	2022 年 12 月 31 日资产负债表项目	
	递延所得资产	-93,642.49
	递延所得负债	17,470.86
	未分配利润	-111,113.35
	2022 年度利润表项目	
	所得税费用	-11,181.25

#### 其他说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用



## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以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，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%、9%、6%等
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
铜陵富仕三佳机器有限公司、铜陵三佳山田科技股份有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《对安徽省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业拟进行补充备案的公告》，铜陵富仕三佳机器有限公司(以下简称富仕三佳)于 2023 年 11 月 30 日通过高新技术企业申请复审，取得高新技术企业认定证书(证书编号: GR202334007948)，有效期 3 年，自 2023 年至 2025 年，富仕三佳 2023 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局发布的《关于公布安徽省 2021 年第二批高新技术企业认定名单的通知》(皖科高秘(2022)23 号)，铜陵三佳山田科技股份有限公司(以下简称三佳山田)于 2022 年 1 月 17 日通过高新技术企业申请复审，取得高新技术企业认定证书(证书编号: GR202134004029)，有效期 3 年，自 2021 年至 2023 年，三佳山田 2023 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,253.61	14,925.23
银行存款	116,171,961.03	39,077,093.70
其他货币资金	10,000,000.08	65,008,602.78
存放财务公司存款		
合计	126,187,214.72	104,100,621.71
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

期末其他货币资金系票据保证金。

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	1,487,277.49	39,513,032.37
合计	1,487,277.49	39,513,032.37

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (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票据

□适用 √不适用

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,502,300.50	100.00	15,023.01	1.00	1,487,277.49	39,912,153.91	100.00	399,121.54	1.00	39,513,032.37
其中：										
其中： 商业承兑汇票	1,502,300.50	100.00	15,023.01	1.00	1,487,277.49	39,912,153.91	100.00	399,121.54	1.00	39,513,032.37
合计	1,502,300.50	/	15,023.01	/	1,487,277.49	39,912,153.91	/	399,121.54	/	39,513,032.37

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	1,502,300.50	15,023.01	1.00

合计	1,502,300.50	15,023.01	1.00
----	--------------	-----------	------

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	399,121.54	-384,098.53				15,023.01
合计	399,121.54	-384,098.53				15,023.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	146,497,878.37	141,235,739.55

1 年以内小计	146,497,878.37	141,235,739.55
1 年以内		
1 至 2 年	25,066,822.97	15,619,925.55
2 至 3 年	2,771,116.16	3,360,672.63
3 年以上		
3 至 4 年	3,000,917.00	1,274,046.58
4 至 5 年	1,118,475.25	457,874.86
5 年以上	20,266,210.77	22,311,278.79
合计	198,721,420.52	184,259,537.96

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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	14,494,898.46	7.29	14,494,898.46	100.00		14,057,603.36	7.63	14,057,603.36	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	184,226,522.06	92.71	15,291,042.36	8.30	168,935,479.70	170,201,934.60	92.37	13,501,970.99	7.93	156,699,963.61
其中：										
合计	198,721,420.52	/	29,785,940.82	/	168,935,479.70	184,259,537.96	/	27,559,574.35	/	156,699,963.61

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	145,336,409.97	1,453,364.11	1.00
1-2 年	23,750,441.45	2,375,044.14	10.00
2-3 年	2,502,033.31	500,406.67	20.00
3-4 年	2,257,773.66	1,128,886.83	50.00
4-5 年	1,093,046.13	546,523.07	50.00
5 年以上	9,286,817.54	9,286,817.54	100.00
合计	184,226,522.06	15,291,042.36	8.30

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

上表为采用账龄组合计提坏账准备的应收账款。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

上表为采用账龄组合计提坏账准备的应收账款。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
单项计提坏账准备	14,057,603.36	907,295.10		470,000.00		14,494,898.46
按组合计提坏账准备	13,501,970.99	1,833,412.49		13,128.47	31,212.65	15,291,042.36
合计	27,559,574.35	2,740,707.59		483,128.47	31,212.65	29,785,940.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	483,128.47

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏长电科技股份有限公司	40,312,142.16			20.29	1,182,673.80
天水华天科技股份有限公司	22,711,087.53			11.43	818,665.67
广东气派科技有限公司	18,798,280.00			9.46	408,151.87
四川遂宁市利普芯电子有限公司	14,136,737.00			7.11	141,367.37
池州华宇电子科技股份有限公司	9,219,136.28			4.64	92,191.36
合计	105,177,382.97			52.93	2,643,050.07

其他说明

无。

其他说明：

□适用 √不适用

**6、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无。

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



银行承兑汇票	20,732,369.46	17,001,637.91
合计	20,732,369.46	17,001,637.91

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	79,067,192.80	
合计	79,067,192.80	

说明：银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:**

适用 不适用

**(8). 其他说明:**

适用 不适用

**8、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	706,355.74	100.00	2,352,115.52	100.00
合计	706,355.74	100.00	2,352,115.52	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
深圳市科普瑞传感器有限公司	192,250.00	27.22
深圳市曜通科技有限公司	161,000.00	22.79
马鞍山市恒久特材有限公司	79,091.25	11.20
安徽省文一建筑安装有限公司	50,000.00	7.08
上海富及特贸易有限公司	45,000.00	6.37
合计	527,341.25	74.66

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

**9、 其他应收款****项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	79,850,362.94	11,457,476.98
合计	79,850,362.94	11,457,476.98

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	75,707,685.64	865,561.64
1 年以内小计	75,707,685.64	865,561.64
1 至 2 年	18,524.45	20,221,595.16
2 至 3 年	10,004,608.31	527,626.21
3 年以上		
3 至 4 年	444,226.21	324,228.45
4 至 5 年	311,134.45	427,584.12
5 年以上	7,133,650.11	7,466,308.39
合计	93,619,829.17	29,832,903.97

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	84,082,982.60	20,000,000.00
往来款	8,965,047.70	9,249,482.41
备用金	222,376.62	243,900.76
应收暂付款	349,422.25	339,520.80
合计	93,619,829.17	29,832,903.97

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	

2023年1月1日余额	8,655.61	22,159.52	18,344,611.86	18,375,426.99
2023年1月1日余额在本期	——	——	——	
—转入第二阶段	-185.24	185.24		
—转入第三阶段		-460.83	460.83	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	47,776.66	-20,031.49	117,772.04	145,517.21
本期转回			4,742,342.97	4,742,342.97
本期转销				
本期核销			9,000.00	9,000.00
其他变动			135.00	135.00
2023年12月31日余额	56,247.03	1,852.44	13,711,366.76	13,769,466.23
期末坏账准备计提比例(%)	0.07	10.00	76.63	14.71

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
见上表

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
铜陵辰兴资产运营管理有限公司	74,082,982.60	79.13	股权转让款	1年以内	40,000.00
上海率丰企业服务中心	10,000,000.00	10.68	股权转让款	2-3年	6,000,000.00
Trinity North America, Inc	1,469,676.29	1.57	往来款	5年以上	1,469,676.29
铜陵市电子工业经贸中心	893,253.09	0.95	往来款	5年以上	893,253.09
上海中发电气(集团)股份有限公司	685,961.70	0.73	往来款	3-5年	685,961.70
合计	87,131,873.68	93.06	/	/	9,088,891.08

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提依据
铜陵辰兴资产运营管理有限公司			74,082,982.60	40,000.00	0.05	该笔款项除400万元保证金外,期后已收回,预期回收风险较小
上海率丰企业服务中心	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	6,000,000.00	60.00	存在延期付款情形,根据违约风险程度计提
Trinity North America, Inc	2,212,019.26	2,212,019.26	1,469,676.29	1,469,676.29	100.00	历史原因造成无法收回
小计	22,212,019.26	12,212,019.26	85,552,658.89	7,509,676.29	8.78	

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	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	24,402,690.74	914,936.37	23,487,754.37	29,479,282.30	893,700.78	28,585,581.52
在产品	58,495,932.93	1,863,985.21	56,631,947.72	64,056,892.18		64,056,892.18
库存商品	61,814,496.05	6,438,670.36	55,375,825.69	58,779,403.47	4,949,460.25	53,829,943.22
合计	144,713,119.72	9,217,591.94	135,495,527.78	152,315,577.95	5,843,161.03	146,472,416.92

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	893,700.78	436,142.47		414,906.88		914,936.37
在产品		1,863,985.21				1,863,985.21
库存商品	4,949,460.25	1,754,972.84		265,762.73		6,438,670.36
合计	5,843,161.03	4,055,100.52		680,669.61		9,217,591.94

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	已将计提存货跌价准备的存货耗用或出售
在产品		
库存商品	产成品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	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用



## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	596,783.61	337,836.66
预交企业所得税	54,618.72	38,311.51
合计	651,402.33	376,148.17

其他说明

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	596,783.61		596,783.61	337,836.66		337,836.66
预交企业所得税	4,089,390.44	4,034,771.72	54,618.72	4,073,083.23	4,034,771.72	38,311.51
合计	4,686,174.05	4,034,771.72	651,402.33	4,410,919.89	4,034,771.72	376,148.17

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明

无

**18、 其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、 其他非流动金融资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**20、 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		

1. 期初余额	100,504,592.58	100,504,592.58
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	100,504,592.58	100,504,592.58
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 转入固定资产	26,017,845.59	26,017,845.59
(4) 合并范围减少[注]	74,486,746.99	74,486,746.99
4. 期末余额		
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	13,676,206.40	13,676,206.40
2. 本期增加金额	2,031,280.91	2,031,280.91
(1) 计提或摊销	2,031,280.91	2,031,280.91
3. 本期减少金额	15,707,487.31	15,707,487.31
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 转入固定资产	5,829,692.38	5,829,692.38
(4) 合并范围减少	9,877,794.93	9,877,794.93
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	36,475,728.99	36,475,728.99
(1) 计提	36,475,728.99	36,475,728.99
3. 本期减少金额	36,475,728.99	36,475,728.99
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 转入固定资产	9,395,407.46	9,395,407.46
(4) 合并范围减少	27,080,321.53	27,080,321.53
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	86,828,386.18	86,828,386.18

说明：[注]合并范围减少系处置中发铜陵股权，下同。

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

适用 不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

适用 不适用

**其他说明**

适用 不适用

公司聘请坤元资产评估有限公司（以下简称评估机构）对中发铜陵以2023年6月30日为基准日的长期资产进行评估。评估机构采用资产基础法，参考周边相似结构的新建房屋及建筑物建

筑成本，结合房屋及建筑物或者设备的的使用年限、老化程度确定成新率，加上占用的资金成本等因素综合确定中发铜陵长期资产公允价值减处置费用后的净额，并出具《中发（铜陵）科技有限公司拟股权转让涉及的其股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报（2023）2-19号）（以下简称评估报告）。根据评估报告，公司对中发铜陵 2023 年 6 月 30 日的长期资产计提减值 10,632.48 万元，其中：投资性房地产账面余额为人民币 10,349.03 万元，累计折旧为人民币 1,589.94 万元，减值准备为人民币 3,647.57 万元，账面价值为人民币 5,111.52 万元；固定资产账面余额为人民币 20,700.25 万元，累计折旧为人民币 3,404.34 万元，减值准备为人民币 6,908.05 万元，账面价值为人民币 10,387.86 万元；在建工程账面余额为人民币 336.26 万元，减值准备为人民币 76.86 万元，账面价值为人民币 259.40 万元。因中发铜陵公司股权于 2023 年 12 月完成出售，2023 年 12 月 31 日不再将中发铜陵公司纳入合并范围，相应转出减少上述资产的账面价值。

## 21、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	59,417,022.05	236,561,010.44
固定资产清理	1,289.89	
合计	59,418,311.94	236,561,010.44

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	动力设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	249,033,146.88	170,192,549.88	24,798,754.15	14,632,929.58	2,950,406.29	461,607,786.78
2. 本期增加金额	26,017,845.59	8,173,615.65	127,548.67	243,352.33	739,146.56	35,301,508.80
（1）购置		6,049,721.90	127,548.67	243,352.33	739,146.56	7,159,769.46
（2）在建工程转入		2,123,893.75				2,123,893.75
（3）企业合并增加						
（4）投资性房地产	26,017,845.59					26,017,845.59

转入						
3. 本期减少金额	225,900,007.24	12,591,053.10	9,347,095.55	4,390,368.52	965,349.45	253,193,873.86
(1) 处置或报废	591,295.97	12,214,504.44	1,256,399.38	2,160,304.28	965,349.45	17,187,853.52
(2) 合并范围减少	225,308,711.27	376,548.66	8,090,696.17	2,230,064.24		236,006,020.34
4. 期末余额	49,150,985.23	165,775,112.43	15,579,207.27	10,485,913.39	2,724,203.40	243,715,421.72
二、累计折旧						
1. 期初余额	56,180,085.71	134,855,856.75	17,607,271.80	12,021,540.92	2,370,905.37	223,035,660.55
2. 本期增加金额	12,198,731.79	3,904,433.74	664,201.14	664,699.12	175,672.52	17,607,738.31
(1) 计提	6,369,039.41	3,904,433.74	664,201.14	664,699.12	175,672.52	11,778,045.93
(2) 投资性房地产转入	5,829,692.38					5,829,692.38
3. 本期减少金额	39,451,780.40	10,765,350.05	3,743,438.07	3,317,001.11	910,558.29	58,188,127.92
(1) 处置或报废	329,731.55	10,659,079.69	1,176,498.07	2,080,468.81	910,558.29	15,156,336.41
(2) 合并范围减少	39,122,048.85	106,270.36	2,566,940.00	1,236,532.30		43,031,791.51
4. 期末余额	28,927,037.10	127,994,940.44	14,528,034.87	9,369,238.93	1,636,019.60	182,455,270.94
三、减值准备						
1. 期初余额		1,937,759.05	73,356.74			2,011,115.79
2. 本期增加金额	78,107,848.65	43,785.34	322,687.43	1,605.93		78,475,927.35
(1) 计提	68,712,441.19	43,785.34	322,687.43	1,605.93		69,080,519.89
(2) 投资性房地产转入	9,395,407.46					9,395,407.46
3. 本期减少金额	78,107,848.65	211,772.40	322,687.43	1,605.93		78,643,914.41
(1) 处置或报废		167,987.06				167,987.06
(2) 合并范围减少	78,107,848.65	43,785.34	322,687.43	1,605.93		78,475,927.35
4. 期末余额		1,769,771.99	73,356.74			1,843,128.73
四、账面价值						
1. 期末账面价值	20,223,948.13	36,010,400.00	977,815.66	1,116,674.46	1,088,183.80	59,417,022.05
2. 期初账面	192,853,	33,398,93	7,118,125.	2,611,388.	579,500.92	236,561,010

面价值	061.17	4.08	61	66		.44
-----	--------	------	----	----	--	-----

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
办公设备	1,289.89	
合计	1,289.89	

其他说明：

无

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,412,389.40	4,242,666.63
工程物资		
合计	1,412,389.40	4,242,666.63

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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



中发产业园改造项目				2,118,772.88		2,118,772.88
待安装调试设备	1,412,389.40		1,412,389.40	2,123,893.75		2,123,893.75
合计	1,412,389.40		1,412,389.40	4,242,666.63		4,242,666.63

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
中发产业园改造项目		768,589.86	768,589.86		
合计		768,589.86	768,589.86		/

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

在建工程减值准备变动情况

项目	本期增加		本期减少	
	计提	其他	处置或报废	合并范围减少
中发产业园改造项目	768,589.86			768,589.86
小计	768,589.86			768,589.86

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

### (1) 油气资产情况

适用 不适用

### (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,033,916.54	4,033,916.54
2. 本期增加金额	1,537,847.12	1,537,847.12
(1) 转入	1,537,847.12	1,537,847.12
3. 本期减少金额	4,033,916.54	4,033,916.54
(1) 处置	179,525.90	179,525.90
(2) 租赁到期转出	3,854,390.64	3,854,390.64
4. 期末余额	1,537,847.12	1,537,847.12
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,302,009.31	3,302,009.31
2. 本期增加金额	1,170,482.94	1,170,482.94
(1) 计提	1,170,482.94	1,170,482.94
3. 本期减少金额	4,011,291.37	4,011,291.37
(1) 处置	156,900.73	156,900.73
(2) 租赁到期转出	3,854,390.64	3,854,390.64
4. 期末余额	461,200.88	461,200.88
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,076,646.24	1,076,646.24
2. 期初账面价值	731,907.23	731,907.23

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术	商标使用权	外购软件	特许权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	41,198,172.91	66,789,543.98	104,900.00	2,581,803.61	881,589.56	111,556,010.06
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	39,512,112.91					39,512,112.91
(1) 处置						
(2) 合并范围减少	39,512,112.91					39,512,112.91
4. 期末余额	1,686,060.00	66,789,543.98	104,900.00	2,581,803.61	881,589.56	72,043,897.15
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,112,273.98	66,789,543.98	104,900.00	2,576,461.99	881,589.56	81,464,769.51
2. 本期增加金额	804,898.92			5,341.62		810,240.54
(1) 计提	804,898.92			5,341.62		810,240.54
3. 本期减少金额	10,602,416.72					10,602,416.72
(1) 处置						
(2) 合并范围减少	10,602,416.72					10,602,416.72
4. 期末余额	1,314,756.18	66,789,543.98	104,900.00	2,581,803.61	881,589.56	71,672,593.33
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增						

加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	371,303.82					371,303.82
2. 期初账面价值	30,085,898.93			5,341.62		30,091,240.55

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
党群活动中心书屋	11,971.74		11,971.74		
合计	11,971.74		11,971.74		

其他说明：

无

#### 29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
存货跌价准备	8,712,912.80	1,309,616.88	5,072,719.16	763,587.83
坏账准备	8,632,351.75	1,345,360.33	8,283,834.50	1,393,365.43
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	1,078,004.29	269,501.08	287,453.85	71,863.45
合计	18,423,268.84	2,924,478.29	13,644,007.51	2,228,816.71

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允				

价值变动				
固定资产一次性扣除	6,020,107.33	903,016.10	6,614,028.35	992,104.25
使用权资产	1,076,646.24	269,161.56	731,907.23	182,976.81
合计	7,096,753.57	1,172,177.66	7,345,935.58	1,175,081.06

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,169,491.79	1,754,986.50	1,157,610.20	1,071,206.51
递延所得税负债	1,169,491.79	2,685.87	1,157,610.20	17,470.86

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	41,320,657.90	44,866,617.76
可抵扣亏损	263,965,482.68	118,919,220.08
合计	305,286,140.58	163,785,837.84

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		6,551,301.68	
2024 年	21,312,731.71	45,761,416.85	
2025 年	1,795,322.34	23,318,783.38	
2026 年	2,409,853.83	21,388,466.21	
2027 年	11,819,612.78	21,899,251.96	
2028 年	226,627,962.02		
合计	263,965,482.68	118,919,220.08	/

其他说明：

√适用 □不适用

未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	6,020,107.33	903,016.10	6,614,028.35	992,104.25
使用权资产	1,076,646.24	269,161.56	731,907.23	182,976.81
合计	7,096,753.57	1,172,177.66	7,345,935.58	1,175,081.06

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	570,000.00		570,000.00	1,221,000.00		1,221,000.00
合计	570,000.00		570,000.00	1,221,000.00		1,221,000.00

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	10,000,000.08	10,000,000.08	质押	票据保证金及利息	65,008,602.78	65,008,602.78	质押	票据保证金及其利息
投资性房地产					49,926,816.01	41,857,517.21	抵押	用于开具承兑汇票抵押
固定资产1					78,308,966.04	65,726,986.28	抵押	用于开具承兑汇票抵押
固定资产2					9,965,787.40	5,919,800.23	抵押	用于银行借款抵押
合计	10,000,000.08	10,000,000.08	/	/	203,210,172.23	178,512,906.50	/	/

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	54,000,000.00	64,950,000.00

信用借款	12,990,000.00	
银行承兑汇票融资	10,000,000.00	
合计	76,990,000.00	74,950,000.00

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		115,750,000.00
合计		115,750,000.00

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	116,515,840.58	147,971,216.68
工程及设备款	1,677,657.13	19,368,949.77
合计	118,193,497.71	167,340,166.45

### (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明



适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金		394,735.40
合计		394,735.40

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	37,344,072.40	32,340,326.78
合计	37,344,072.40	32,340,326.78

#### (2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,130,131.01	69,770,972.13	70,182,396.22	718,706.92
二、离职后福利-设定提存计划		7,103,178.49	7,103,178.49	
三、辞退福利		426,871.00	426,871.00	
合计	1,130,131.01	77,301,021.62	77,712,445.71	718,706.92

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	783,859.41	60,477,960.80	60,875,589.89	386,230.32
二、职工福利费		1,831,675.78	1,831,675.78	
三、社会保险费		3,231,156.73	3,231,156.73	
其中：医疗保险费		2,932,983.88	2,932,983.88	
工伤保险费		298,172.85	298,172.85	
四、住房公积金	346,271.60	4,145,135.00	4,158,930.00	332,476.60
五、工会经费和职工教育经费		85,043.82	85,043.82	
合计	1,130,131.01	69,770,972.13	70,182,396.22	718,706.92

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,886,527.34	6,886,527.34	
2、失业保险费		216,651.15	216,651.15	
合计		7,103,178.49	7,103,178.49	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	273,965.41	4,855,903.72
消费税		
营业税		
企业所得税	2,459,458.76	1,556,419.19
个人所得税		
城市维护建设税	52,041.09	446,353.91
代扣代缴个人所得税	109,016.90	61,590.07
房产税	115,224.66	277,553.67
土地使用税	187,280.05	594,844.95
教育费附加	23,124.57	203,501.94
地方教育附加	14,047.73	143,156.78
地方水利建设基金	12,384.84	14,739.38
环境保护税	3,276.00	3,276.00
合计	3,249,820.01	8,157,339.61

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	45,000.00	45,000.00
其他应付款	4,007,291.20	5,125,583.67
合计	4,052,291.20	5,170,583.67

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	45,000.00	45,000.00
合计	45,000.00	45,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	706,315.54	1,281,161.14
单位往来款	2,368,122.44	2,919,730.78
应付暂收款	932,853.22	924,691.75
合计	4,007,291.20	5,125,583.67

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	696,734.56	287,453.85
合计	696,734.56	287,453.85

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,195,524.41	2,501,920.49
合计	3,195,524.41	2,501,920.49

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	392,782.64	
减：未确认融资费用	11,512.91	
合计	381,269.73	

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	158,430,000						158,430,000

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	395,285,593.06			395,285,593.06
其他资本公积	1,660,301.76			1,660,301.76
合计	396,945,894.82			396,945,894.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	425,353.54	4,468,519.18	688,146.09	4,205,726.63
合计	425,353.54	4,468,519.18	688,146.09	4,205,726.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司 2023 年度按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取专项储备 4,468,519.18 元，本期使用 688,146.09 元。

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,151,253.08			12,151,253.08
合计	12,151,253.08			12,151,253.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-137,259,827.09	-163,414,542.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-122,294.60
调整后期初未分配利润	-137,259,827.09	-163,536,837.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-80,648,022.19	26,277,009.93
期末未分配利润	-217,907,849.28	-137,259,827.09

调整期初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响 2022 年期初未分配利润-122,294.60 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	318,158,292.87	223,442,973.54	426,980,794.41	303,157,408.28
其他业务	12,526,731.65	7,691,635.07	17,512,265.39	10,719,371.79
合计	330,685,024.52	231,134,608.61	444,493,059.80	313,876,780.07
其中：与客户之间的合同产生的收入	328,294,507.43	229,103,327.70	442,104,353.35	311,230,048.07



## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	33,068.502452		44,449.30598	
营业收入扣除项目合计金额	660.31		683.54	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	2.00	/	1.54	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	660.31	废旧物资收入 319.71 万元； 租赁收入 239.05 万元；物 业等其他收入 101.55 万元。	683.54	废旧物资收入 294.53 万元； 租赁收入 238.87 万元；物 业等其他收入 150.14 万元。
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	660.31		683.54	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>	0		0	
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>	0		0	
营业收入扣除后金额	32,408.19		43,765.77	

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	328,294,507.43		328,294,507.43	
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	328,294,507.43		328,294,507.43	

其他说明

√适用 □不适用

(1) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	328,294,507.43	442,104,353.35
小计	328,294,507.43	442,104,353.35

(2) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 22,074,689.60 元。

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

**(6). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,362,657.58	1,119,981.46
教育费附加	580,681.06	501,145.48
房产税	1,859,287.08	1,081,098.21
土地使用税	2,314,779.80	3,167,019.98
印花税	197,821.33	255,299.63
地方教育附加	385,120.71	332,680.27
环境保护税	44,472.15	56,528.60
车船税		1,320
合计	6,744,819.71	6,515,073.63

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,213,406.43	6,953,195.06
差旅费	1,349,109.18	692,533.74
招待费	1,650,237.88	1,326,504.32
佣金及杂费	2,767,341.22	2,613,498.59
会务费	700,480.28	104,827.90
其他	599,015.14	478,193.14
合计	14,279,590.13	12,168,752.75

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,048,001.94	23,711,251.29
折旧及摊销费	6,443,805.21	9,171,925.96
修理费	1,237,794.64	2,326,260.70
租金	1,338,243.87	766,251.77
中介机构费	1,655,716.54	1,792,439.34

招待费	394,958.00	792,684.84
差旅费	216,081.65	166,546.58
运输费	146,126.63	165,478.98
税费	233,440.67	313,484.96
其他	5,692,566.77	4,867,125.48
合计	37,406,735.92	44,073,449.90

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	8,435,852.04	6,516,626.30
直接投入费用	5,587,052.64	8,879,247.33
其他费用	6,842.00	13,257.34
合计	14,029,746.68	15,409,130.97

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,977,425.35	3,454,022.34
减：利息收入	1,085,240.59	1,126,432.68
汇兑损益	-238,408.69	-1,533,321.44
手续费及其他	129,091.73	243,295.17
合计	2,782,867.80	1,037,563.39

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		4,000,000.00
与收益相关的政府补助	4,324,935.57	6,285,774.61
减免增值税	978,719.33	85,500.00
合计	5,303,654.90	10,371,274.61

其他说明：

项 目	计入本期非经常性损益的金额

项 目	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	
与收益相关的政府补助	4,324,935.57
减免增值税	
合 计	4,324,935.57

**68、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,489,960.50	
应收款项融资贴现损失		-2,152,440.08
合 计	2,489,960.50	-2,152,440.08

其他说明：

无

**69、 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
坏账损失	2,240,216.70	-13,157,387.90
合 计	2,240,216.70	-13,157,387.90

其他说明：

无

**72、 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,055,100.52	-5,226,569.48
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、其他流动资产减值损失		-4,034,771.72
十四、非流动资产减值损失	-106,324,838.74	
合计	-110,379,939.26	-9,261,341.20

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	432,162.46	-504,373.80
合计	432,162.46	-504,373.80

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿款	360,000.00	6,000.00	360,000.00
非流动资产毁损报废	29,731.33	370,207.23	29,731.33

利得			
无需支付的款项	91,705.44		91,705.44
其他	34.60	20,410.82	34.60
罚没收入		13,098.00	
合计	481,471.37	409,716.05	481,471.37

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	160,608.34	59,800.00	160,608.34
罚没支出	2,000,000.00	5,946.56	2,000,000.00
非流动资产毁损报废损失	505,294.45	226,251.68	505,294.45
赔偿款	115,238.60		115,238.60
其他	117.00	30,759.62	117.00
合计	2,781,258.39	322,757.86	2,781,258.39

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,439,511.12	3,163,774.73
递延所得税费用	-698,564.98	-490,631.32
合计	2,740,946.14	2,673,143.41

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额



利润总额	-77,907,076.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-19,476,769.01
子公司适用不同税率的影响	-2,540,864.19
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	998,953.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,615,863.02
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	56,695,642.74
技术开发费加计扣除的影响	-2,277,534.31
处置子公司对所得税的影响	-29,042,620.01
所得税费用	2,740,946.14

其他说明：

适用 不适用

项 目	上年同期数
利润总额	36,794,998.91
按母公司适用税率计算的所得税费用	9,198,749.73
子公司适用不同税率的影响	-5,167,917.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	194,632.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,559,688.31
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	5,530,954.39
技术开发费加计扣除的影响	-2,500,942.83
高新技术企业购置设备加计扣除	-1,022,645.07
处置子公司对所得税的影响	
所得税费用	2,673,143.41

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,324,935.57	6,285,774.61
押金保证金及其他往来款等	1,394,976.38	1,249,825.63

利息收入	1,085,240.59	1,126,432.68
租金收入	2,803,902.41	2,388,706.45
合计	9,609,054.95	11,050,739.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	2,045,195.88	2,119,189.16
罚款	2,000,000.00	
差旅费	1,572,032.83	872,337.66
佣金及杂费	2,767,341.22	2,613,498.59
会务费	700,480.28	104,827.90
中介机构费	1,655,716.54	1,792,439.34
绿化及修理费	1,492,190.03	2,577,947.18
运输费	146,126.63	165,478.98
办公费	108,190.17	143,941.50
手续费	129,091.73	243,295.17
支付的单位往来款及其他	7,528,985.76	6,221,589.33
合计	20,145,351.07	16,854,544.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	93,000,001.00	
其中：中发铜陵公司	93,000,001.00	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	247,235.89	
其中：中发铜陵公司	247,235.89	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		
处置子公司收到的现金净额	92,752,765.11	
合计	92,752,765.11	

收到的重要的投资活动有关的现金说明

上表为处置子公司及其他营业单位收到的现金净额。

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
机械设备、动力设备等	6,662,978.46	5,060,195.97
合计	6,662,978.46	5,060,195.97

支付的重要的投资活动有关的现金说明

上表为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票贴现	9,939,000.00	77,198,594.68
票据保证金解封	85,008,602.78	69,008,335.17
合计	94,947,602.78	146,206,929.85

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票到期解付	170,000,000.00	134,000,000.00
票据保证金	30,000,000.08	65,008,602.78
租金	749,573.92	2,834,398.00
收购少数股东股权		46,883,775.00
合计	200,749,574.00	248,726,775.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	74,950,000.00	121,879,000.00	3,977,183.73	123,816,183.73		76,990,000.00
长期借		10,000,000.0	16,611.11	10,016,611.1		

款(含一年内到期的长期借款)		0		1		
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	287,453.85		1,663,040.60	749,573.92	122,916.24	1,078,004.29
合计	75,237,453.85	131,879,000.00	5,656,835.44	134,582,368.76	122,916.24	78,068,004.29

## (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	183,175,239.90	235,165,925.13
其中：支付货款	180,707,818.27	234,013,444.77
支付固定资产等长期资产购置款	2,467,421.63	1,152,480.36

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-80,648,022.19	34,121,855.50
加：资产减值准备	108,139,722.56	22,418,729.10
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,809,326.84	15,742,933.11
使用权资产摊销	1,170,482.94	1,396,906.18
无形资产摊销	810,240.54	826,266.48
长期待摊费用摊销	11,971.74	155,006.82
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）	-432,162.46	504,373.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	475,563.12	-143,955.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	3,977,425.35	3,454,022.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,489,960.50	2,152,440.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-683,779.99	7,587.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-14,784.99	-498,219.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,602,458.23	5,652,381.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	61,987,329.04	-68,165,135.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,160,608.20	46,912,080.62
其他	3,780,373.09	425,353.54
经营活动产生的现金流量净额	97,335,575.12	64,962,626.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	116,187,214.64	39,092,018.93
减：现金的期初余额	39,092,018.93	44,430,168.59
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	77,095,195.71	-5,338,149.66

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	116,187,214.64	39,092,018.93
其中：库存现金	15,253.61	14,925.23
可随时用于支付的银行存款	116,171,961.03	39,077,093.70
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	116,187,214.64	39,092,018.93
其中：母公司或集团内子公司使用		

受限制的现金和现金等价物		
--------------	--	--

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	10,000,000.08	65,008,602.78	票据保证金及其利息
合计	10,000,000.08	65,008,602.78	/

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			21,117,214.70
其中：美元	1,501,865.71	7.0827	10,637,264.26
欧元	1,333,462.75	7.8592	10,479,950.44
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

## (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

**82、租赁****(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

计入当期损益的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	168,035.24	228,434.28
合 计	168,035.24	228,434.28

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 911,037.92(单位：元 币种：人民币)

说明：与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	44,630.51	37,564.10
与租赁相关的总现金流出	911,037.92	3,064,012.00

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
租赁收入	2,390,517.09	
合计	2,390,517.09	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年		1,702,916.92
第二年		1,531,651.20
第三年		1,429,910.64
第四年		761,390.64
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额		5,425,869.40

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

经营租赁资产

项目	期末数	上年年末数
投资性房地产[注]		86,828,386.18
小计		86,828,386.18

## 83、其他

√适用 □不适用

## 1. 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 2. 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



人员人工费用	8,435,852.04	6,516,626.30
直接投入费用	5,587,052.64	8,879,247.33
其他费用	6,842.00	13,257.34
合计	14,029,746.68	15,409,130.97
其中：费用化研发支出	14,029,746.68	15,409,130.97
资本化研发支出		

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩	丧失控制权之日合并财务报表层面剩	按照公允价值重新计量剩余股权产生	丧失控制权之日合并财务报表层面剩	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益

						报表层面享有该子公司净资产份额的差额	余股权的账面价值	余股权的公允价值	的利得或损失	余股权公允价值的确定方法及主要假设	或留存收益的金额
中发铜陵	2023年12月31日	166,249,037.61	100	出售	订股权转让协议, 子公司股权交割及变更手续履行完毕	381,647,224.10					

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
三佳山田	铜陵市	12,000.00	铜陵市	制造业	91.67	8.33	设立
建西精密	铜陵市	1,600.00	铜陵市	制造业	100.00		设立
三佳商贸	铜陵市	4,000.00	铜陵市	贸易	100.00		设立
富仕三佳	铜陵市	3,061.00	铜陵市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

中发铜陵 [注]	铜陵市	12,000.00	铜陵市	制造业	100.00		同一控制 下企业合 并
宏光窗业	铜陵市	1,000.00	铜陵市	制造业	100.00		设立
三佳半导 体	合肥市	500.00	合肥市	制造业	100.00		设立
华翔资管	铜陵市	40,000.00	铜陵市	商务服 务业	100.00		收购

其他说明：

1、[注]根据《中发（铜陵）科技有限公司股权转让协议》及补充协议，中发铜陵已于 2023 年 12 月完成出售，本年度仅合并其 1-12 月份利润表。

2、公司将三佳山田、富仕三佳、中发铜陵、铜陵三佳建西精密工业有限公司（简称建西精密）、铜陵三佳商贸有限公司（简称三佳商贸）、安徽宏光窗业有限公司（简称宏光窗业）、文一三佳（合肥）半导体有限公司（简称三佳半导体）、铜陵华翔资产管理有限公司（简称华翔资管）等 8 家子公司纳入合并财务报表范围。

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

□适用 √不适用

**3、计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	4,324,935.57	10,285,774.61
合计	4,324,935.57	10,285,774.61

其他说明：

本期新增的政府补助情况

项目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	
与收益相关的政府补助	4,324,935.57
其中：计入其他收益	4,324,935.57

**十二、与金融工具相关的风险****1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 信用风险管理实务

### (1) 信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

## 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 52.93 %（2022 年 12 月 31 日：41.59%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	76,990,000.00	78,004,630.78	78,004,630.78		
应付账款	118,193,497.71	118,193,497.71	118,193,497.71		
其他应付款	4,052,291.20	4,052,291.20	4,052,291.20		
租赁负债	1,078,004.29	1,123,130.54	730,347.90	392,782.64	
小 计	200,313,793.20	201,373,550.23	200,980,767.59	392,782.64	

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	74,950,000.00	76,459,364.58	76,459,364.58		
应付票据	115,750,000.00	115,750,000.00	115,750,000.00		
应付账款	167,340,166.45	167,340,166.45	167,340,166.45		
其他应付款	5,170,583.67	5,170,583.67	5,170,583.67		
租赁负债	287,453.85	296,647.64	296,647.64		
小 计	363,498,203.97	365,016,762.34	365,016,762.34		

## （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			20,732,369.46	20,732,369.46
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			20,732,369.46	20,732,369.46
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				



持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值 计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

公允价值计量项目市价的确定依据：

本公司应收款项融资系银行承兑汇票，在活跃市场中没有报价，成本代表了对公允价值的最佳估计。

#### 十四、 关联方及关联交易

##### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
铜陵三佳电子（集团）有限责任公司（简称三佳集团）	铜陵市	工业	14,700 万元	17.09	17.09

本企业最终控制方是周文育、罗其芳。

其他说明：

无

##### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

##### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

##### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	简称	其他关联方与本企业关系
Trinity North America, Inc	北美三佳	参股股东
安徽省文一投资控股集团滨城置业有限公司	滨城置业	实际控制人附属企业
安徽省文一投资控股集团东部置业有限公司	东部置业	实际控制人附属企业
安徽省文一投资控股集团双凤置业有限公司	双凤置业	实际控制人附属企业
安徽省文一投资控股集团西部置业有限公司	西部置业	实际控制人附属企业
合肥文辉置业有限公司	文辉置业	实际控制人附属企业
安徽省文一投资控股集团长临置业有限公司	长临置业	实际控制人附属企业
安徽省文一投资集团寿蜀置业有限公司	寿蜀置业	实际控制人附属企业
肥西县文一房地产有限公司	肥西县文一房地产	实际控制人附属企业
安徽省滨洲置业有限公司	滨洲置业	实际控制人附属企业

颍上文一地产有限公司	颍上文一地产	实际控制人附属企业
凤阳文一地产有限公司	凤阳文一地产	实际控制人附属企业
舒城文一地产有限公司	舒城文一地产	实际控制人附属企业
长丰县文一地产有限公司	长丰县文一地产	实际控制人附属企业
安徽省文一建筑安装有限公司	文一建筑安装	实际控制人附属企业
合肥智雅房地产开发有限公司	智雅房地产	实际控制人附属企业
阜阳文一地产有限公司	阜阳文一地产	实际控制人附属企业
安徽万品休闲食品有限公司	万品休闲	实际控制人附属企业
安徽包河酒业有限公司	包河酒业	实际控制人附属企业
安徽省大道贾行酒业销售有限公司	贾行酒业	实际控制人附属企业
安徽省文一戴斯大饭店管理有限公司	戴斯大饭店	实际控制人附属企业
安徽省文创电力工程有限公司	文创电力	实际控制人附属企业

其他说明

无

## 5、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
日本山田尖端科技株式会社(以下简称山田尖端科技)	材料				532,798.38
万品休闲	电费等				56,567.93
北美三佳	销售代理	2,441,648.53			2,267,255.75
贾行酒业	招待用品	209,500.00			
戴斯大饭店	餐费	93,450.00			
文创电力	电力安装服务	330,275.23			

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
文辉置业	货物		7,903,743.08
滨城置业	货物		4,356,587.44
双凤置业	货物		754.33

西部置业	货物		4,068,033.81
东部置业	货物		636,977.57
寿蜀置业	货物		0.07
肥西县文一房地产	货物		3,288,860.99
凤阳文一地产	货物		899,564.55
舒城文一地产	货物		3,509,618.10
长丰县文一地产	货物		8,361,446.25
颍上文一地产	货物		1,823,820.60
文一建筑安装	货物		4,099,671.77
智雅房地产	货物		3,171,018.79
阜阳文一地产	货物		2,020,108.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

				适用)							
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
三佳集团	房屋					302,588.50	67,939.05	28,738.67	547.15		
万品休闲	房屋						2,551,464.89		33,949.85		
包河酒业	房屋	114,217.14	228,434.28			411,291.42		15,891.84			

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期数	
		确认使用权资产的租赁	
		增加的租赁负债本金金额	
三佳集团	房屋	1252695.81	
包河酒业	房屋	365,714.28	

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	344.58	271.33

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	日本山田尖端科技株式会社			4,145.75	4,145.75
小 计				4,145.75	4,145.75
应收票据	滨洲置业			135,992.10	1,359.92
	西部置业			4,948,164.80	49,481.65
	长临置业			6,246,524.74	62,465.25
	阜阳文一地产			2,282,722.70	22,827.23
	文辉置业			8,719,145.00	87,191.45
	智雅房地产			3,741,842.11	37,418.42
	舒城文一地产			3,965,868.26	39,658.68
	颍上文一地产			2,060,917.18	20,609.17
	长丰县文一地产			7,661,574.37	76,615.74
小 计				39,762,751.26	397,627.51
预付款项	日本山田尖端科技株式会社			258,494.65	
	文一建筑安装	50,000.00			
小 计		50,000.00		258,494.65	
其他应收款	北美三佳	1,469,676.29	1,469,676.29	2,212,019.26	2,212,019.26
小 计		1,469,676.29	1,469,676.29	2,212,019.26	2,212,019.26

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	日本山田尖端科技株式会社		794,136.71
小 计			794,136.71
其他应付款	三佳集团	7,596.92	638,096.92
小 计		7,596.92	638,096.92
租赁负债	三佳集团	898,033.35	67,939.05

	万品休闲		219,514.80
	包河酒业	179,970.94	
小 计		1,078,004.29	287,453.85

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用



## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以产品分部为基础确定报告分部。分别对模具业务、五金精密件业务及门窗业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	模具产品	五金精密件	合计
主营业务收入	270,215,812.73	47,942,480.14	318,158,292.87
主营业务成本	188,000,970.05	35,442,003.49	223,442,973.54
资产总额	485,048,592.94	29,341,383.10	514,389,976.04
负债总额	227,518,873.32	15,310,756.76	242,829,630.08

### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

对上海办同实业有限公司投资款收回事宜

截至 2023 年 9 月 30 日，公司子公司华翔资管已累计收到上海办同实业有限公司（以下简称上海办同）的股东上海率丰企业服务中心（以下简称上海率丰）支付的股权转让收购款 3,200.00 万元，剩余 1,800.00 万元的股权转让款未按照《民事调解书》（（2021）皖 07 民初 92 号）的约定支付。根据 2023 年 9 月 25 日华翔资管与上海率丰诉讼代理人签订的《执行笔录》，双方达成新的和解协议，即上海率丰对剩余款项分期付款：其中 2023 年 10 月 7 日支付 400.00 万元。2023 年 11 月、12 月，每个月 15 日之前支付 200.00 万元。2024 年 1-10 月，每个月 15 日之前支付 100 万元，最后一期按照执行依据规定的利率结清利息。

截至 2023 年 12 月 31 日，华翔资管已先后于 2023 年 10 月 7 日、11 月 15 日、12 月 15 日共计收到款项 800 万元，期末尚应收上海率丰股权转让款 1,000.00 万元。2024 年 1-4 月，华翔资管先后收到上海率丰支付的款项 400.00 万元。截至本财务报表批准报出日，华翔资管尚应收上海率丰股权转让款 600.00 万元。

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	5,227,097.48	5,565,808.87
1 年以内小计	5,227,097.48	5,565,808.87
1 至 2 年	4,485,837.71	1,590,392.73
2 至 3 年	1,244,017.18	2,398,656.82
3 年以上		
3 至 4 年	2,154,417.00	1,195,755.63
4 至 5 年	1,040,184.30	323,050.17
5 年以上	15,958,261.30	17,465,832.73
合计	30,109,814.97	28,539,496.95

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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	13,262,500.80	44.05	13,262,500.80	100.00			12,457,164.84	43.65	12,457,164.84	100.00
其中：										

按组合计提坏账准备	16,847,314.17	55.95	7,903,973.27	46.92	8,943,340.90	16,082,332.11	56.35	7,184,989.87	44.68	8,897,342.24
其中：										
合计	30,109,814.97	/	21,166,474.07	/	8,943,340.90	28,539,496.95	/	19,642,154.71	/	8,897,342.24

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Trinity Extrusion Technology GmbH	8,271,646.07	8,271,646.07	100.00	无经营往来,无法收回
Springs Window Fashions, LLC	1,443,604.77	1,443,604.77	100.00	无经营往来,无法收回
浙江中财型材有限责任公司	559,010.75	559,010.75	100.00	无经营往来,无法收回
PROFILINK (profilink ltd)	538,669.57	538,669.57	100.00	无经营往来,无法收回
其他	2,449,569.64	2,449,569.64	100.00	无经营往来,无法收回
合计	13,262,500.80	13,262,500.80	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或	转销或	其他变	

			转回	核销	动	
单项计提坏账准备	12,457,164.84	805,335.96				13,262,500.80
按组合计提坏账准备	7,184,989.87	718,983.40				7,903,973.27
合计	19,642,154.71	1,524,319.36				21,166,474.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	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
Trinity Extrusion Technology Gmbh	8,271,646.07	27.47	8,271,646.07
安徽铜峰电子集团有限公司	1,481,458.00	4.92	1,481,458.00
Springs Window Fashions, LLC	1,443,604.77	4.79	1,443,604.77
DONG A PLASTIC COMPANY LIMITED	1,149,624.41	3.82	1,149,624.41
重庆平伟实业股份有限公司	904,800.00	3.01	26,580.00
合计	13,251,133.25	44.01	12,372,913.25

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,125,766.12	41,257.67	1.00
1-2年	3,183,056.19	318,305.62	10.00

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	976,334.33	195,266.87	20.00
3-4 年	1,411,273.66	705,636.83	50.00
4-5 年	1,014,755.18	507,377.59	50.00
5 年以上	6,136,128.69	6,136,128.69	100.00
小 计	16,847,314.17	7,903,973.27	46.92

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	74,855,675.62	267,550,992.71
合计	74,855,675.62	267,550,992.71

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	74,876,088.89	13,732,968.87
1 年以内小计	74,876,088.89	13,732,968.87
1 至 2 年	5,000.00	9,111,592.86
2 至 3 年	961.14	16,111,559.88
3 年以上		
3 至 4 年	218,924.91	27,680,216.12
4 至 5 年	223,802.15	36,704,576.09
5 年以上	5,581,369.41	170,924,085.95
合计	80,906,146.50	274,264,999.77

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	74,082,982.60	
往来款	6,495,842.54	273,927,138.94
备用金	77,508.12	98,737.71
应收暂付款	249,813.24	239,123.12

合计	80,906,146.50	274,264,999.77
----	---------------	----------------

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	5,868.85	21,176.68	6,686,961.53	6,714,007.06
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-50.00	50.00		
--转入第三阶段		-96.11	96.11	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	42,112.21	-20,630.57	57,325.15	78,806.79
本期转回			742,342.97	742,342.97
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	47,931.06	500.00	6,002,039.82	6,050,470.88
期末坏账准备计提比例(%)	0.06	10.00	99.62	7.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用



其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
铜陵辰兴资产运营管理有限公司	74,082,982.60	91.57	股权转让款	1年以内	40,000.00
Trinity North America, Inc	1,469,676.29	1.82	往来款	5年以上	1,469,676.29
铜陵市电子工业经贸中心	893,253.09	1.10	往来款	5年以上	893,253.09
上海中发电气(集团)股份有限公司	685,961.70	0.85	往来款	3-5年	685,961.70
安徽蓝盾光电股份有限公司	532,570.79	0.66	往来款	1年以内	5,325.71
合计	77,664,444.47	96.00	/	/	3,094,216.79

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	76,238,620.59	94.23	2,195,637.99	2.88	74,042,982.60
按组合计提坏账准备	4,667,525.91	5.77	3,854,832.89	82.59	812,693.02
合计	80,906,146.50	100.00	6,050,470.88	7.48	74,855,675.62

(续上表)

种类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,897,980.96	1.06	2,897,980.96	100.00	
按组合计提坏账准备	271,367,018.81	98.94	3,816,026.10	1.41	267,550,992.71
合计	274,264,999.77	100.00	6,714,007.06	2.45	267,550,992.71

## 2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数			计提依据
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
铜陵辰兴资产运营管理有限公司			74,082,982.60	40,000.00	0.05	款项除 400 万元保证金外, 期后已收回, 不存在回收风险较小
Trinity North America, Inc	2,212,019.26	2,212,019.26	1,469,676.29	1,469,676.29	100.00	历史原因造成无法收回
小计	2,212,019.26	2,212,019.26	75,552,658.89	1,509,676.29	2.00	

## 3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,667,525.91	3,854,832.89	82.59
其中: 1 年以内	793,106.29	7,931.06	1.00
1-2 年	5,000.00	500.00	10.00
2-3 年	961.14	192.23	20.00
3-4 年	39,287.97	19,643.99	50.00
4-5 年	5,209.81	2,604.91	50.00
5 年以上	3,823,960.70	3,823,960.70	100.00
小计	4,667,525.91	3,854,832.89	82.59

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	309,627,562.56		309,627,562.56	445,525,270.31		445,525,270.31
合计	309,627,562.56		309,627,562.56	445,525,270.31		445,525,270.31

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	账面价值期末数
三佳山田	104,883,775.00			104,883,775.00		104,883,775.00
建西精密	16,000,000.00			16,000,000.00		16,000,000.00
三佳商贸	40,000,000.00			40,000,000.00		40,000,000.00
富仕三佳	28,743,787.56			28,743,787.56		28,743,787.56
中发铜陵	135,897,707.75			135,897,707.75	135,897,707.75	
宏光窗业	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
三佳半导体	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
华翔资管	105,000,000.00			105,000,000.00		105,000,000.00
合计	445,525,270.31			445,525,270.31	135,897,707.75	309,627,562.56

说明：由于原子公司中发铜陵本期计提大额资产减值导致亏损较大，公司依据会计政策对长期资产减值的规定，对其长期股权投资全额计提减值。2023年12月公司完成中发铜陵股权出售后，公司账面对其长期股权投资转销。

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4. 营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,927,441.54	27,246,064.78	48,295,624.16	36,168,306.03
其他业务	45,141,532.83	34,835,585.79	64,659,873.12	49,372,692.51
合计	87,068,974.37	62,081,650.57	112,955,497.28	85,540,998.54
其中：与客户之间的合同产生的收入	85,492,420.36	60,984,230.21	111,379,416.88	84,598,151.07

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
模具产品	41,927,441.54		41,927,441.54	
材料销售	24,505,613.45		24,505,613.45	
协作收入	7,039,902.41		7,039,902.41	
其他	12,019,462.96		12,019,462.96	
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	85,492,420.36		85,492,420.36	
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	170,984,840.72		170,984,840.72	

其他说明

√适用 □不适用

收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
模具产品	41,927,441.54	27,246,064.78	48,295,624.16	36,168,306.03
材料销售	24,505,613.45	24,505,613.45	36,674,656.33	36,172,943.53
协作收入	7,039,902.41	5,688,560.96	12,126,937.30	7,711,707.71
其他	12,019,462.96	3,543,991.02	14,282,199.09	4,545,193.80
小计	85,492,420.36	60,984,230.21	111,379,416.88	84,598,151.07

2) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	85,492,420.36	111,379,416.88
小 计	85,492,420.36	111,379,416.88

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 10,959,952.54 元。

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-92,908,225.99	
应收款项融资贴现损失	-61,000.00	
合计	-92,969,225.99	

其他说明：

无

## 6、 其他

适用 不适用

## 二十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,446,559.84
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	4,324,935.57
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财产损失	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,742,342.97
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	-1,824,223.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	575,849.32
少数股东权益影响额（税后）	
合计	9,113,765.16

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-20.56	-0.51	-0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.88	-0.57	-0.57

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-80,648,022.19

项 目	序号	本期数	
非经常性损益	B	9,113,765.16	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-89,761,787.35	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	430,692,674.35	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	计提专项储备	I1	3,780,373.09
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	392,258,849.80	
加权平均净资产收益率	M=A/L	-20.56%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-22.88%	

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-80,648,022.19
非经常性损益	B	9,113,765.16
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-89,761,787.35
期初股份总数	D	158,430,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / K - H \times I / K - J$	158,430,000

项 目	序号	本期数
基本每股收益	$M=A/L$	-0.51
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.57

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

董事长：杨林

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日

**修订信息**

适用 不适用