

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 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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  
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半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。本半年度报告中的前瞻性陈述为本公司于2023年8月5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半年度报告内容的真实性、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.....	4
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.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	26
第八节	优先股相关情况.....	28
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	29

备查文件目录	载有法定代表人签字的2023年半年度报告文本；
	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

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
文一半导体	指	文一三佳（合肥）半导体有限公司（原“文一三佳（合肥）机器人智能装备有限公司”）
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、基本情况变更简介

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	无
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
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

## 五、 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、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
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	6,831,437.15	12,378,824.64	-44.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	6,188,632.72	9,008,397.58	-31.30
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	439,838,144.95	430,803,787.70	2.10
总资产	810,999,612.61	838,826,444.96	-3.32

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.08	-50.00
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.08	-50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.06	-33.33
加权平均净资产收益率(%)	1.57	3.15	减少 1.58 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.42	2.29	减少 0.87 个百分点

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、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 6,831,437.15 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 44.81%，主要原因：  
(1) 2023 年上半年营业收入同比减少 5267 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。

2、经营活动产生的现金流量净额同比增加 3484.34 万元，主要是上半年销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 1166.54 万元的同时，上半年购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 3131.12 万元。

3、其它财务指标的情况说明详见下表：

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	26,307,896.54	3.24	39,513,032.37	4.71	-33.42	票据到期结算减少所致
其他流动资产	944,959.10	0.12	376,148.17	0.04	151.22	进项留抵税增加所致
使用权资产	439,908.74	0.05	731,907.23	0.09	-39.90	摊销减少所致
长期待摊费用	-	-	11,971.74	0.00	-100.00	分摊减少所致
递延所得税资产	1,702,627.49	0.21	1,164,849.00	0.14	46.17	子分公司计提增加所致
其他非流动资产	229,400.00	0.03	1,221,000.00	0.15	-81.21	预付设备采购款结算所致
短期借款	111,950,000.00	13.80	74,950,000.00	8.94	49.37	流动资金贷款增加所致
应付票据	51,600,000.00	6.36	115,750,000.00	13.80	-55.42	票据到期归还减少所致
合同负债	42,974,808.03	5.30	32,340,326.78	3.86	32.88	销售预收款增加所致
应交税费	4,368,293.99	0.54	8,157,339.61	0.97	-46.45	应交税金缴纳减少所致
一年内到期的非流动负债	488,870.58	0.06	287,453.85	0.03	70.07	一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	3,953,411.66	0.49	2,501,920.49	0.30	58.02	待转销项税额增加所致
长期借款	9,800,000.00	1.21	-	-		新增长期借款所致
租赁负债	149,849.59	0.02	-	-		新增租赁增加所致
专项储备	2,628,273.64	0.32	425,353.54	0.05	517.90	计提安全准备金增加所致

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、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	金额
非流动资产处置损益	-20,949.55

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	257,318.89
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
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	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
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	321,860.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	111,750.00
减：所得税影响额	27,175.87
少数股东权益影响额（税后）	
合计	642,804.43

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(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、主要业务、经营模式等情况说明

(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、塑封压机、芯片封装机器人集成系统、自动封装系统及精密备件。

(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、塑封压机、自动封装系统、芯片封装机器人集成系统、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、销售产品的经营模式。

(5) 主要的业绩驱动因素：5G、新能源、物联网、云计算、大数据、智能制造、智能交通、医疗电子以及消费类电子产品等应用市场的扩展和普及。

##### 2、行业情况说明

(1) 公司所属行业的发展阶段：中国大力推动集成电路行业发展，中国集成电路行业经过2020-2022年的爆发性增长后，2023年趋于缓和，处于稳步提升期。

(2) 周期性特点：半导体市场周期性特点为4至5年一个轮回。

(3) 公司所处的行业地位：公司负责起草了《集成电路自动封装系统》行业标准、《集成电路塑封油压机》行业标准、《塑封模技术条件》国家标准、《集成电路自动冲切成型设备》行业标准、《集成电路切筋成型模具》行业标准、《集成电路成型模具技术条件》行业标准等，奠定我公司在本行业中的技术领先地位，提高了公司的影响力。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：半导体制造后端。

(5) 产业链上下游的协同关系及影响：半导体封测市场受上游芯片产能直接影响，芯片的供给能力制约半导体封装产能。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，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) 其它：随着5G和AI的快速推进，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、主要业务、经营模式等情况说明

(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) 主要的业绩驱动因素：客户产品的更新换代；新技术的应用、新品的研发；国内外不同地区周期性的涨幅等。

## 2、行业情况说明

(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，塑料门窗等相关塑料行业的投资得到更多关注。欧洲的能源危机将使得欧洲客户将产业链、供应链转移到中亚，东南亚等成本较低的国家地区。

(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：门窗型材、板材，装饰型材生产的中端。

(5) 产业链上下游的协同关系及影响：挤出模具上游包含了原料、挤出设备等，下游包含对于型材生产辅助的相关设备。行业上下游企业间经常性资源共享以及项目合作，为客户提供整体优质服务，提高市场竞争力。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、主要业务、经营模式等情况说明

(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。广泛应用于矿山、港口、钢厂、水泥等领域长距离散料输送工程项目。

(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 号全自动机器人冲压生产线和自动落料生产线顺利投产运行, 提高了生产效率, 节约了生产成本, 缩短了交货期, 提升服务质量。

## 2、行业情况说明

(1) 公司所属行业的发展阶段: 2023 年上半年带式输送机行业经济运行总体保持稳定, 重点应用领域矿山和工程机械营业收入和利润总额有一定幅度的下降, 但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。

(2) 周期性特点:

1) 带式输送机行业正向智能化、绿色化、标准化等方向快速发展, 降低能耗、降低结构重量、降低排放已成为市场需求主旋律。

2) 带式输送机行业企业由“制造型”向“服务型”转变, 打造专、精、特、新冠军型领军企业, 加快转型升级, 实现高质量发展将成为企业发展主旋律。

(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、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资源共享以及项目合作, 能够形成发挥优质品牌组合效应。

## 二、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, 保证产品技术方案优良; 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。

针对先进封装技术的进步和市场需求的增加, 公司正在研发满足先进封装(晶圆级封装)用模具和设备。该设备的研发, 将会进一步提升公司技术实力, 增强主营业务竞争力。关于公司扇

出型晶圆级封装压机设备的研发成功与否存在不确定性，其后续研发还有很多难关需要解决且存在不确定性，主要受限于技术因素和市场因素不确定的影响，且属于细分市场，市场需求量有限。

2、上述核心竞争力的重要变化对公司的影响：客户的信任度进一步提升，巩固了与客户间的合作关系，市场端对公司名牌的认可度提高，客户持续关注我公司新产品研发。

3、为继续提升公司核心竞争力，计划采取的措施：

(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) 利用文一科技全资子公司文一三佳(合肥)半导体有限公司平台，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公司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、市场品牌优势和生产设备自动化优势四个方面。

2、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 日正式发布，将奠定我公司在本行业中的技术领先地位，提高了公司的影响力和知名度。

3、投资新建的冲压 4 号全自动机器人冲压生产线和自动落料生产线顺利生产运行，提高了生产效率和市场竞争力。

### 三、经营情况的讨论与分析

#### （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 年上半年，中国集成电路市场进入增速放缓，市场需求量延续了 2022 年四季度以来的疲态。市场竞争进入白热化阶段，产品同质化竞争明显。公司在稳固战略化客户的基础上，积极开拓新市场、抢占新通道，成功进入半导体细分化领域（光电耦合器），形成单项产品设备模具销售订单约 1400 万元，在该细分化产品领域抢得了市场先机。2023 年上半年，受电子产品需求放缓的影响，订单承接比去年同期有所下降，上半年实现合同承揽约 1.2 亿元，比上年同期减少约 43%；实现生产产值约 1.1 亿元，比上年下降约 35%；实现销售收入约 1.25 亿元，比上年同期减少约 26%。

#### （二）化学建材挤出模具及配套设备属于化学建材行业。

2023 年上半年整体业务稳定增长，实现合同承揽约 2000 万元，比上年同期增长约 3%；实现资金回笼约 1900 万元，比上年同期增长约 35%；实现销售收入约 2100 万元，比上年同期增长约 200%；实现生产产值约 2100 万元，比上年增长约 70%。

#### （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。

2023 年上半年，主要原材料价格平稳，国内外长期合作的客户市场业务稳定，新投建的冲压 4 号自动生产线和自动落料生产线顺利投产，同时公司通过新市场开发、强抓应收账款管理、深度优化客户市场结构，努力提升客户订单质量、努力提升公司生产效率和制造能力等方面工作，取得了良好的经营成果，上半年累计完成合同承揽约 2700 万元，比上年同期增加约 400 万元；销售收入约 2200 万元，比上年同期增加约 130 万元；资金回笼约 2400 万元，比上年同期增加 450 万元；主营产品毛利率约为 26%，比上年同期增加 10%；订单质量持续提升，应收账款总额控制合理，产值产量大幅度增长，公司整体盈利能力保持稳中有升，总体经营结果达到预期。公司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较为领先地位。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### （一）主营业务分析

##### 1 财务报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	168,893,041.82	221,563,049.06	-23.77
营业成本	117,624,642.02	160,447,775.46	-26.69
销售费用	7,324,258.01	5,388,508.99	35.92
管理费用	19,495,595.91	22,190,087.29	-12.14
财务费用	1,142,441.76	1,275,654.40	-10.44
研发费用	6,742,012.30	7,108,275.35	-5.15
经营活动产生的现金流量净额	41,900,811.05	7,057,390.87	493.72
投资活动产生的现金流量净额	-3,017,703.86	-1,887,538.08	-59.88
筹资活动产生的现金流量净额	-17,630,697.13	-22,942,107.40	23.15

营业收入变动原因说明：一方面主要是子公司安徽宏光窗业有限公司同比营业收入减少 3379.21 万元；另一方面子公司铜陵三佳山田科技股份有限公司、铜陵富仕三佳机器有限公司受半导体行业发展有所放缓的影响，营业收入同比有一定程度的减少，分别减少 1095.57 万元、3250.34 万元。

营业成本变动原因说明：一方面主要是子公司安徽宏光窗业有限公司同比营业收入减少，成本同比减少 2984.19 万元；另一方面子公司铜陵三佳山田科技股份有限公司、铜陵富仕三佳机器有限公司受半导体行业发展有所放缓的影响，营业收入同比减少同时，营业成本分别减少 682.93 万元、2404.58 万元。

销售费用变动原因说明：虽然营业收入减少，销售费用却增加 193.57 万元，主要是销售人员调整，工资性支出增加 34.98 万元；差旅费、会务费分别增加 29.43 万元、17.60 万元；同比外销收入增加、货款回笼增加，支付佣金同比增加 97.31 万元。

管理费用变动原因说明：管理费用同比减少 269.45 万元，其中主要人员变动影响，职工薪酬减少 164.71 万元；租金同比增加 64.44 万元，主要是上年同期合肥宏光租金计入生产成本，本期计入管理费用的影响；折旧等其他费用同比减少 169.18 万元。

财务费用变动原因说明：财务费用同比减少 13.32 万元，变化不大。

研发费用变动原因说明：研发费用同比减少 36.63 万元，变化不大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比增加 3484.34 万元。主要是上半年销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 1166.54 万元的同时，上半年购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 3131.12 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量同比减少 113.02 万元，主要是处置固定资产收入减少 54.36 万元、购建固定资产支出增加 58.66 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比减少 531.14 万元，主要是同比融资规模减少，收支净额减少。

## 2 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

**(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) 投资状况分析****1. 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《关于重大诉讼之〈民事调解书〉履行进展情况的公告》、临2022-004号《关于重大诉讼之〈民事调解书〉履行进展情况的公告》、临2022-017号《关于重大诉讼之〈民事调解书〉履行进展情况的公告》、临2023-001号《关于重大诉讼之〈民事调解书〉履行进展情况的公告》、临2023-014号《关于重大诉讼之〈民事调解书〉履行进展情况的公告》、临2023-028《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

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 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。2023上半年营业收入61,283,981.69元、营业成本43,010,600.44元、利润总额为7,670,830.43元、净利润7,006,363.24元、总资产267,228,945.03元、总负债101,018,097.30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上半年营业收入64,350,468.49元、营业成本46,072,129.96元、利润总额为4,376,364.29元、净利润3,971,191.22元、总资产208,935,610.65元、总负债121,118,447.35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上半年营业收入22,192,183.56元、营业成本15,662,119.91元、利润总额为1,230,957.77元、净利润1,242,156.99元、总资产59,173,961.71元、总负债36,743,337.30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上半年营业收入0.00元、营业成本0.00元、利润总额为-847,414.57元、净利润-847,414.57元、总资产3,419,183.36元、总负397,601.58元。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、其他披露事项

#### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、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) 可能存在的风险:

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。

3) 近年来, 随着国内封测产业的不断发展与成熟, 封测产业的竞争越来越激烈, 半导体装备差异化竞争力和创新能力要求也越来越高。

(2) 各风险因素对公司当期及未来经营业绩的影响: 竞争加剧, 常规产品价格下降, 产品毛利率下降。

(3) 针对以上风险, 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。

## 2、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, 影响部分客户购买力。

(2) 针对风险因素, 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, 保证产品服务完整性。

## 3、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) 可能存在的风险因素:

1) 行业内部分上游客户企业付款周期较长, 银行和商业承兑票据结算为主要方式, 对下游企业普遍采用赊销模式, 具有一定的应收账款损失风险。

2) 主要原材料价格的波动和人民币汇率波动对公司的赢利能力和业绩产生影响。

(2) 各风险因素对公司当期及未来经营业绩的影响:

原材料价格的大幅上涨会对企业利润结果产生影响。汇率变动会影响出口订单利润率。

(3) 针对以上风险因素, 已经或计划采取的应对措施:

1) 随着原材料采购成本的增长, 公司尽力争取供应商提供最优的长期合作协议, 努力降本提质; 同时, 根据市场产品的价格波动, 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, 改变传统的赊销业务模式, 加快预期账款的清欠速度。

3) 加快替代原材料的研发和推广试用, 降低材料成本。



## (二) 其他披露事项

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、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。

### 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

### 二、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
严立虎	董事	离任
黄言勇	董事长	离任
杨林	董事长	选举
张绳良	高管	选举
惠宇	董事	选举

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

详见公司在 www. sse. com. cn、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》公开披露的相关公告。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	0
每 10 股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用。	

#### 四、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) 相关股权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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (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

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。

排放方式：废气为有组织排放和无组织排放，废水为间接排放至污水处理厂。

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。

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。

超标排放情况：未超标排放。

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。

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，上半年无超标排放情况。

## 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《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) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 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

公司安装废水在线监测系统，定期聘请第三方检测机构对废水、废气、土壤和地下水开展监测，严格遵守环保法律、法规，积极履行环境责任。

## (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、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

2023 年是党的二十大精神的开局之年，也是巩固拓展脱贫攻坚成果同全面推进乡村振兴有效衔接的关键之年。公司党委在上级的坚强领导和统筹部署下，以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神为指导，按照国家省市乡村振兴部门安排部署，结合公司实际工作具体情况如下：

### (一) 工作开展情况

#### 1、党建引领助力乡村振兴

公司党委年初制定年度帮扶计划，委派党委副书记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。公司党群工作部根据帮扶工作要求，以支部为单位，每月组织帮扶干部入户走访，宣传乡村振兴政策等。

#### 2、全面落实“双包”责任

2023 年继续做好“单位包村、干部保护”定点帮扶工作，公司党委主要负责人多次到村走访调研，并召开专题会议，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，要求帮扶人和被帮扶人之间建立良好沟通机制。

#### 3、狠抓政策巩固拓展脱贫攻坚成果

(1) 就业帮扶：2023 年上半年结合政策并根据脱贫户自身实际情况，提供公益性岗位。

(2) 落实两不愁三保障：2023 年上半年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。

(3) 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。

(4) 雨露计划：2023 年上半年春季申报审批 8 人，每人奖补资金 1500 元。

#### 4、扎实开展帮扶帮困活动

2023 年上半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。2023 年上半年安排党员干部走访 6 批（次），人员 34 人（次），走访 37 户（次），其中公司领导带队走访调研 2 批（次）。

#### 5、加强帮扶宣传工作

上半年在《三佳报》和《乡村振兴网》等共刊登帮扶工作宣传文章 7 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，为做好乡村振兴帮扶工作打下坚实的群众基础。

**(二) 2023 年工作思路**

1、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。

2、持续做好定点帮扶工作。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。

3、完善乡村人居环境治理。积极开展落实门前三包，完善村规民约，加强宣传教育等手段，引导村民树立良好的生活卫生习惯和爱护环境的意识，确保村庄环境卫生长期清洁。

4、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、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、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、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	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《关于重大诉讼之<民事调解书>履行进展情况的公告》、临 2022-004 号《关于重大诉

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。	讼之<民事调解书>履行进展情况的公告》、临 2022-017 号《关于重大诉讼之<民事调解书>履行进展情况的公告》、临 2023-001 号《关于重大诉讼之<民事调解书>履行进展情况的公告》、临 2023-014 号《关于重大诉讼之<民事调解书>履行进展情况的公告》、临 2023-028 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

**上海办同实业有限公司投资款收回事项：**截至 2023 年 6 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 2022 年 12 月 30 日上海率丰出具的《承诺函》，剩余 2,000.00 万元延期至 2023 年 4 月 15 日之前进行支付，延长期间同时按银行间同业拆借中心发布的一年期贷款市场报价利率的两倍支付相应的资金成本。

2023 年 4 月 18 日上海率丰向华翔资管支付了 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日的违约利息 36 万元。2023 年 6 月 19 日，上海率丰根据该《民事调解书》，向华翔资管支付了 200 万元的股权转让款，华翔资管已收到该笔款项，剩余 1,800.00 万元的股权转让款仍未按照该《民事调解书》的约定支付。

## 八、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

## 九、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、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

#### 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

预计 2023 年全年日常经营性关联交易的基本情况与交易额，详见公司于 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》。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (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

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：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	铜陵富仕三佳机器有限公司	1,900	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	1,000	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	1,000	2023.6.16	2023.6.16	2024.6.16	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	1,000	2023.6.19	2023.6.19	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	1,000	2022.8.31	2022.8.31	2023.8.31	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	1,000	2022.9.26	2022.9.26	2023.9.26	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	铜陵三佳建西精密工业有限公司	1,000	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	1,000	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	400	2023. 2. 17	2023. 2. 17	2024. 2. 17	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	3,500	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	铜陵三佳山田科技股份有限公司	500	2023. 2. 17	2024. 2. 17	2024. 2. 17	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	控股子公司
文一科技	公司本部	铜陵三佳山田科技股份有限公司	1,000	2023. 3. 10	2023. 3. 10	2024. 3. 10	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	控股子公司
文一科技	公司本部	铜陵三佳山田科技股份有限公司	1,000	2023. 5. 26	2023. 5. 26	2024. 5. 26	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	控股子公司
文一科技	公司本部	铜陵三佳山田科技股份有限公司	1,000	2023. 5. 30	2023. 5. 30	2024. 5. 30	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	控股子公司
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							
公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							16,300							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							10,900							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							10,900							
担保总额占公司净资产的比例（%）							25.30							
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							<b>报告期内担保发生额情况：</b> 1、铜陵富仕三佳机器有限公司担保实际发生额为5,000万元； 2、铜陵三佳建西精密工业有限公司担保实际发生额为2,400万元； 3、铜陵三佳山田科技股份有限公司担保实际发生额为3,500万元 4、表格中“担保到期日”为担保项下的贷款到期日。							

	<p>综上，报告期内对子公司担保实际发生额合计为10,900万元。以上数据为报告期内已发生担保额，其中金额及担保贷款日期根据银行担保合同填写。</p>
--	---

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022年4月19日，安徽省发布了《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，文件精神要求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。公司全资子公司中发（铜陵）科技有限公司（以下简称中发（铜陵））的土地、房产处于低效闲置状态，为盘活存量资产，提升资产流动性，提高资产效率，公司正寻求出让中发（铜陵）全部股权。根据公司与股权收购意向方初步商谈情况，对外出售中发铜陵全部股权将对公司本年度利润产生不利影响，具体影响将受公司与股权收购意向方达成的转让意向及后续交易实际而确定。

## 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、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	42,671
------------------	--------

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(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							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					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	8000000	5.05	0	质押	4550000	境内非国有法人
李博之	未知	1391600	0.88	0	无	0	未知
熊惠芳	306200	1028000	0.65	0	无	0	未知
何群华	-540201	1000000	0.63	0	无	0	未知
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	未知	641610	0.40	0	无	0	未知
叶峰	2900	620000	0.39	0	无	0	未知
王治星	243000	620000	0.39	0	无	0	未知
陈富珍	0	614000	0.39	0	无	0	未知
西藏金实力电子科技有限公司	-1500000	595800	0.38	0	无	0	境内非国有法人
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	8000000	人民币普通股	8,000,000				
李博之	1391600	人民币普通股	1,391,600				
熊惠芳	1028000	人民币普通股	1,028,000				
何群华	1000000	人民币普通股	1,000,000				
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	641610	人民币普通股	641,610				
叶峰	620000	人民币普通股	620,000				
王治星	620000	人民币普通股	620,000				
陈富珍	614000	人民币普通股	614,000				
西藏金实力电子科技有限公司	595800	人民币普通股	595,800				
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情况说明：

1、上述表格中的质押情况为 2023 年 6 月 30 日股东名单中数据；

2、截止本半年度报告披露日，本公司控股股东、实际控制人及其一致行动人（三佳集团、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 22.1381%，其累计质押股份数量为 24,550,000 股，占其持有公司股份总数的 69.9962%，占公司总股本的 15.4958%。（详情见公司于 2023 年 5 月 27 日披露的临 2023-026 号《文一科技关于持股 5%以上股东进行股票质押式回购交易的公告》）。

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十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	88,083,340.46	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	26,307,896.54	39,513,032.37
应收账款	182,390,538.40	156,699,963.61
应收款项融资	13,417,003.97	17,001,637.91
预付款项	2,242,974.96	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	10,281,582.94	11,457,476.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	130,480,299.59	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	944,959.10	376,148.17
流动资产合计	454,148,595.96	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	87,590,906.49	86,828,386.18
固定资产	234,113,939.26	236,561,010.44
在建工程	3,090,785.20	4,242,666.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	439,908.74	731,907.23
无形资产	29,683,449.47	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	1,702,627.49	1,164,849.00
其他非流动资产	229,400.00	1,221,000.00
非流动资产合计	356,851,016.65	360,853,031.77
资产总计	810,999,612.61	838,826,444.96
<b>流动负债：</b>		
短期借款	111,950,000.00	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	51,600,000.00	115,750,000.00
应付账款	139,587,812.17	167,340,166.45
预收款项	291,857.70	394,735.40
合同负债	42,974,808.03	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	942,107.96	1,130,131.01
应交税费	4,368,293.99	8,157,339.61
其他应付款	5,054,455.98	5,170,583.67
其中：应付利息		
应付股利	45,000.00	45,000.00
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	488,870.58	287,453.85
其他流动负债	3,953,411.66	2,501,920.49
流动负债合计	361,211,618.07	408,022,657.26
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	9,800,000.00	

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	149,849.59	
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	9,949,849.59	
负债合计	371,161,467.66	408,022,657.26
<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	2,628,273.64	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	-130,317,276.59	-137,148,713.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	439,838,144.95	430,803,787.70
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	439,838,144.95	430,803,787.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	810,999,612.61	838,826,444.96

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6月30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6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	43,266,414.57	83,155,636.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		147,908.62
应收账款	9,482,096.39	8,897,342.24
应收款项融资	279,250.00	1,492,397.70

预付款项	691,511.08	734,649.12
其他应收款	259,520,366.14	267,550,992.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货	11,530,897.22	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	324,770,535.40	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	445,525,270.31	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	21,109,964.51	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	390,583.81	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		
其他非流动资产		
非流动资产合计	467,025,818.63	467,359,824.14
资产总计	791,796,354.03	840,844,894.60
<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	55,000,000.00	130,000,000.00
应付账款	6,973,584.33	8,510,879.92
预收款项		
合同负债	13,311,620.28	16,205,464.67
应付职工薪酬	335,658.10	447,073.97
应交税费	489,095.94	1,086,235.19
其他应付款	264,135,536.34	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	288,870.58	67,939.05
其他流动负债	208,969.86	489,904.67



流动负债合计	348,743,335.43	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	149,849.59	
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	149,849.59	
负债合计	348,893,185.02	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	490,281.88	130,159.19
盈余公积	12,151,253.08	12,151,253.08
未分配利润	-123,387,468.63	-124,672,401.90
所有者权益（或股东权益）合计	442,903,169.01	441,258,113.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	791,796,354.03	840,844,894.60

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	168,893,041.82	221,563,049.06
其中：营业收入	168,893,041.82	221,563,049.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	155,988,728.76	200,179,634.71
其中：营业成本	117,624,642.02	160,447,775.46
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	3,659,778.76	3,769,333.22
销售费用	7,324,258.01	5,388,508.99
管理费用	19,495,595.91	22,190,087.29
研发费用	6,742,012.30	7,108,275.35
财务费用	1,142,441.76	1,275,654.40
其中：利息费用	1,834,801.11	1,648,674.44
利息收入	352,383.20	315,835.69
加：其他收益	369,068.89	4,505,157.63
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,226,672.90
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（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,585,008.29	-4,123,180.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,517.37	-154,783.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,692,891.03	20,383,935.38
加：营业外收入	450,077.69	347,345.84
减：营业外支出	153,683.65	74,807.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,989,285.07	20,656,474.12
减：所得税费用	1,157,847.92	2,153,922.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,831,437.15	18,502,551.40
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,831,437.15	18,502,551.40
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）	6,831,437.15	12,378,824.64
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,123,726.76
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	6,831,437.15	18,502,551.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	6,831,437.15	12,378,824.64
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		6,123,726.76
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.04	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.04	0.08

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	45,550,228.26	44,675,330.44
减：营业成本	32,808,191.61	39,007,294.33
税金及附加	711,561.09	902,279.75
销售费用	2,521,501.67	1,495,524.37
管理费用	6,917,827.88	7,937,794.09
研发费用	714,665.30	831,275.34
财务费用	-754,659.49	152,674.51
其中：利息费用	7,389.10	146,755.47
利息收入	285,664.42	221,017.07
加：其他收益	102,000.00	372,260.16
投资收益（损失以“-”号填列）		
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（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,366,891.98	-770,819.11

资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	4,517.37	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,370,765.59	-6,050,070.90
加:营业外收入	34.60	331,185.39
减:营业外支出	85,866.92	41,523.85
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,284,933.27	-5,760,409.36
减:所得税费用		
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,284,933.27	-5,760,409.36
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	1,284,933.27	-5,760,409.36
(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	1,284,933.27	-5,760,409.36
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—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2023年半年度	2022年半年度
<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	125,578,631.93	113,913,253.00
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	2,504,376.12	2,844,574.15
收到其他与经营活动有关的现金	6,119,501.81	8,411,959.44
经营活动现金流入小计	134,202,509.86	125,169,786.59
购买商品、接受劳务支付的现金	20,935,232.23	52,246,430.14
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	41,894,407.22	42,575,310.98
支付的各项税费	19,895,684.41	10,187,233.16
支付其他与经营活动有关的现金	9,576,374.95	13,103,421.44
经营活动现金流出小计	92,301,698.81	118,112,395.72
经营活动产生的现金流量净额	41,900,811.05	7,057,390.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,200.00	590,750.00
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	47,200.00	590,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,064,903.86	2,478,288.08
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	3,064,903.86	2,478,288.08
投资活动产生的现金流量净额	-3,017,703.86	-1,887,538.08
<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	111,950,000.00	64,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,008,602.91	107,169,063.35
筹资活动现金流入小计	161,958,602.91	172,119,063.35
偿还债务支付的现金	64,950,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,818,222.05	1,619,482.62

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	112,821,077.99	143,441,688.13
筹资活动现金流出小计	179,589,300.04	195,061,170.75
筹资活动产生的现金流量净额	-17,630,697.13	-22,942,107.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	238,911.37	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	21,491,321.43	-17,772,254.61
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>	60,583,340.36	26,657,913.98

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度	2022年半年度
<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	22,481,719.11	19,297,015.97
收到的税费返还	359,441.24	118,564.35
收到其他与经营活动有关的现金	90,426,171.13	132,774,844.16
经营活动现金流入小计	113,267,331.48	152,190,424.48
购买商品、接受劳务支付的现金	6,230,021.11	4,663,159.53
支付给职工及为职工支付的现金	12,496,169.12	19,386,073.76
支付的各项税费	1,965,127.27	1,670,210.53
支付其他与经营活动有关的现金	39,784,548.13	53,717,261.93
经营活动现金流出小计	60,475,865.63	79,436,705.75
经营活动产生的现金流量净额	52,791,465.85	72,753,718.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,200.00	533,628.00
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	47,200.00	533,628.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	801,850.00	179,485.50
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	801,850.00	179,485.50
投资活动产生的现金流量净额	-754,650.00	354,142.50
<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	50,000,243.57	35,808,145.49
筹资活动现金流入小计	58,000,243.57	35,808,145.49

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		146,208.32
支付其他与筹资活动有关的现金	112,581,221.99	95,208,145.49
筹资活动现金流出小计	112,581,221.99	105,354,353.81
筹资活动产生的现金流量净额	-54,580,978.42	-69,546,208.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	155,183.58	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-2,388,978.99	3,561,652.91
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>	15,766,414.55	17,866,990.31

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	小计		
优 先 股		永 续 债	其他												
一、上年期末 余额	158,430, 000.00				396,945 ,894.82			425,353 .54	12,151,253 .08		-137,148, 713.74		430, 803, 787. 70		430,803, 787.70
加：会计政策 变更															
前期差 错更正															
同一控 制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	158,430, 000.00				396,945 ,894.82			425,353 .54	12,151,253 .08		-137,148, 713.74		430, 803, 787. 70		430,803, 787.70
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)								2,202,9 20.10			6,831,437 .15		9,03 4,35 7.25		9,034,35 7.25
(一)综合收 益总额											6,831,437 .15		6,83 1,43		6,831,43 7.15



													7.15		
(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															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								2,202,920.10					2,202,920.10		2,202,920.10
1. 本期提取								2,234,259.55					2,234,259.55		2,234,259.55
2. 本期使用								31,339.45					31,339.45		31,339.45
(六) 其他															
四、本期期末余额	158,430,000.00				396,945,894.82			2,628,273.64	12,151,253.08			-130,317,276.59	439,838,144.95		439,838,144.95

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	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															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											12,378,824.64		12,378,824.64	6,123,726.76	18,502,551.40
(一)综合收益总额											12,378,824.64		12,378,824.64	6,123,726.76	18,502,551.40
(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																		
5. 其他综合 收益结转留 存收益																		
6. 其他																		
(五)专项储 备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六)其他																		
四、本期期末 余额	158,430, 000.00				379,5 07,36 5.47				12,151,2 53.08		-151,035,71 7.78		399,052 ,900.77	62,601,1 85.54	461,654, 086.31			

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	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、上年期末余额	158,430,000.00				395,219,102.68			130,159.19	12,151,253.08	-124,672,401.90	441,258,113.05
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	-124,672,401.90	441,258,113.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								360,122.69		1,284,933.27	1,645,055.96
（一）综合收益总额										1,284,933.27	1,284,933.27
（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								360,122.69			360,122.69
1. 本期提取								391,462.14			391,462.14
2. 本期使用								31,339.45			31,339.45
(六) 其他											
四、本期期末余额	158,430,000.00				395,219,102.68			490,281.88	12,151,253.08	-123,387,468.63	442,903,169.01

项目	2022 年半年度										
	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、上年期末余额	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											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	158,430,000.00				395,219,102.68				12,151,253.08	-126,456,198.13	439,344,157.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-5,760,409.36	-5,760,409.36
（一）综合收益总额										-5,760,409.36	-5,760,409.36
（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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	158,430,000.00				395,219,102.68				12,151,253.08	-132,216,607.49	433,583,748.27

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）。无限售条件的流通股份A股15,843万股。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、门窗的研发、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、门窗。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将铜陵三佳山田科技股份有限公司（以下简称三佳山田）、铜陵三佳建西精密工业有限公司（以下简称三佳建西）、铜陵三佳商贸有限公司（以下简称三佳商贸）、铜陵富仕三佳机器有限公司（以下简称富仕三佳）、中发（铜陵）科技有限公司（以下简称中发铜陵）、安徽宏光窗业有限公司（以下简称宏光窗业）、文一三佳（合肥）半导体有限公司（以下简称三佳半导体）、铜陵华翔资产管理有限公司（以下简称华翔资管）8家子公司纳入本期合并财务报表范围。

### 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

#### 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. 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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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。

## 7. 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。

## 8. 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。

## 9. 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。

## 10. 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

#### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,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。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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整个存续期预期信用损

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
		失率对照表，计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

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。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 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

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

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

发出存货除模具采用个别计价法，其他存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。



公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 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) 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

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。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。

## 22. 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。

## 23. 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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 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。

**25. 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。

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√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。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	49-50
专有技术	10
商标使用权	10-15
外购软件	5-10
特许权	5

3. 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). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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。

### 30. 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。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√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。

### 33. 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。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 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。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 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。



**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

√适用 □不适用

## 收入确认的具体方法

公司主要生产和销售模具、精密备件及门窗等产品。公司模具、精密备件及门窗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。

**39. 合同成本**

□适用 √不适用

**40. 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。

#### 41. 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。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

###### 1. 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。

租赁期开始日后，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。

## 2. 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。

## 3. 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。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 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

##### (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

#### 45. 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%
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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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（%）
富仕三佳、三佳山田	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《关于公布安徽省 2020 年第二批高新技术企业认定名单的通知》（皖科高〔2020〕37 号），富仕三佳于 2020 年 12 月 14 日获得高新技术企业证书（证书编号：GR202034002986），有效期 3 年，富仕三佳自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间减按 15% 的税率计缴企业所得税，目前高新复审正在进行中。

2. 根据《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），三佳山田于 2022 年 1 月 17 日获得高新技术企业证书（证书编号：GR202134004029），有效期 3 年，三佳山田自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间减按 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	13,178.50	14,925.23
银行存款	60,570,161.86	39,077,093.70
其他货币资金	27,500,000.10	65,008,602.78
合计	88,083,340.46	104,100,621.71
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

期末银行存款含外币存款 1,291,172.14 美元，折合人民币 9,329,751.65 元；其他货币资金系票据保证金及其利息。

### 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	26,307,896.54	39,513,032.37
合计	26,307,896.54	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

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
商业承兑票据	571,168.50	
合计	571,168.50	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	26,573,632.86	100	265,736.32	1	26,307,896.54	39,912,153.91	100.00	399,121.54	1.00	39,513,032.37
其中：										
商业承兑汇票	26,573,632.86	100	265,736.32	1	26,307,896.54	39,912,153.91	100.00	399,121.54	1.00	39,513,032.37
合计	26,573,632.86	/	265,736.32	/	26,307,896.54	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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 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	
按组合计提坏账准备	399,121.54	2,716.46	136,101.68		265,736.32
合计	399,121.54	2,716.46	136,101.68		265,736.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	133,111,338.96
1 年以内小计	133,111,338.96
1 至 2 年	53,595,222.70
2 至 3 年	4,088,555.68
3 年以上	
3 至 4 年	3,001,440.50
4 至 5 年	1,172,644.59
5 年以上	20,977,046.94
合计	215,946,249.37

#### (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	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	14,984,883.43	6.94	14,984,883.43	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	200,961,365.94	93.06	18,570,827.54	9.24	182,390,538.40	170,201,934.60	92.37	13,501,970.99	7.93	156,699,963.61
其中:										
	200,961,365.94	93.06	18,570,827.54	9.24	182,390,538.40	170,201,934.60	92.37	13,501,970.99	7.93	156,699,963.61
合计	215,946,249.37	/	33,555,710.97	/	182,390,538.40	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

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	8,299,088.85	8,299,088.85	100.00	无经营往来,无法收回
Springs Window Fashions, LLC	1,504,774.66	1,504,774.66	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
沈阳皆爱喜输送设备有限责任公司	470,000.00	470,000.00	100.00	无经营往来,无法收回
PROFILINK (profilink ltd)	539,896.43	539,896.43	100.00	无经营往来,无法收回
其他明细	3,612,112.74	3,612,112.74	100.00	无经营往来,无法收回
合计	14,984,883.43	14,984,883.43	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

组合计提项目：采用组合计提坏账准备的应收账款

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	132,002,329.12	1,320,023.29	1.00
1-2 年	52,178,175.55	5,217,817.55	10.00
2-3 年	3,807,272.83	761,454.57	20.00
3-4 年	2,256,897.16	1,128,448.58	50.00
4-5 年	1,147,215.47	573,607.74	50.00
5 年以上	9,569,475.81	9,569,475.81	100.00
合计	200,961,365.94	18,570,827.54	9.24

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	927,280.07				14,984,883.43
按组合计提坏账准备	13,501,970.99	5,068,856.55				18,570,827.54
合计	27,559,574.35	5,996,136.62				33,555,710.97

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

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
江苏长电科技股份有限公司	39,181,663.94	18.14	1,507,605.64
天水华天科技股份有限公司	34,588,106.69	16.02	2,093,558.99
四川遂宁市利普芯微电子有限公司	19,222,237.00	8.90	461,719.00
气派科技股份有限公司	16,050,900.00	7.43	160,509.00
通富微电子股份有限公司	10,620,831.37	4.92	122,012.42
小 计	119,663,739.00	55.41	4,345,405.05

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

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	13,417,003.97	17,001,637.91
合计	13,417,003.97	17,001,637.91

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	81,639,074.72
小 计	81,639,074.72

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的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。

## 7、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	1,982,393.88	88.38	2,352,115.52	100.00
1 至 2 年	260,581.08	11.62		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,242,974.96	100.00	2,352,115.52	100.00

## (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	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
深圳亿昊精密半导体设备有限公司	288,000.00	12.84
海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司	216,000.00	9.63
Schmiedewerke Groeditz GmbH	214,919.08	9.58
昆山开曼流通系统科技有限公司	188,190.00	8.39
日本东工株式会社	185,361.59	8.26
合计	1,092,470.67	48.70

其他说明

□适用 √不适用

## 8、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	10,281,582.94	11,457,476.98
合计	10,281,582.94	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). 坏账准备计提情况**

□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). 坏账准备计提情况**

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,909,341.21
1 年以内小计	1,909,341.21
1 至 2 年	18,172,737.40
2 至 3 年	110,183.04
3 年以上	
3 至 4 年	395,574.73
4 至 5 年	298,104.65
5 年以上	7,484,325.79
合计	28,370,266.82

**(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	18,000,000.00	20,000,000.00
往来款	9,042,481.11	9,249,482.41
备用金	980,795.95	243,900.76
应收暂付款	346,989.76	339,520.80
合计	28,370,266.82	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	-1,727.37	1,727.37		-
--转入第三阶段		-11,018.30	11,018.30	-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	12,165.17	4,405.15	-294,313.43	-277,743.11
本期转回				
本期转销				
本期核销			9,000.00	9,000.00
其他变动				
2023年6月30日余额	19,093.41	17,273.74	18,052,316.73	18,088,683.88

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

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	9,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他	备用金	9,000.00	核销无法收回的款项	内部审批	否
合计	/	9,000.00	/	/	/

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海率丰企业服务中心	股权转让款	18,000,000.00	1-2年	63.45	10,000,000.00
Trinity North America, Inc	往来款	1,861,719.27	5年以上	6.56	1,861,719.27
铜陵市电子工业经贸中心	往来款	893,253.09	5年以上	3.15	893,253.09
上海中发电气(集团)股份有限公司	往来款	685,961.70	3-5年	2.42	685,961.70
铜陵丰山三佳微电子有限公司	往来款	773,424.81	1-5年及5年以上	2.73	653,986.72
合计	/	22,214,358.87	/	78.31	14,094,920.78

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1) 类别明细情况

种类	期末数		
	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	20,547,680.97	72.43	12,547,680.97	61.07	8,000,000.00
按组合计提坏账准备	7,822,585.85	27.57	5,541,002.91	70.83	2,281,582.94
合计	28,370,266.82	100.00	18,088,683.88	63.76	10,281,582.94

(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	22,897,980.96	76.75	12,897,980.96	56.33	10,000,000.00
按组合计提坏账准备	6,934,923.01	23.25	5,477,446.03	78.98	1,457,476.98
合计	29,832,903.97	100.00	18,375,426.99	61.59	11,457,476.98

## 2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海率丰企业服务中心	18,000,000.00	10,000,000.00	55.56	上海率丰企业服务中心存在延期付款情形, 根据违约风险程度计提
Trinity North America, Inc	1,861,719.27	1,861,719.27	100.00	历史原因造成无法收回
上海中发电气(集团)股份有限公司	685,961.70	685,961.70	100.00	历史原因造成无法收回
小计	20,547,680.97	12,547,680.97	61.07	

## 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	7,822,585.85	5,541,002.91	70.83
其中: 1年以内	1,909,341.21	19,093.41	1.00
1-2年	172,737.40	17,273.74	10.00
2-3年	110,183.04	22,036.61	20.00
3-4年	215,937.79	107,968.90	50.00
4-5年	79,512.31	39,756.16	50.00
5年以上	5,334,874.10	5,334,874.10	100.00
小计	7,822,585.85	5,541,002.91	70.83

## 9、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	25,982,908.44	478,793.90	25,504,114.54	29,479,282.30	893,700.78	28,585,581.52
在产品	61,268,429.71		61,268,429.71	64,056,892.18		64,056,892.18
库存商品	48,391,452.86	4,683,697.52	43,707,755.34	58,779,403.47	4,949,460.25	53,829,943.22
合计	135,642,791.01	5,162,491.42	130,480,299.59	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			414,906.88		478,793.90
库存商品	4,949,460.25			265,762.73		4,683,697.52
合计	5,843,161.03	-	-	680,669.61	-	5,162,491.42

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□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

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	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

## 10、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). 本期合同资产计提减值准备情况

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

## 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	890,340.38	337,836.66
预交企业所得税	54,618.72	38,311.51
合计	944,959.10	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	890,340.38		890,340.38	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	4,979,730.82	4,034,771.72	944,959.10	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

## (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

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

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

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

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). 非交易性权益工具投资的情况

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

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	2,985,676.88	2,985,676.88
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,985,676.88	2,985,676.88
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	103,490,269.46	103,490,269.46
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	2,223,156.57	2,223,156.57
(1) 计提或摊销	1,401,178.07	1,401,178.07
(2) 固定资产转入	821,978.50	821,978.50
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	15,899,362.97	15,899,362.97
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		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	87,590,906.49	87,590,906.49
2. 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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	5,393,708.79	正在办理中

其他说明

□适用 √不适用

**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	234,113,939.26	236,561,010.44
固定资产清理		
合计	234,113,939.26	236,561,010.44

**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
<b>一、账面原值：</b>						
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	0.00	5,747,738.76	37,327.43	100,408.10	714,633.28	6,600,107.57
(1) 购置	0.00	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
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	2,985,676.88	133,333.34	0.00	94,111.80	881,869.42	4,094,991.44
(1) 处置或报废	0.00	133,333.34	0.00	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
4. 期末余额	246,047,470.00	175,806,955.30	24,836,081.58	14,639,225.88	2,783,170.15	464,112,902.91
<b>二、累计折旧</b>						
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	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
(2) 其他						
3. 本期减少金额	821,978.50	56,198.32	0.00	65,248.93	855,413.34	1,798,839.09
(1) 处置或报废	0.00	56,198.32	0.00	65,248.93	855,413.34	976,860.59
(2) 转入投资性房地产	821,978.50					821,978.50
4. 期末余额	59,118,541.82	137,040,949.98	17,944,154.40	12,296,472.97	1,587,728.69	227,987,847.86
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额		1,937,759.05	73,356.74	0.00	0.00	2,011,115.79
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4. 期末余额		1,937,759.05	73,356.74			2,011,115.79
四、账面价值						
1. 期末账面价值	186,928,928.18	36,828,246.27	6,818,570.44	2,342,752.91	1,195,441.46	234,113,939.26
2. 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). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司厂房等	32,129,540.91	正在办理中
公司厂房等	15,267,440.24	历史遗留问题未取得产权证

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 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	3,090,785.20	4,242,666.63
工程物资		
合计	3,090,785.20	4,242,666.63

## 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	3,090,785.20		3,090,785.20	2,118,772.88		2,118,772.88

待安装调试设备				2,123,893.75		2,123,893.75
合计	3,090,785.20		3,090,785.20	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

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

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

适用 不适用

## 25、使用权资产

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	440,746.08	440,746.08
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,474,662.62	4,474,662.62
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	732,744.57	732,744.57
(1) 计提	732,744.57	732,744.57
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,034,753.88	4,034,753.88
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	439,908.74	439,908.74
2. 期初账面价值	731,907.23	731,907.23

## 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	专利权	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						
(1) 处置						
4. 期末余额	41,198,172.91	66,789,543.98	104,900.00	2,581,803.61	881,589.56	111,556,010.06
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	402,449.46			5,341.62		407,791.08
(1) 计提	402,449.46			5,341.62		407,791.08
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	11,514,723.44	66,789,543.98	104,900.00	2,581,803.61	881,589.56	81,872,560.59
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	29,683,449.47					29,683,449.47
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

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、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		

## 30、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	26,799.60	6,699.90	26,799.60	6,699.90
坏账准备	1,155,071.82	288,767.96	1,507,902.46	376,975.61
合计	1,181,871.42	295,467.86	1,534,702.06	383,675.51



## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (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	-947,059.74	1,407,159.63	-992,104.25	781,173.49
递延所得税负债				

## (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	46,241,842.86	44,866,617.76
可抵扣亏损	125,103,223.88	118,919,220.08
合计	171,345,066.74	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	6,551,301.68	
2024 年	45,761,416.85	45,761,416.85	
2025 年	23,303,971.34	23,318,783.38	
2026 年	20,689,808.57	21,388,466.21	
2027 年	21,687,302.91	21,899,251.96	
2028 年	7,109,422.53		
合计	125,103,223.88	118,919,220.08	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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	229,400.00		229,400.00	1,221,000.00		1,221,000.00
合计	229,400.00		229,400.00	1,221,000.00		1,221,000.00

**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
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	93,950,000.00	64,950,000.00
信用借款	8,000,000.00	0.00
合计	111,950,000.00	74,950,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□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

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√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	51,600,000.00	115,750,000.00
合计	51,600,000.00	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	121,474,216.92	147,971,216.68
工程及设备款	18,113,595.25	19,368,949.77
合计	139,587,812.17	167,340,166.45

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□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	291,857.70	394,735.40
合计	291,857.70	394,735.40

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□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	42,974,808.03	32,340,326.78
合计	42,974,808.03	32,340,326.78

**(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

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	38,591,925.73	38,779,948.78	942,107.96
二、离职后福利-设定提存计划		3,548,368.75	3,548,368.75	
三、辞退福利		426,871.00	426,871.00	
合计	1,130,131.01	42,567,165.48	42,755,188.53	942,107.96

**(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	34,243,505.99	34,426,903.04	600,462.36

二、职工福利费		582,762.95	582,762.95	
三、社会保险费		1,607,658.94	1,607,658.94	
其中：医疗保险费		1,459,075.16	1,459,075.16	
工伤保险费		148,583.78	148,583.78	
四、住房公积金	346,271.60	2,096,922.00	2,101,548.00	341,645.60
五、工会经费和职工教育经费		61,075.85	61,075.85	
合计	1,130,131.01	38,591,925.73	38,779,948.78	942,107.96

**(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		3,440,033.70	3,440,033.70	
2、失业保险费		108,335.05	108,335.05	
合计		3,548,368.75	3,548,368.75	

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	1,346,769.80	4,855,903.72
消费税		
营业税		
企业所得税	1,558,229.69	1,556,419.19
个人所得税		
城市维护建设税	104,633.31	446,353.91
代扣代缴个人所得税	187,543.99	61,590.07
房产税	476,771.57	277,553.67
土地使用税	581,924.95	594,844.95
教育费附加	51,490.33	203,501.94
地方教育附加	42,149.04	143,156.78
水利基金	15,505.31	14,739.38
环境保护税	3,276.00	3,276.00
合计	4,368,293.99	8,157,339.61

**41、其他应付款**

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
应付股利	45,000.00	45,000.00
其他应付款	5,009,455.98	5,125,583.67
合计	5,054,455.98	5,170,583.67

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√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

**其他应付款****(1). 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	1,602,692.64	1,281,161.14
单位往来款	2,403,464.22	2,919,730.78
应付暂收款	1,003,299.12	924,691.75
合计	5,009,455.98	5,125,583.67

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□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	200,000.00	0.00
1年内到期的租赁负债	288,870.58	287,453.85
合计	488,870.58	287,453.85

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,953,411.66	2,501,920.49
合计	3,953,411.66	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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,800,000.00	
合计	9,800,000.00	

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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	165,838.77	
减：未确认融资费用	15,989.18	

合计	149,849.59	
----	------------	--

**48、长期应付款****项目列示**

适用 不适用

**长期应付款**

适用 不适用

**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

**涉及政府补助的项目：**

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

**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

**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	2,234,259.55	31,339.45	2,628,273.64
合计	425,353.54	2,234,259.55	31,339.45	2,628,273.64

**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。

**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



**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-137,148,713.74	-163,414,542.42
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	-163,414,542.42
加:本期归属于母公司所有者的净利润	6,831,437.15	26,265,828.68
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-130,317,276.59	-137,148,713.74

**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	163,481,076.46	114,139,334.72	215,525,898.86	156,435,435.45
其他业务	5,411,965.36	3,485,307.30	6,037,150.20	4,012,340.01
合计	168,893,041.82	117,624,642.02	221,563,049.06	160,447,775.46
其中:与客户之间的合同产生的收入	167,523,137.11	116,156,186.46	220,343,639.07	158,962,401.12

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
塑料异型材模具行业	20,085,720.16	20,085,720.16
半导体封装模具及设备行业	122,137,968.26	122,137,968.26
其他	25,299,448.69	25,299,448.69
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	167,523,137.11	167,523,137.11
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		

合同产生的收入说明：

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
塑料异型材模具行业	20,085,720.16	12,641,112.88	7,086,856.70	6,104,368.73
半导体封装模具及设备行业	122,137,968.26	85,043,104.14	155,063,989.29	106,346,662.06
其他	25,299,448.69	18,471,969.44	58,192,793.08	46,511,370.33
合 计	167,523,137.11	116,156,186.46	220,343,639.07	158,962,401.12

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	167,523,137.11	220,343,639.07
小 计	167,523,137.11	220,343,639.07

(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

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	851,048.32	637,854.16
教育费附加	364,848.54	284,313.24
资源税		
房产税	918,720.73	530,859.92
土地使用税	1,150,929.90	1,990,250.08

车船使用税		
印花税	104,068.76	108,852.17
地方教育附加	243,232.36	188,875.46
环境保护税	26,930.15	28,328.19
合计	3,659,778.76	3,769,333.22

**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	4,567,668.76	4,217,834.46
差旅费	431,674.21	137,418.74
招待费	462,486.14	474,455.85
佣金及杂费	1,357,774.83	384,690.87
会务费	226,161.86	50,115.69
其他	278,492.21	123,993.38
合计	7,324,258.01	5,388,508.99

**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	12,179,821.12	13,826,965.30
折旧及摊销费	3,476,382.97	3,678,964.54
租金	732,470.26	88,063.79
中介机构费	1,122,612.55	1,150,100.50
招待费	129,584.00	245,838.44
差旅费	106,209.07	70,385.38
运输费	64,733.50	72,678.29
其他	1,683,782.44	3,057,091.05
合计	19,495,595.91	22,190,087.29

**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	4,357,011.21	3,974,161.07
直接投入费用	2,381,114.09	3,134,114.28
其他费用	3,887.00	
合计	6,742,012.30	7,108,275.35

**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	1,834,801.11	1,648,674.44
减：利息收入	352,383.20	315,835.69

汇兑损益	-398,614.97	-141,377.51
手续费及其他	58,638.82	84,193.16
合计	1,142,441.76	1,275,654.40

**67、其他收益**

√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	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	257,318.89	4,449,657.63	257,318.89
退役士兵减免增值税	111,750.00	55,500.00	111,750.00
合计	369,068.89	4,505,157.63	369,068.89

**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
应收款项融资贴现损失		-1,226,672.90
合计		-1,226,672.90

**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
坏账损失	-5,585,008.29	-4,123,180.60
合计	-5,585,008.29	-4,123,180.60

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**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	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	4,517.37	-94,389.96	4,517.37
其他		-60,393.14	0.00
合计	4,517.37	-154,783.10	4,517.37

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√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
赔偿款		12,000.00	
非流动资产毁损报废利得		316,468.11	
其他	450,077.69	18,877.73	450,077.69
合计	450,077.69	347,345.84	450,077.69

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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
对外捐赠	60,400.00	40,000.00	60,400.00
非流动资产毁损报废损失	25,466.92	78.21	25,466.92
罚没支出	98.13	3,016.89	98.13
其他	67,718.60	31,712.00	67,718.60
合计	153,683.65	74,807.10	153,683.65

**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	1,695,626.41	3,211,251.12
递延所得税费用	-537,778.49	-1,057,328.40
合计	1,157,847.92	2,153,922.72

**(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	7,989,285.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,997,321.27
子公司适用不同税率的影响	-1,204,719.47
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	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-231,354.68

的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,876,762.51
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

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 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
收到的往来款及其他	4,092,789.52	2,253,985.54
政府补助	257,318.89	4,449,657.63
利息收入	352,383.20	315,835.69
租金收入	1,417,010.20	1,392,480.58
合计	6,119,501.81	8,411,959.44

### (2). 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
运输费	605,907.05	351,725.49
招待费	505,245.70	656,383.19
差旅费	781,601.97	1,055,883.96
佣金及杂费	1,196,004.43	475,117.73
会务费	144,987.70	50,115.69
中介机构费	1,174,714.56	943,597.29
绿化及修理费	508,702.20	807,580.87
董事会费	105,293.00	50,304.00
办公费	28,503.00	26,718.80
手续费	46,833.80	45,227.14
支付的单位往来款及其他	4,478,581.54	8,640,767.28
合计	9,576,374.95	13,103,421.44

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 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		42,960,757.86
票据保证金解封	50,008,602.91	64,208,305.49
合计	50,008,602.91	107,169,063.35

## (6). 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	100,000,000.00	104,000,000.00
票据保证金	12,500,000.23	35,208,318.13
租金	321,077.76	4,233,370.00
合计	112,821,077.99	143,441,688.13

## 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	6,831,437.15	18,502,551.40
加：资产减值准备		
信用减值损失	5,585,008.29	4,123,180.60
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	7,705,448.05
使用权资产摊销	732,744.57	718,718.20
无形资产摊销	407,791.08	413,133.24
长期待摊费用摊销	11,971.74	79,394.52
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	154,783.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-316,389.90
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	1,619,482.62
投资损失（收益以“-”号填列）		1,226,672.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-537,778.49	-1,057,328.40
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	-3,515,911.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,184,581.35	-62,354,409.27
经营性应付项目的增加（减少以	11,309,656.03	39,758,065.04

“一”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,900,811.05	7,057,390.87
<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	60,583,340.36	26,657,913.98
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	21,491,321.43	-17,772,254.61

## (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	60,583,340.36	39,092,018.93
其中: 库存现金	13,178.50	14,925.23
可随时用于支付的银行存款	60,570,161.86	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	60,583,340.36	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		

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、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,500,000.10	票据保证金及其利息
固定资产	62,172,741.82	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
投资性房地产	43,633,182.51	投资性房地产用于开具承兑汇票抵押
合计	137,178,183.55	/

**82、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	-	-	9,329,751.65
其中：美元	1,291,172.14	7.2258	9,329,751.65
欧元			
港币			
应收账款	-	-	23,417,287.71
其中：美元	1,811,420.26	7.2258	13,088,960.54
欧元	1,311,183.96	7.8771	10,328,327.17
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

**(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

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
鼓励工业企业加大投资奖励	225,000.00	其他收益	225,000.00
稳岗、扩岗补贴	8,318.89	其他收益	8,318.89
发明专利补助	24,000.00	其他收益	24,000.00
其他	111,750.00	其他收益	111,750.00

本期计入当期损益的政府补助金额为 257,318.89 元。

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

适用 不适用

## 八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

## 九、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

子公司名称	主要经营地	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	铜陵市	制造业	91.67	8.33	设立
三佳建西	铜陵市	铜陵市	制造业	100.00		设立
三佳商贸	铜陵市	铜陵市	贸易	100.00		设立
富仕三佳	铜陵市	铜陵市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
中发铜陵	铜陵市	铜陵市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
宏光窗业	铜陵市	铜陵市	制造业	100.00		设立
三佳半导体	合肥市	合肥市	制造业	100.00		设立

华翔资管	铜陵市	铜陵市	商务服务业	100.00		收购
------	-----	-----	-------	--------	--	----

**(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、 与金融工具相关的风险**

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 6 月 30 日，本公司应收账款的 55.41%（2022 年 6 月 30 日：33.72%）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	111,950,000.00	115,244,338.89	115,244,338.89		
应付票据	51,600,000.00	51,600,000.00	51,600,000.00		
应付账款	139,587,812.17	139,587,812.17	139,587,812.17		
其他应付款	5,054,455.98	5,054,455.98	5,054,455.98		
长期借款	10,000,000.00	11,324,621.11	663,271.11	10,661,350.00	
租赁负债	438,720.17	454,709.35	300,001.23	154,708.12	
小 计	318,630,988.32	323,265,937.50	312,449,879.38	10,816,058.12	

(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		
长期借款					
租赁负债	287,453.85	296,647.64	296,648.64		

小 计	363,498,203.97	365,016,762.34	365,016,763.34		
-----	----------------	----------------	----------------	--	--

## (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。

## 十一、 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>				
应收款项融资			13,417,003.97	13,417,003.97
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			13,417,003.97	13,417,003.97

## 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。

十二、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	17.09	17.09

本企业最终控制方是周文育、罗其芳。

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

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	其他
安徽省文一投资控股集团经开置业有限公司	经开置业	股东的子公司

安徽省文一投资控股集团新站置业有限公司	新站置业	股东的子公司
安徽省文一投资控股集团定远置业有限公司	定远置业	股东的子公司
安徽省文一投资控股集团庐阳置业有限公司	庐阳置业	股东的子公司
安徽省文一投资控股集团滨城置业有限公司	滨城置业	股东的子公司
安徽省文一投资控股集团东部置业有限公司	东部置业	股东的子公司
安徽省文一投资控股集团上派置业有限公司	上派置业	股东的子公司
安徽省文一投资控股集团双凤置业有限公司	双凤置业	股东的子公司
安徽省文一投资控股集团西部置业有限公司	西部置业	股东的子公司
合肥文辉置业有限公司	文辉置业	股东的子公司
文一地产有限公司	文一地产	股东的子公司
安徽省文一投资控股集团新站高新置业有限公司	新站高新置业	股东的子公司
安徽省文一投资控股集团长临置业有限公司	长临置业	股东的子公司
安徽省文一投资集团寿蜀置业有限公司	寿蜀置业	股东的子公司
肥西县文一房地产有限公司	肥西县文一房地产	股东的子公司
安徽省滨洲置业有限公司	滨洲置业	股东的子公司
安徽省瑞新资产管理有限公司	瑞新资产	股东的子公司
安徽省文一资产管理有限公司	文一资产	股东的子公司
安徽省文一投资控股集团蜀山置业有限公司	蜀山置业	股东的子公司
铜陵双龙泉旅游置业有限公司	双龙泉旅游置业	股东的子公司
颖上文一地产有限公司	颖上文一地产	股东的子公司
安徽省文一投资控股集团滨湖置业有限公司	滨湖置业	股东的子公司
凤阳文一地产有限公司	凤阳文一地产	股东的子公司
舒城文一地产有限公司	舒城文一地产	股东的子公司
长丰县文一地产有限公司	长丰县文一地产	股东的子公司
安徽省文一建筑安装有限公司	文一建筑安装	股东的子公司
合肥智雅房地产开发有限公司	智雅房地产	股东的子公司
阜阳文一地产有限公司	阜阳文一地产	股东的子公司
安徽万品休闲食品有限公司	万品休闲	股东的子公司
安徽包河酒业有限公司	包河酒业	股东的子公司

## 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

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	0.00	7,903,743.08
滨城置业	货物	0.00	4,356,587.44
西部置业	货物	0.00	2,026,608.27
东部置业	货物	0.00	636,977.57
寿蜀置业	货物	0.00	0.07
肥西县文一房地产	货物	0.00	5,308,969.66
凤阳文一地产	货物	0.00	899,564.55
长丰县文一地产	货物	0.00	8,361,446.25
舒城文一地产	货物	0.00	1,000,968.62



智雅房地产	货物	0.00	3,171,018.79
-------	----	------	--------------

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（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		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					77,354.06	0.00	7,389.10	0.00	440,746.08	0.00
包河酒业	房屋	0.00				228,434.28		9,193.79			

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (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

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(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
应收票据	滨洲置业			135,992.10	1,359.92
	西部置业	4,568,850.98	45,688.51	4,948,164.80	49,481.65
	长临置业	5,352,416.30	53,524.16	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	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	7,661,574.37	76,615.74
小 计		26,301,986.65	263,019.86	39,762,751.26	397,627.51
其他应收款	北美三佳	1,861,719.27	1,861,719.27	2,212,019.26	2,212,019.26
小 计		1,861,719.27	1,861,719.27	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
其他应付款	三佳集团	638,096.92	638,096.92

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□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、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、 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

**十五、 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

2022年4月19日，安徽省发布了《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，文件精神要求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。公司全资子公司中发（铜陵）科技有限公司（以下简称中发（铜陵））的土地、房产处于低效闲置状态，为盘活存量资产，提升资产流动性，提高资产效率，公司正寻求出让中发铜陵全部股权。根据公司与股权收购意向方初步商谈情况，对外出售中发铜陵全部股权将对公司本年度利润产生不利影响，具体影响将受公司与股权收购意向方达成的转让意向及后续交易实际而确定。

截至本财务报表批准对外报出日，本公司不存在其他需要披露的重要资产负债表日后事项。

**十六、 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、 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

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。

**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	142,223,688.42	21,257,388.04	163,481,076.46
主营业务成本	97,684,217.02	16,455,117.70	114,139,334.72
资产总额	575,483,127.51	26,811,222.33	602,294,349.84
负债总额	236,988,829.98	15,215,659.30	252,204,489.28

(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

### 对上海办同实业有限公司投资款收回事项

截至 2023 年 6 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 2022 年 12 月 30 日上海率丰出具的《承诺函》，剩余 2,000.00 万元延期至 2023 年 4 月 15 日之前进行支付，延长期间同时按银行间同业拆借中心发布的一年期贷款市场报价利率的两倍支付相应的资金成本。

2023 年 4 月 18 日上海率丰向华翔资管支付了 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日的违约利息 36 万元。2023 年 6 月 19 日，上海率丰根据该《民事调解书》，向华翔资管支付了 200 万元的股权转让款，华翔资管已收到该笔款项，剩余 1,800.00 万元的股权转让款仍未按照该《民事调解书》的约定支付。

## 8、其他

适用 不适用

### 租赁

#### 1. 公司作为承租人

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	16,582.89	29,191.82
与租赁相关的总现金流出	321,077.76	4,233,370.00

#### 2. 公司作为出租人

##### (1) 经营租赁

##### 1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	1,369,904.71	1,219,409.99
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

## 2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	87,590,906.49	86,828,386.18
小 计	87,590,906.49	86,828,386.18

## 3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数
1 年以内	1,921,316.00
1-2 年	1,856,150.64
2-3 年	1,125,190.64
3-4 年	138,440.00
4-5 年	11,000.00
合 计	5,052,097.28

## 十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	6,700,805.23
1 年以内小计	6,700,805.23
1 至 2 年	3,439,237.40
2 至 3 年	1,266,541.46
3 年以上	
3 至 4 年	2,328,540.50
4 至 5 年	1,094,353.64
5 年以上	15,958,261.52
合 计	30,787,739.75

## (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	13,384,444.91	43.47	13,384,444.91	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	17,403,294.84	56.53	7,921,198.45	45.52	9,482,096.39		16,082,332.11	56.35	7,184,989.87	44.68	8,897,342.24
其中：											
合计	30,787,739.75	/	21,305,643.36	/	9,482,096.39		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	8,299,088.85	8,299,088.85	100.00	无经营往来,无法收回
Springs Window Fashions, LLC	1,504,774.66	1,504,774.66	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(profilinkltd)	539,896.43	539,896.43	100.00	无经营往来,无法收回
Iran PVC Industries Co.	349,349.39	349,349.39	100.00	无经营往来,无法收回
其他	2,132,324.83	2,132,324.83	100.00	无经营往来,无法收回
合计	13,384,444.91	13,384,444.91	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

组合计提项目: 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	5,591,795.39	55,917.95	1.00
1-2 年	2,022,190.25	202,219.03	10.00
2-3 年	998,858.61	199,771.72	20.00
3-4 年	1,585,397.16	792,698.58	50.00
4-5 年	1,068,924.52	534,462.26	50.00
5 年以上	6,136,128.91	6,136,128.91	100.00
合计	17,403,294.84	7,921,198.45	45.52

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	12,457,164.84	927,280.07				13,384,444.91
按组合计提坏账准备	7,184,989.87	736,208.58				7,921,198.45
合计	19,642,154.71	1,663,488.65				21,305,643.36

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

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
Trinity Extrusion Technology GmbH	8,299,088.85	26.96	8,299,088.85
Springs Window Fashions, LLC	1,504,774.66	4.89	1,504,774.66

安徽铜峰电子集团有限公司	1,481,458.00	4.81	1,481,458.00
DONG A PLASTIC COMPANY LIMITED	1,149,624.41	3.73	1,149,624.41
重庆平伟实业股份有限公司	904,800.00	2.94	9,048.00
小 计	13,339,745.92	43.33	12,443,993.92

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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	259,520,366.14	267,550,992.71
合计	259,520,366.14	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). 坏账准备计提情况

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). 坏账准备计提情况

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,420,048.13
1 年以内小计	4,420,048.13
1 至 2 年	3,532,015.67
2 至 3 年	8,900,787.21
3 年以上	
3 至 4 年	16,111,559.88
4 至 5 年	27,680,216.12
5 年以上	205,294,643.55
合计	265,939,270.56

## (2). 按款项性质分类

√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
往来款	265,466,271.18	273,927,138.94
备用金	230,396.02	98,737.71
应收暂付款	242,603.36	239,123.12
合计	265,939,270.56	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	-1,608.87	1,608.87		
--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	2,472.93	-6,600.71	-290,974.86	-295,102.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	6,732.91	16,088.73	6,396,082.78	6,418,904.42

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

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中发铜陵	往来款	258,685,992.06	1-5年及5年以上	97.27	
Trinity North America, Inc	往来款	1,861,719.27	5年以上	0.70	1,861,719.27
铜陵市电子工业经贸中心	往来款	893,253.09	5年以上	0.34	893,253.09
上海中发电气(集团)股份有限公司	往来款	685,961.70	3-5年	0.26	685,961.70
乐嘉文洋行(香港)有限公司	往来款	368,032.88	5年以上	0.14	368,032.88
合计	/	262,494,959.00	/	98.71	3,808,966.94

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1) 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	2,547,680.97	0.96	2,547,680.97	100.00	-
按组合计提坏账准备	263,391,589.59	99.04	3,871,223.45	1.47	259,520,366.14
合计	265,939,270.56	100.00	6,418,904.42	2.41	259,520,366.14

(续上表)

种类	期初数				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	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	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Trinity North America, Inc	1,861,719.27	1,861,719.27	100.00	历史原因造成无法收回
上海中发电气(集团)股份有限公司	685,961.70	685,961.70	100.00	历史原因造成无法收回
小计	2,547,680.97	2,547,680.97	100.00	

## 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(%)
公司合并范围内关联方组合	258,685,992.06	-	-
账龄组合	4,705,597.53	3,871,223.45	82.27
其中：1年以内	673,290.60	6,732.91	1.00

1-2 年	160,887.31	16,088.73	10.00
2-3 年	961.14	192.23	20.00
3-4 年	39,287.97	19,643.98	50.00
4-5 年	5,209.81	2,604.90	50.00
5 年以上	3,825,960.70	3,825,960.70	100.00
小 计	263,391,589.59	3,871,223.45	1.47

### 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	445,525,270.31		445,525,270.31	445,525,270.31		445,525,270.31
合计	445,525,270.31		445,525,270.31	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	减值准备期末余额
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		
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	445,525,270.31			445,525,270.31		

#### (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 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	24,709,259.99	16,380,325.77	8,932,874.42	7,950,386.45

其他业务	20,840,968.27	16,427,865.84	35,742,456.02	31,056,907.88
合计	45,550,228.26	32,808,191.61	44,675,330.44	39,007,294.33
其中：与客户之间的合同产生的收入	45,458,301.65	32,740,914.12	44,583,403.83	38,949,711.84

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
模具产品	20,950,852.90	20,950,852.90
其他	24,507,448.75	24,507,448.75
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	45,458,301.65	45,458,301.65
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

## 1) 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	20,950,852.90	13,185,591.27	8,932,874.42	7,950,386.45
其他	24,507,448.75	19,555,322.85	35,650,529.41	30,999,325.39
合 计	45,458,301.65	32,740,914.12	44,583,403.83	38,949,711.84

## 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	45,458,301.65	44,583,403.83
合 计	45,458,301.65	44,583,403.83

## (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、投资收益

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 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
非流动资产处置损益	-20,949.55
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	257,318.89
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	



单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
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	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
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	321,860.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	111,750.00
减：所得税影响额	27,175.87
少数股东权益影响额（税后）	
合计	642,804.43

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

## 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	1.57	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.42	0.04	0.04

## 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

董事长：杨林

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 5 日

## 修订信息

适用 不适用