



合肥高科

430718

合肥高科科技股份有限公司

Hefei GaoCo Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2023 —

目录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和财务指标	7
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重大事件	35
第六节	股份变动及股东情况	39
第七节	融资与利润分配情况	43
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	45
第九节	行业信息	50
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护	51
第十一节	财务会计报告	59
第十二节	备查文件目录	154

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人胡翔、主管会计工作负责人汪晓志及会计机构负责人（会计主管人员）汪晓志保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

1、是否存在退市风险

是 否

2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

释义

释义项目	指	释义
公司、合肥高科	指	合肥高科科技股份有限公司
佛山博瑞泰	指	佛山博瑞泰电子有限公司
佛山弘吉、佛山工厂	指	佛山弘吉科技有限公司
沈阳吉弘、沈阳工厂	指	沈阳吉弘科技有限公司
安徽道金	指	安徽道金科技有限公司
安徽嘉荣	指	安徽嘉荣科技有限公司
群创投资	指	合肥群创股权投资合伙企业(有限合伙)
智然投资	指	合肥智然股权投资合伙企业(有限合伙)
海尔、海尔集团	指	海尔集团股份有限公司及其下属公司
美的、美的集团	指	美的集团股份有限公司及其下属公司
京东方、京东方科技集团	指	京东方科技集团股份有限公司及其下属子公司
股东大会	指	合肥高科科技股份有限公司股东大会
董事会	指	合肥高科科技股份有限公司董事会
监事会	指	合肥高科科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
北交所	指	北京证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构、国元证券	指	国元证券股份有限公司
天健会计师、审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
金属结构件	指	具有高尺寸精度、高表面质量、高性能要求等不同特性的，在工业产品中起固定、保护、支撑、装饰等作用的金属部件
装饰面板	指	以普通平板玻璃为原材料，经过裁切、磨边、钢化、均质以后进行涂层精细加工，形成的坚固耐用、色彩丰富的玻璃面板产品，应用于冰箱、空调等家用电器的外壳或门体等部位的一种玻璃深加工产品
金属模具	指	工业生产上通过注塑、吹塑、挤出、压铸、锻压、冲压等成型工艺中用来得到所需特定结构零件的各种模子和工具
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	合肥高科
证券代码	430718
公司中文全称	合肥高科科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hefei GaoCo Technology Co., Ltd.
法定代表人	胡翔

二、 联系方式

董事会秘书姓名	汪晓志
联系地址	安徽省合肥市高新区柏堰科技园铭传路 215 号
电话	0551-65773318
传真	0551-65773318
董秘邮箱	Secretary.gk@gaoco.cn
公司网址	http://www.gk-cn.com/
办公地址	安徽省合肥市高新区柏堰科技园铭传路 215 号
邮政编码	230088
公司邮箱	Secretary.gk@gaoco.cn

三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2023 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报 (www.cs.com.cn)、上海证券报 (www.cnstock.com)
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2022 年 12 月 22 日
行业分类	C 制造业-38 电气机械和器材制造业-385 家用电力器具制造业—3857 家用电力器具专用配件制造
主要产品与服务项目	金属结构件、家电装饰面板、金属模具
普通股总股本 (股)	90,666,700
优先股总股本 (股)	—

控股股东	胡翔
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为胡翔、陈茵夫妇，无一致行动人

五、 注册变更情况

适用 不适用

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
	签字会计师姓名	孙涛、吴向东
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国元证券股份有限公司
	办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
	保荐代表人姓名	王健翔、张昊然
	持续督导的期间	2022 年 12 月 22 日 - 2025 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年 增减%	2021 年
营业收入	1,049,419,367.05	919,010,465.05	14.19%	858,532,191.40
毛利率%	13.52%	11.61%	-	12.50%
归属于上市公司股东的净利润	62,467,171.96	45,047,738.30	38.67%	44,127,977.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,067,449.51	36,326,659.58	46.08%	37,031,890.88
加权平均净资产收益率% (依据归属于上市公司股东的净利润计算)	12.94%	14.61%	-	15.98%
加权平均净资产收益率% (依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	10.99%	11.78%	-	13.41%
基本每股收益	0.69	0.66	4.55%	0.65

二、 营运情况

单位：元

	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 年末增减%	2021 年末
资产总计	830,312,612.56	901,877,975.21	-7.94%	788,598,464.91
负债总计	326,426,328.25	444,411,959.35	-26.55%	502,752,237.94
归属于上市公司股东的净资产	502,891,119.69	457,466,015.86	9.93%	285,846,226.97
归属于上市公司股东的每股净资产	5.55	5.05	9.93%	4.20
资产负债率%(母公司)	39.15%	48.66%	-	63.66%
资产负债率%(合并)	39.31%	49.28%	-	63.75%
流动比率	1.87	1.63		1.20
	2023 年	2022 年	本年比上年 增减%	2021 年
利息保障倍数	87.74	21.62	-	17.57
经营活动产生的现金流量净额	32,847,566.14	-17,397,651.37	-	-13,885,144.80

应收账款周转率	8.22	5.72	-	4.93
存货周转率	7.59	7.26	-	7.89
总资产增长率%	-7.94%	14.36%	-	16.93%
营业收入增长率%	14.19%	7.04%	-	35.15%
净利润增长率%	38.67%	2.08%	-	114.25%

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

2023年1月26日，公司披露于北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）的《2023年年度业绩快报公告》（公告编号：2024-004），归属于上市公司股东的净利润63,134,333.15元，经审计后归属于上市公司股东的净利润62,467,171.96元，差异率-1.06%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润53,722,983.77元，经审计后归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润53,067,449.51元，差异率-1.22%；营业收入1,048,532,980.63元，经审计后营业收入1,049,419,367.05元，差异率0.08%；总资产853,946,212.29元，经审计后总资产830,312,612.56元，差异率-2.77%。综上，本报告与业绩快报中披露的财务数据不存在重大差异。

五、 2023年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	203,127,296.64	258,145,859.51	300,574,510.80	287,571,700.10
归属于上市公司股东的净利润	13,813,849.51	17,239,603.37	15,086,328.72	16,327,390.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,880,968.48	15,777,683.21	13,907,221.78	13,501,576.04

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-329,160.85	493,242.64	4,577,429.53	
计入当期损益的政府补助（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）	9,696,806.17	8,385,540.20	2,484,533.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			130,146.49	
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	1,723,865.42	3,800.00	-4,850.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		2,700,000.00		2022 年 4 月，海尔集团与公司变更结算方式，导致信用减值损失转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,670.25	-1,272,350.71	334,988.31	
非经常性损益合计	11,020,840.49	10,310,232.13	7,522,248.14	
所得税影响数	1,621,118.04	1,589,153.41	426,161.19	
少数股东权益影响额（税后）				
非经常性损益净额	9,399,722.45	8,721,078.72	7,096,086.95	

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产	3,531,532.41	5,570,073.91	3,678,955.83	6,208,591.12
递延所得税负债	8,043,896.21	9,966,203.01	5,697,598.06	8,112,076.14
盈余公积	23,066,310.88	23,065,424.10	18,200,886.99	18,199,207.96

未分配利润	160,174,074.62	160,291,196.10	119,992,837.69	120,109,673.93
所得税费用	7,224,477.58	7,223,400.10	5,268,332.27	5,153,175.06
净利润	45,046,660.82	45,047,738.30	44,012,820.62	44,127,977.83

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》规定：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本次会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的变更，符合《企业会计准则》的相关规定，其决策程序符合相关法律、行政法规和公司章程的有关规定，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

公司是一家从事家用电器专用配件及模具研发、生产和销售的模块化服务商，经过多年发展，公司构建了多元化的产品体系，包括金属结构件、家电装饰面板和金属模具等。公司产品主要用于家用电器制造领域，应用范围覆盖冰箱、电视机、空调、洗衣机等功能结构件及外观装饰件。

1、盈利模式

公司主要通过向下游客户提供定制化、差异化的家用电器专用配件产品及模具以实现销售收入并盈利。公司具有产品设计、研发、生产、服务等完善的配套体系，根据不同客户、不同产品规格以及精密程度等要求提供定制化、差异化产品，是公司实现盈利的重要途径。

2、采购模式

公司主要实行“以产定购”的采购模式，以销售订单为基础，制定生产计划，采购部门根据生产计划所需原材料及库存情况，编制采购计划并组织采购。公司根据客户订单需求制定生产计划，结合安全库存、进货周期等因素，确定需要采购原材料的品种、数量，向合格供应商下达采购订单；在主要原材料价格发生大幅波动时，公司会在安全库存范围内适当调整原材料采购计划。公司建立了完善的采购管理制度，对采购原材料的各个环节进行全面管理，确保原材料采购环节符合公司质量控制标准。公司通过对供应商的品质、成本、交货速度、业务规模和售后服务等指标，综合选定合格供应商。同时，对于部分重要的原材料采取安全库存措施，以提高订单响应速度；对于金属结构件业务，基于成本及品质管控要求，生产所需的部分主要原材料钢材需从客户或其指定的供应商处采购。

3、生产模式

公司主要实行“以销定产”的生产模式，并结合订单需求情况在安全库存的范围内合理安排备货生产。公司产品具有高度定制化特点，即根据不同客户的不同需求进行定制化生产。公司通过访问客户供应链系统获取客户订单需求，制定月生产计划和周生产计划，并将生产计划下达给各生产单位，按计划组织生产。公司各生产中心对生产流程全过程进行监测，对生产过程的各环节进行有效控制，以确保生产过程按规定执行。公司品保部门对产品质量进行严格把控，确保产品质量。

此外，为提高生产效率、控制生产成本、充分利用周边企业资源等，公司根据业务量、交货周期、产品特殊需求等情况，对部分临时性、生产工艺相对简单等产品订单采取委托加工方式生产。公司对

委外加工厂商的遴选、委托加工情况及其生产质量进行严格控制，公司提供相关技术标准及质量要求，并派驻专人现场监督、测试、检验，保证产品质量。

4、销售模式

公司产品销售模式为直接销售，不存在经销情形。公司与下游客户直接签订销售合同，实现销售。公司销售的产品为金属结构件、家电装饰面板和金属模具等家用电器专用配件及模具，下游客户主要为海尔集团、京东方、美的集团等知名家电厂商或其配套厂商。上述客户对产品的质量及供应稳定性要求严格，经过严格的供应商认证及多年的业务合作，公司与下游主要客户之间建立了长期稳定的合作关系。

5、研发模式

公司立足自主研发，紧跟市场发展趋势和客户需求，在技术、工艺、产品等方面不断进行研发创新。一方面，公司时刻关注市场和行业技术的发展趋势，针对产品的新材料、新工艺等课题，结合在生产实践中遇到的技术瓶颈问题开展前沿性的研究，取得的成果会积极与下游整机商交流，帮助其优化整机设计与制造；另一方面，在与客户的日常商务合作过程中，公司保持与客户沟通，同步参与客户的产品开模、打样、试产、量产等全过程，深度参与客户的新型号金属结构件模具开发过程，将客户需求及技术意见纳入自身研发过程之中，共同确定新产品研发及产品优化的技术方案。

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	是

二、经营情况回顾

（一）经营计划

1、经营情况回顾：

报告期内，公司严格按照年初制定的经营计划，全面提升运营效率，持续降本控费，如期完成全年经营目标；营业收入为 104,941.94 万元，较上年同期增长 14.19%；归属于上市公司股东净利润为 6,246.72 万元，较上年同期增长 38.67%；归属于上市公司股东扣除非经常性损益净利润为 5,306.74 万元，较上年同期增长 46.08%；毛利率为 13.52%，较上年同期增加 1.91 个百分点；税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用、财务费用合计占营业收入比为 6.67%，较上年同期下降 0.55 个百分点。

2、聚焦家电领域的同时，进一步开拓新领域：

报告期内，公司新增家电领域客户有艾欧史密斯（中国）水系统有限公司、合肥美的洗衣机有限公司、创维电器股份有限公司、江苏双鹿智家科技有限公司、宁波方太厨具有限公司等客户，在家电领域客户结构不断优化；在深耕家电领域客户的同时，公司还拓展非家电领域客户，如安徽驰宇新材料科技有限公司、科大国创新能科技有限公司、合肥华翔汽车金属部件有限公司等。

3、持续加大研发投入，报告期内，公司取得两项发明专利。

4、报告期内，持续推进募投项目建设。

（二） 行业情况

公司主要从事金属结构件、家电装饰面板和金属模具等家用电器专用配件及模具的研发、生产和销售，下游客户主要为冰箱、电视机、洗衣机等家电知名厂商，因此公司产品的市场需求和发展方向受冰箱、电视机等家电行业的市场规模、发展趋势的影响。

1、家用电器行业情况

我国是家电生产和消费大国。作为一个万亿级产业，家电产业是拉动我国内需的一个重要增长点，能够为促进形成强大国内市场和构建新发展格局提供有力支撑。《中国家电工业“十四五”发展指导意见》提出，要加快数字化、智能化、绿色化转型升级，不断提升家电行业的全球竞争力、创新力和影响力，到2025年成为全球家电科技创新的引领者。

根据奥维云网（AVC）推总数据，2023年中国家电市场（不含3C）零售额达到8,498亿元，同比增长3.6%。冰箱、洗衣机、空调等传统品类需求平稳，干衣机、洗碗机等普及率较低品类保持较快增长。2023年，我国主要品类家电保有量超过30亿台，每百户居民拥有空调、冰箱、电视均超百台，一些家电使用的时间也较长，更新换代的需求和潜力很大。在消费升级的大背景下，消费者对家电产品的功能性、智能化、节能化需求日益增强，这直接推动了家电更新换代的需求增长。尤其是近年来智能家居设备的普及，使得家电产品从单一功能向多功能、智能互联方向发展，从而激发了消费者更换老旧家电，追求更先进、高效、便捷产品的强烈意愿。《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》政策落地与市场需求相契合将撬动庞大的家电市场，尤其是高端化、智能化产品的更新换代需求将进一步释放。根据GfK2023年零售监测数据，万元以上冰箱零售额占比38%，较2022年提升2.9个百分点；万元以上洗衣机零售额占比13.8%，较2022年提升0.1个百分点；8,000元以上洗碗机零售额占比42.5%，较2022年提升3.4个百分点。

2、家用电器专用配件行业

家电专用配件制造业是家电行业的重要组成部分，是机械制造业的基础行业，其发展程度反映了我

国制造工艺技术的竞争力，其产品涉及彩电、空调、冰箱、洗衣机等传统大家电零部件构成，配件产品包括压缩机、电机、注塑件和结构件等，运用范围非常广泛。虽然不同配件因应用场景及生产工艺有所差异，但多为下游家电整机厂商提供配套生产服务，其行业发展以及市场规模很大程度上随下游家电市场行情波动而波动，尤其是大家电制造成本主要还来自于零部件，零部件质量的高低直接决定了家电质量的好坏。

《中国家电工业“十四五”发展指导意见》建议家电企业制定可行的碳达峰行动计划，鼓励模块化设计和节材设计，这将推动主机厂将主要精力放在关键核心技术研发、整机装配、品牌运营等方面，对于部件业务模块逐步转移给上游合格配套供应商。推动产业链协同创新。找准产业链短板，在关键零部件、新型材料等领域，推动产业链上下游及产、学、研协同创新，发挥各自优势，实现上下游企业协同发展。上游合格供应商为了加大与主机厂合作的范围与深度，承接并发展了下游主机厂模块化业务。一些规模大、性能好、技术水平高、产业链完整的配套厂家通过对上述模块化业务的有效整合，进一步扩大了自身的业务规模、盈利水平和市场份额，已发展成为主机厂的战略合作伙伴，部件的市场供应朝着具有较强技术研发实力和规模优势的企业集中，行业集中度进一步提升。

目前，家电行业集中度已较高，海尔集团、美的集团等少数龙头企业在洗衣机、冰箱等主要家电市场占据了较大份额，且占比持续提升。家电专用配件行业内少数优势企业具备较强的产品开发能力，产品性能和质量稳定，且能够为客户提供及时和优质的服务，与下游龙头企业建立了长期合作关系。随着下游家电市场集中度进一步提高，该类配件生产企业发展优势愈加明显，行业集中度不断提高。

下游行业品牌家电对部分产品逐步实施模块化采购，由供应商将用于实现同一功能或具备相同结构的配件进行组合装配，以模块化组件的形式代替原有的单一配件供货。下游客户采购后仅需将各个模块化组件进行组装，能够有效提升整机生产效率。未来，专用配件模块化采购模式预计将被更多家电企业采用。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2023 年末		2022 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	95,748,732.97	11.53%	133,456,308.34	14.80%	-28.25%
交易性金融资产	6,600.00	0.0008%	7,000.00	0.0008%	-5.71%
应收票据	190,393,517.40	22.93%	276,113,788.51	30.62%	-31.05%

应收账款	132,074,208.65	15.91%	107,628,558.33	11.93%	22.71%
应收款项融资	28,713,810.38	3.46%	21,946,560.70	2.43%	30.84%
预付账款	559,243.71	0.07%	5,025,255.01	0.56%	-88.87%
其他应收款	834,314.43	0.10%	3,001,889.31	0.33%	-72.21%
存货	116,819,944.65	14.07%	121,148,029.29	13.43%	-3.57%
合同资产	463,693.55	0.06%	1,116,752.11	0.12%	-58.48%
其他流动资产	4,099,822.30	0.49%	706,703.96	0.08%	480.13%
其他权益工具投资	-	-	577,354.08	0.06%	-
投资性房地产	8,178,728.65	0.99%	8,670,357.97	0.96%	-5.67%
长期股权投资	992,940.24	0.12%	-	-	-
固定资产	161,830,847.22	19.49%	165,676,293.20	18.37%	-2.32%
在建工程	45,550,380.09	5.49%	9,603,305.32	1.06%	374.32%
使用权资产	6,392,115.69	0.77%	9,473,611.89	1.05%	-32.53%
无形资产	30,871,382.58	3.72%	31,642,866.93	3.51%	-2.44%
商誉	-	-	-	-	-
长期待摊费用	893,551.51	0.11%	219,266.35	0.02%	307.52%
递延所得税资产	221,698.54	0.03%	5,570,073.91	0.62%	-96.02%
其他非流动资产	5,667,080.00	0.68%	294,000.00	0.03%	1,827.58%
短期借款	12,735,307.30	1.53%	57,155,873.04	6.34%	-77.72%
应付票据	86,796,729.95	10.45%	-	-	-
应付账款	146,374,309.26	17.63%	138,303,686.56	15.34%	5.84%
预收账款	269,466.40	0.03%	371,688.00	0.04%	-27.50%
合同负债	8,431,878.23	1.02%	11,937,884.28	1.32%	-29.37%
应付职工薪酬	15,323,069.49	1.85%	7,521,835.49	0.83%	103.71%
应交税费	13,101,497.02	1.58%	7,252,775.87	0.80%	80.64%
其他应付款	3,061,617.86	0.37%	3,804,236.35	0.42%	-19.52%
一年内到期流动负债	2,733,577.54	0.33%	2,578,037.51	0.29%	6.03%
其他流动负债	15,345,933.67	1.85%	181,614,522.15	20.14%	-91.55%
租赁负债	4,184,813.51	0.50%	7,172,621.64	0.80%	-41.66%
递延收益	13,707,139.54	1.65%	16,732,595.45	1.86%	-18.08%
递延所得税负债	4,360,988.48	0.53%	9,966,203.01	1.11%	-56.24%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，应收票据较上年末减少 31.05%，应收款项融资较上年末增加 30.84%，主要系客户结算方式发生变化，由财务公司承兑汇票支付调整为供应链票据和数字化债权凭证相结合方式支付。
- 2、报告期末，预付账款较上年末减少 88.87%，主要系预付材料款的减少。
- 3、报告期末，其他应收款较上年末减少 72.21%，主要系公司收回土地出让保证金。

4、报告期末，合同资产较上年末减少 58.48%，主要系销售金属模具质保金的减少。

5、报告期末，其他流动资产较上年末增加 480.13%，主要系新厂区建设，预付工程款形成的待抵扣进项税额增加。

6、报告期末，长期股权投资金额为 99.29 万元，上年末为 0 万元，主要系对外投资设立合营公司。

7、报告期末，其他权益工具投资金额为 0 万元，上年末为 577,354.08 元，主要系报告期内转让参股公司安徽海博家电科技有限公司 10% 股权。

8、报告期末，在建工程较上年末增加 374.32%，主要系募投项目及新厂区建设。

9、报告期末，递延所得税资产较上年末减少 96.02%，递延所得税负债较上年末减少 56.24%，主要系递延所得资产、递延所得税负债按净额列报。

10、报告期末，使用权资产较上年末减少 32.53%，主要系报告期内使用权资产计提折旧。

11、报告期末，长期待摊费用较上年末增加 307.52%，主要系办公楼装修改造。

12、报告期末，其他非流动资产较上年末增加 1827.58%，主要系预付设备款。

13、报告期末，短期借款较上年末减少 77.72%，主要系报告期内偿还短期借款。

14、报告期末，应付票据金额为 8,679.67 万元，上年末为 0 万元，主要系开具银行承兑票据支付供应商货款。

15、报告期末，应付职工薪酬较上年末增加 103.71%，主要系公司营业收入及净利润增长，计提本年度员工绩效奖金增加。

16、报告期末，应交税费较上年末增加 80.64%，主要系报告期末应交增值税的增加。

17、报告期末，其他流动负债较上年末减少 91.55%，主要系已背书期末尚未到期的承兑汇票减少。

18、报告期末，租赁负债较上年末减少 41.66%，主要系报告期内支付厂房租赁费。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,049,419,367.05	-	919,010,465.05	-	14.19%
营业成本	907,543,782.77	86.48%	812,310,257.60	88.39%	11.72%
毛利率	13.52%	-	11.61%	-	-

税金及附加	4,369,308.53	0.42%	3,754,519.38	0.41%	16.37%
销售费用	14,892,333.03	1.42%	14,220,214.83	1.55%	4.73%
管理费用	17,544,795.25	1.67%	16,552,912.07	1.80%	5.99%
研发费用	33,896,825.53	3.23%	29,828,059.49	3.25%	13.64%
财务费用	-690,651.57	-0.07%	2,009,536.43	0.22%	-
信用减值损失	-10,617,863.73	-1.01%	4,219,514.01	0.46%	-
资产减值损失	-1,071,163.71	-0.10%	95,105.00	0.01%	-
其他收益	9,729,631.88	0.93%	8,415,423.34	0.92%	15.62%
投资收益	826,844.00	0.08%	-18,561.13	-0.0020%	-
公允价值变动收益	709,255.55	0.07%	3,800.00	0.00041%	18,564.62%
资产处置收益	-329,160.85	-0.03%	565,235.97	0.06%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	71,110,516.65	6.78%	53,615,482.44	5.83%	32.63%
营业外收入	688,988.48	0.07%	79,273.25	0.01%	769.13%
营业外支出	759,658.73	0.07%	1,423,617.29	0.15%	-46.64%
所得税费用	8,572,509.82	0.82%	7,223,400.10	0.79%	18.68%
净利润	62,467,336.58	5.95%	45,047,738.30	4.90%	38.67%

项目重大变动原因：

1、报告期内，财务费用为-69.07万元，上年同期为200.95万元，主要系报告期内短期借款的减少，相应利息费用减少；同时募集资金存款利息收入的增加。

2、报告期内，信用减值损失为-1,061.79万元，上年同期为421.95万元，主要系报告期内客户结算方式发生变化，由财务公司承兑汇票支付调整为供应链票据和数字化债权凭证相结合方式支付，供应链票据和数字化债权凭证计提信用减值损失所致。

3、报告期内，资产减值损失为-107.12万元，上年同期为9.51万元，主要系报告期内计提存货跌价准备。

4、报告期内，投资收益为82.68万元，上年同期为-1.86万元，主要系购买银行理财产品，到期处置取得的收益。

5、报告期内，公允价值变动收益为70.93万元，较上年同期增加18,564.62%，主要系购买银行理财产品，产生的公允价值变动收益。

6、报告期内，资产处置收益为-32.92万元，上年同期为56.52万元，主要系固定资产处置所致。

7、报告期内，营业外收入为68.90万元，较上年同期增加769.13%，主要系报告期内清理部分无需支付的款项。

8、报告期内，营业外支出为75.97万元，较上年同期减少46.64%，主要系上年同期公司支付的赔

偿及捐赠支出较多所致。

9、报告期内，营业利润为7,111.05万元，较上年同期增加32.63%，净利润为6,246.73万元，较上年同期增加38.67%，主要系营业收入增加、毛利率的提高及各项费用同比下降所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	2023年	2022年	变动比例%
主营业务收入	1,015,128,323.06	887,731,907.15	14.35%
其他业务收入	34,291,043.99	31,278,557.90	9.63%
主营业务成本	906,471,823.12	810,821,147.57	11.80%
其他业务成本	1,071,959.65	1,489,110.03	-28.01%

按产品分类分析：

单位：元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
金属结构件	799,744,117.06	723,729,512.36	9.50%	17.89%	15.09%	增加2.20个百分点
装饰面板	157,293,640.75	134,028,531.17	14.79%	-7.62%	-10.27%	增加2.52个百分点
金属模具	45,634,460.55	37,405,997.39	18.03%	34.83%	34.32%	增加0.31个百分点
其他	12,456,104.70	11,307,782.20	9.22%	138.05%	137.53%	增加0.2个百分点
其他业务	34,291,043.99	1,071,959.65	96.87%	9.63%	-28.01%	增加1.63个百分点
合计	1,049,419,367.05	907,543,782.77	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
国内	1,041,610,616.92	900,963,366.37	13.50%	15.06%	12.30%	增加2.13个百分点
国外	7,808,750.13	6,580,416.40	15.73%	-43.20%	-34.40%	减少11.31个百分点
合计	1,049,419,367.05	907,543,782.77	-	-	-	-

收入构成变动的的原因:

报告期内，公司营业收入为 104,941.94 万元，较上年同期增加 14.19%。

金属结构件营业收入为 79,974.41 万元，较上年同期增加 17.89%，主要系公司 2020 年年底投资设立佛山弘吉科技有限公司，2023 年产能逐步释放，同时 2023 年度新开发客户批量供货带来一定增量；

装饰面板营业收入为 15,729.36 万元，较上年同期减少 7.62%，主要系公司优化了毛利率较低的产品订单；

金属模具营业收入为 4,563.45 万元，较上年同期增加 34.83%，主要系空调模具业务收入增加；

其他营业收入为 1,245.61 万元，较上年同期增加 138.05%，主要系受托加工业务收入增加；

国外营业收入为 780.88 万元，较上年同期减少 43.20%，主要系金属模具出口订单减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	海尔集团公司	815,845,745.83	77.74%	否
2	京东方科技集团股份有限公司	51,356,483.63	4.89%	否
3	美的集团股份有限公司	37,142,871.70	3.54%	否
4	合肥钢缘环保科技有限公司	23,427,488.68	2.23%	否
5	尼得科电机（香港）有限公司	19,889,199.77	1.90%	否
合计		947,661,789.61	90.30%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	海尔集团公司	294,988,175.09	34.95%	否
2	合肥骏航电器配件制造有限公司	27,392,386.07	3.25%	否
3	合肥茂发玻璃制品有限公司	26,166,569.78	3.10%	是
4	合肥居上机械有限公司	22,341,308.74	2.65%	否
5	上海赐萌实业有限公司	21,203,287.03	2.51%	否
合计		392,091,726.71	46.45%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	32,847,566.14	-17,397,651.37	-
投资活动产生的现金流量净额	-34,159,270.88	-18,429,340.39	-
筹资活动产生的现金流量净额	-39,910,877.00	165,349,323.10	-

现金流量分析:

报告期内, 经营活动产生的现金流量净额为 3,284.76 万元, 上年同期为-1,739.77 万元, 主要系销售商品收到的现金增加所致;

报告期内, 投资活动产生的现金流量净额为-3,415.93 万元, 上年同期为-1,842.93 万元, 主要系募投项目及新厂区建设支付的现金增加所致;

报告期内, 筹资活动产生的现金流量净额为-3,991.09 万元, 上年同期为 16,534.93 万元, 主要系 2022 年发行股份并在北交所上市收到募集资金, 及报告期内偿还银行借款、股利分配所致。

(四) 投资状况分析

1、 总体情况

√适用□不适用

单位: 元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
236,225,939.54	14,523,057.68	1,526.56%

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用√不适用

3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√适用□不适用

单位: 元

项目名称	本期投入情况	累计实际投入情况	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	是否达到计划进度和预计收益的原因
安徽嘉荣建设项目	39,995,939.54	54,518,997.22	募集资金和自有资金	建设中	-	-	-
安徽道金建设项目	5,230,000.00	5,230,000.00	自有资金	建设中	-	-	-
合计	45,225,939.54	59,748,997.22	-	-	-	-	-

4、 以公允价值计量的金融资产情况

√适用□不适用

单位: 元

金融资产类别	初始投资成本	资金来源	本期购入金额	本期出售金额	报告期投资收益	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动
交易性金融资产	8,098.29	自有资金	-	-	-	-400.00	-
其他权益工具投资	577,354.08	自有资金	-	1,819,192.80	-	-	-
交易性金融资产	176,000,000.00	募投资金	176,000,000.00	177,709,704.49	1,002,537.83	707,166.66	-
交易性金融资产	14,000,000.00	自有资金	14,000,000.00	14,014,164.93	11,676.04	2,488.89	-
合计	190,585,452.37	-	190,000,000.00	193,543,062.22	1,014,213.87	709,255.55	-

5、理财产品投资情况

√适用□不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募投资金	176,000,000	-	-	不存在
银行理财产品	自有资金	14,000,000	-	-	不存在
合计	-	190,000,000	-	-	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用√不适用

6、委托贷款情况

适用 不适用

7、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
佛山博瑞电子有限公司	控股子公司	装饰面板	2,500	2,781.03	2,478.79	-	17.92	17.92
沈阳吉弘科技有限公司	控股子公司	金属结构件	500	2,437.27	973.11	9,349.92	98.58	95.28
佛山弘吉科技有限公司	控股子公司	金属结构件	2,000	3,493.82	1,259.49	5,578.07	177.50	209.64
安徽嘉荣科技有限公司	控股子公司	金属结构件	5,000	5,462.70	4,948.27	-	-34.10	-34.10
安徽道金科技有限公司	控股子公司	装饰面板	5,000	533.92	528.32	-	-5.68	-5.68
合肥辉祥智能装备有限公司	控股子公司	机械设备、新材料、新工艺研发及销售等	100	-	-	-	-	-
苏州弘吉科技有限公司	控股子公司	金属结构件	2,000	19.34	16.41	-	-3.59	-3.59
安徽科禧新能源有限公司	控股子公司	汽车零部件研发、生产、销售等	1,000	99.54	99.53	-	0.04	0.03

(2) 主要控股参股公司情况说明

主要参股公司业务分析

适用 不适用

子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

适用 不适用

报告期内，佛山弘吉科技有限公司营业收入为 5,578.07 万元，上年同期为 1,964.59 万元，净利润为 209.64 万元，上年同期为-344.35 万元。

报告期内，沈阳吉弘科技有限公司营业收入为 9,349.92 万元，上年同期为 6,283.88 万元，净利

润为 95.28 万元，上年同期为 1.29 万元。

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(五) 税收优惠情况

适用 不适用

1. 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局《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），本公司通过高新技术企业认定，认定有效期三年（2021 年至 2023 年），公司本期减按 15% 税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局印发的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的相关规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。沈阳吉弘公司和安徽科禧公司 2023 年度享受上述小微企业征收企业所得税的税收优惠。

3. 根据财政部、国家税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办的《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22 号）的相关规定，企业招用建档立卡贫困人口，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 30%。合肥高科 2023 年度享受上述相关税收优惠。

(六) 研发情况

1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	33,896,825.53	29,828,059.49
研发支出占营业收入的比例	3.23%	3.25%
研发支出资本化的金额	-	-
资本化研发支出占研发支出的比例	-	-
资本化研发支出占当期净利润的比例	-	-

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	1
本科	30	35
专科及以下	62	61
研发人员总计	92	97
研发人员占员工总量的比例 (%)	10.80%	10.81%

3、专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	43	40
公司拥有的发明专利数量	2	0

4、研发项目情况：

适用 不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段 / 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
冰箱中梁自动化工艺流程水线的研发	提高冰箱中梁在流水线上的精准输送和定位	已完成	提升生产效率，降低成本，提高产品质量	提升产品竞争力
基于机器视觉的钣金折弯加工精度检测与补偿技术的研发	提高钣金折弯加工的检测效率、检测精度	研发中	提升金属结构件检测精度	提升产品竞争力
钣金件加工处理工艺升级改良研发	缩短加工周期	已完成	提升生产效率	提升产品竞争力
用于彩晶玻璃工艺流程线加工装置的研发	减少人工干预	研发中	提升产品批次合格率	提升产品竞争力
基于 Any Logic 技术的洗衣机精益生产技术的研发	优化生产流程和设备配置，提高合格率及设备利用率	已完成	缩短生产周期，提高产能和效益	提升产品竞争力

汽车零部件加工工艺改良研发	提高产品精度和稳定性	研发中	提升产品合格率及设备利用率	丰富产品结构
基于改进蚁群算法的汽车零部件生产线平衡优化技术的研发	生产线平衡优化，减少生产瓶颈	研发中	提升产能利用率	丰富产品结构
基于双目视觉的机械臂机械零部件抓取关键技术的研发	提高机械臂的自主性和灵活性	已完成	提升生产效率	提升产品竞争力
用于机械零部件生产用质量检测装置的研发	提高检测效率和准确性	已完成	提升产品稳定性	提升产品竞争力
面向清洁切削的合金零件表面质量检测及加工技术优化的研发	提高加工精度和产品性能	研发中	提升产品表面质量	提升产品竞争力
洗衣机加工用冲压装置的研发	智能控制系统和自适应技术的应用，实现冲压加工的自动化和智能化	已完成	提升洗衣机部件的生产效率和加工精度	提升产品竞争力
机械加工用去毛刺打磨装置的研发	智能控制系统和机器视觉技术的应用，实现去毛刺打磨过程的自动化和智能化	已完成	提升去毛刺打磨的效率和质量	提升产品竞争力
浮动油封的比压参数分析及精加工工艺的研发	浮动油封比压参数分析及精加工工艺	研发中	精确控制油封的比压，提高油封的密封性能和可靠性	提升产品竞争力
复杂深孔内轮廓精密加工装置的研发	实现复杂深孔的高效、高精度加工	研发中	提升加工质量和生产效率	提升产品竞争力
薄壁件多轴联动铣削加工工艺的研发	薄壁件多轴联动铣削加工工艺	研发中	提升加工精度和效率	提升产品竞争力

钣金零件特征识别及其工序模型逆向生成技术的研发	自动识别和工序模型逆向生成	已完成	提高生产效率、降低错误率、缩短设计周期	提升产品竞争力
加工后处理连续自清洗网式过滤器的研发	实现过滤器在不断流的情况下进行自动清洗，保持过滤效率和水质的稳定性	已完成	提高水质管理水平	提高水质管理水平
钣金件加工智能排程方法的研发	减少生产过程中的等待时间和资源浪费	已完成	提高生产效率	提升产品竞争力
模具出料均匀性及加工参数技术优化的研发	优化生产资源配置和减少人为干预	已完成	降低生产过程中的成本消耗	丰富产品结构
基于回弹补偿的异形梁冲压工艺参数优化技术的研发	提升异形梁冲压工艺	已完成	提高产品精度	丰富产品结构
基于疲劳仿真分析的铝型材挤压模具的结构优化技术的研发	抗疲劳性能的铝型材挤压模具	研发中	提高产品稳定性和精度	丰富产品结构

5、与其他单位合作研发的项目情况：

适用 不适用

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明：

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)、五(二)1和十四所述。

合肥高科公司的营业收入主要来自于金属结构件、装饰面板、金属模具等产品的销售。2023年度，

合肥高科公司的营业收入为人民币 104,941.94 万元，其中：金属结构件产品业务的营业收入为人民币 79,974.41 万元，占营业收入的 76.21%。

由于营业收入是合肥高科公司关键业绩指标之一，可能存在合肥高科公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品等对营业收入及毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于非金属模具业务内销收入，选取项目检查相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于非金属模具业务出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；对于金属模具业务收入，选取项目检查相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户终验收资料等；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取部分客户采购信息系统订单相关信息，与销售明细账核对，检查营业收入的真实性；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、五(一)4 和五(一)9 所述。

截至 2023 年 12 月 31 日，合肥高科公司应收账款账面余额为人民币 14,023.64 万元，坏账准备为人民币 816.22 万元，账面价值为人民币 13,207.42 万元；合同资产账面余额为人民币 48.81 万元，减值准备为人民币 2.44 万元，账面价值为人民币 46.37 万元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续

期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

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

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(5) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(6) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）与公司不存在关联关系或其他影响其独立性的事项，天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务资格，并且有长期担任国内上市公司年度审计工作的经验，在担任公司审计机构期间，能够勤勉尽责、公允合理地发表独立审计意见，出具各项报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》规定：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本次会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的变更，符合《企业会计准

则》的相关规定，其决策程序符合相关法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(九) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，公司为拓展业务，提升综合竞争力及盈利能力，投资设立控股子公司合肥辉祥智能装备有限公司，注册资本为 100 万元；投资设立全资子公司苏州弘吉科技有限公司，注册资本为 2000 万元；投资设立控股子公司安徽科禧新能源有限公司，注册资本 1000 万元；上述三家公司成立之日起，将其纳入合并范围。

(十) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司遵循以人为本的核心价值观，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任；公司诚信经营、照章纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职承担了企业社会责任。

3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

公司高度重视环境保护工作，积极履行公司所承担的社会责任。公司持续进行环保设备技术改造，并装有在线监测，提高三废治理水平与监测能力。为综合预防环境保护，公司邀请第三方编制清洁生产审核和验收报告，通过专家评审，并完成备案手续。

公司与所有员工签订《安环目标责任书》，明确了公司各级人员和各职能部门环保责任。

公司为提高环保管理能力，已与专业机构签订合作协议，为公司提供环保法规服务，定期识别环保法律法规及行业标准，帮助内部查找环保问题点，提升内部环保管理水平。

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望

（一） 行业发展趋势

我国是家电生产和消费大国。作为一个万亿级产业，家电产业是拉动我国内需的一个重要增长点，能够为促进形成强大国内市场和构建新发展格局提供有力支撑。《中国家电工业“十四五”发展指导意见》提出，要加快数字化、智能化、绿色化转型升级，不断提升家电行业的全球竞争力、创新力和影响力，到 2025 年成为全球家电科技创新的引领者。

根据奥维云网（AVC）推总数据，2023 年中国家电市场（不含 3C）零售额达到 8,498 亿元，同比增长 3.6%。冰箱、洗衣机、空调等传统品类需求平稳，干衣机、洗碗机等普及率较低品类保持较快增长。2023 年，我国主要品类家电保有量超过 30 亿台，每百户居民拥有空调、冰箱、电视均超百台，一些家电使用的时间也较长，更新换代的需求和潜力很大。在消费升级的大背景下，消费者对家电产品的功能性、智能化、节能化需求日益增强，这直接推动了家电更新换代的需求增长。尤其是近年来智能家居设备的普及，使得家电产品从单一功能向多功能、智能互联方向发展，从而激发了消费者更换老旧家电，追求更先进、高效、便捷产品的强烈意愿。《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》政策落地与市场需求相契合将撬动庞大的家电市场，尤其是高端化、智能化产品的更新换代需求将进一步释放。根据 Gfk 2023 年零售监测数据，万元以上冰箱零售额占比 38%，较 2022 年提升 2.9 个百分点；万元以上洗衣机零售额占比 13.8%，较 2022 年提升 0.1 个百分点；8,000 元以上洗碗机零售额占比 42.5%，较 2022 年提升 3.4 个百分点。

（二） 公司发展战略

公司始终坚持创新驱动发展战略，将在巩固现有市场领域地位的前提下，进一步深耕高端家用电器专用配件细分领域，丰富产品结构，实现可持续发展。坚持科研创新对企业经营推动的核心作用，进一步加强研发投入和人才培养，并逐步拓展新能源领域，培育第二增长曲线。

（三） 经营计划或目标

大力拓展优质客户，以技术创新为抓手，持续为客户提供最优质的产品与服务；全面推进精益生产体系建设，提升运营效率，持续降本增效，提升成本领先优势；持续加大研发投入，优化产品结构。加强人才队伍建设，持续完善和优化绩效考核，以绩效驱动管理实现员工和企业共赢。推进募投项目及新厂区建设，建成冰箱铰链细分领域超级工厂，加快建设生态种植冰箱、特种冰箱 OEM、ODM 生产基地。

(四) 不确定性因素

无

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
对第一大客户销售集中的风险	<p>报告期内，公司对前五大客户的销售收入占当期营业收入的比例为 90.30%，其中：公司对第一大客户海尔集团的销售收入占当期营业收入的比例为 77.74%，存在客户集中度较高的情形，尤其对海尔集团的销售占比较高，存在一定的业务依赖。公司前五大客户中海尔集团、京东方科技集团、美的集团等知名家电品牌厂商或配套厂商在家电市场具有较高的市场占有率。公司在生产规模和资金实力相对有限的情况下，优先选择市场占有率高、资信条件良好、产品需求量大的客户进行合作，因此，导致客户集中度较高。未来，如果公司产品不能持续满足主要客户需求，或主要客户因宏观经济周期波动或其市场需求、市场竞争环境变化等因素导致其生产计划缩减、采购规模缩小，或本公司的供应商认证资格发生不利变化，导致公司与主要客户的稳定合作关系出现负面影响，主要客户可能会减少与公司业务订单量甚至终止与公司的合作关系等，因此对公司经营产生重大不利影响，从而影响公司未来持续盈利能力。</p> <p>应对措施：公司将持续维护与现有主要客户的合作关系与合作规模，同时积极开拓新客户资源，尽可能降低客户集中度风险。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>公司下游客户主要为海尔集团、京东方、美的集团等知名家电厂商或其配套厂商。若未来其他家电配件企业逐渐进入下游客户供应链体系，或其供应链体系原有企业加大产品开发及市场开拓力度，将会加剧市场竞争。如果未来公司不能持续保持竞争优势或客户可能会基于供应链稳定、自身产品成本等原因，选择其他供应商进行采购替代或减少向公司的采购金额，将会对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将持续加大研发投入，持续通过产品开发、优化产品结构等措施推出符合客户需求的产品，增强自身品牌影响力及产品竞争力，扩大市场份额。</p>
下游行业波动风险	<p>公司主要产品包括金属结构件、家电装饰面板、金属模具等，多应用于冰箱、电视等家电行业，其发展与下游行业的发展状况和宏观经济环境均具有较强的关联性。下游</p>

	<p>家电市场的销量变化、价格波动对公司的经营业绩有着直接影响。如果未来国家宏观经济环境发生较大变化，下游家电行业增速放缓甚至下滑，将对公司经营业绩造成不利影响。</p> <p>应对措施： 巩固现有市场份额，拓展其他领域。</p>
产品质量控制风险	<p>公司下游客户主要为知名家电厂商或其配套厂商，该类客户高度重视市场声誉，拥有较为严格的供应商筛选标准，在产品的质量、性能等方面均有着较高的要求。若公司在产品生产、存储和运输等过程出现偶发性因素，且相关质量评价和审核流程未到位，导致产品出现质量问题，将会影响公司在客户中的声誉及地位，甚至可能面临赔偿、减少订单和终止合作等风险，进而对公司业务发展造成重大不利影响。</p> <p>应对措施： 公司将持续加强供应链管理，源头上控制原材料质量，持续加大精益生产管理，提升产品质量。</p>
安全生产的风险	<p>公司生产环节涉及冲压、机械加工等过程，对操作人员的技术有一定要求。如果相关人员在日常生产中出现操作不当、设备故障或其他偶发因素等而造成安全生产事故，公司将面临人员伤亡及财产损失，对公司生产经营造成不利影响。</p> <p>应对措施： 持续开展安全生产教育培训，提升设备自动化水平和安全防护措施。</p>
被竞争对手淘汰的风险	<p>公司生产的金属模具产品是被作为冲压设备对钢板等金属材料进行冲压加工时所使用的专用工艺装备，可高效、大批量地生产所需形状和大小的金属结构件。公司对外销售的金属模具主要为技术相对简单、市场上较为普遍，在国内较多厂商可以生产的模具。如果公司未来将具备核心竞争力的金属模具对外销售，或公司不能紧跟行业技术发展前沿，持续加强研发投入，不断进行技术迭代及升级，保持金属模具的竞争力，公司可能将面临被其他竞争对手淘汰的风险。</p> <p>应对措施： 公司持续加大模具设计人才引进，不断提升技术水平。</p>
重大客户与供应商重合的风险	<p>报告期内，公司存在客户与供应商重合的情形，其中，海尔集团同时为公司第一大客户和第一大供应商，主要从其采购钢材等原材料，向其销售金属结构件、家电装饰面板及金属模具等主要产品。由于公司的重大客户同时也是供应商，导致公司存在销售和采购对象较为集中的风险。如果未来海尔集团与公司的业务合作发生不利变化，将在一定程度上影响公司的经营业绩。</p> <p>应对措施： 公司将持续维护与现有主要客户的合作关系与合作规模，同时积极开拓新客户资源，尽可能降低客户与供应商重合的风险。</p>

<p>实际控制人控制的风险</p>	<p>截止 2023 年 12 月 31 日,公司实际控制人胡翔、陈茵夫妇分别直接持有公司 44.53%、17.54%股份,胡翔通过智然投资和群创投资间接控制公司 1.40%的股份和 1.22%的股份,公司实际控制人胡翔、陈茵合计控制公司 64.69%的股份,处于绝对控制地位。实际控制人能对公司的重要经营决策、人事安排、对外投资、资产处置等方面实施有效控制及重大影响。如果实际控制人利用其控制地位,对公司经营、人事、投资、资产等进行不当控制,可能对公司生产经营以及其他股东权益产生不利影响。</p> <p>应对措施: 针对实际控制人控制不当的风险,公司依法健全了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等内部治理制度,完善了公司内部控制机制。公司将通过加强培训不断增强实际控制人、管理层规范意识,促使实际控制人遵照相关法规规范经营公司,忠实履行职责。</p>
<p>应收账款和应收票据金额较大的风险</p>	<p>截止 2023 年 12 月 31 日,应收账款账面价值为 13,207.42 万元,公司应收票据账面价值为 19,039.35 万元,二者合计占流动资产比例为 56.60%,保持较高水平。随着公司销售规模的不断扩大,应收账款及应收票据可能进一步增加。若未来公司不能有效控制应收账款和应收票据的规模或加强款项回收,或者客户经营情况、财务状况发生重大不利变化,则可能会发生坏账,进而对公司经营业绩造成一定影响。</p> <p>应对措施: 公司通过制定严格的应收账款和应收票据管理制度,增强风险意识,完善相关信用政策,对信誉不好、实力偏弱的客户制定严格的收款政策;同时不断提高公司信用管理水平,加大应收账款催款力度和应收票据日常监控,防范应收账款和应收票据回收风险。</p>
<p>存货规模较大的风险</p>	<p>截止 2023 年 12 月 31 日,公司存货账面价值为 11,681.99 万元,占流动资产的比例为 20.51%,公司存货金额较大且占流动资产的比例较高。随着产销规模的扩大,存货占用的营运资金可能会进一步增加,若不能有效提高存货管理水平,造成原材料、产成品积压,可能会影响公司的资金周转速度和经营活动现金流量,降低资金运营效率,甚至可能出现存货减值的风险。</p> <p>应对措施: 严格按照需求采购和组织生产,定期评估安全库存量,保持存货在合理水平。</p>
<p>主要原材料价格波动的风险</p>	<p>报告期内,公司直接材料占主营业务成本的比例较高,原材料价格波动对生产成本有着较大影响。公司主要原材料为钢材、原片玻璃等,其市场价格与大宗商品价格波动密切相关。近年来国际国内钢材价格、玻璃价格等有所波动,导致公司主要原材料的采</p>

	<p>购价格亦相应波动。未来如果上述原材料价格出现大幅波动或持续上涨，将会对公司盈利水平产生一定的不利影响。</p> <p>应对措施：提高产品核心竞争力，以高毛利率产品和整体收入增量来抵消原材料价格波动对公司经营业绩造成的不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

(二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
无	不适用

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	905,421.53	0.18%
作为被告/被申请人	994,227.40	0.20%
作为第三人	-	-
合计	1,899,648.93	0.38%

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	107,200,000	44,295,344.13
2. 销售产品、商品，提供劳务	10,200,000	2,455,153.48
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	3,600,000	2,626,691.78

已经公司第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次、2022年度股东大会审议通过《关于公司2023年预计日常性关联交易的议案》，具体内容详见公司在北交所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于预计2023年日常性关联交易的公告》（公告编号：2023-032）；已经公司第四届董事会第六次会议、第四届监事会第五次审议通过，具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（http://www.bse.cn/）披露的《关于关联交易的公告》（公告编号：2023-070）。

2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

单位：元

关联交易方	交易价格	交易金额	定价原则	交易内容	结算方式	市价和交易价是否存在较大差距	市价和交易价存在较大差异的原因	是否涉及大额销售退回	大额销售退回情况	临时公告披露时间
安徽恒茂高科技科技有限公司	不适用	26,166,569.78	市场定价	采购装饰面板	根据合同	否	不适用	否	不适用	不适用
安徽	不适	2,444,483.76	市场	销售	根据	否	不适	否	不适	不适

恒茂 高科 科技 有限 公司	用		定价	钢化 玻璃 等	合同		用		用	用
----------------------------	---	--	----	---------------	----	--	---	--	---	---

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

7、 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其

他金融业务

适用 不适用

存款情况

适用 不适用

贷款情况

适用 不适用

授信或其他金融业务情况

适用 不适用

8、 其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况:

报告期内，公司不存在新增承诺事项，已披露的承诺事项均不存在超期未履行完毕的情形，承诺人均正常履行承诺事项，不存在违反承诺的情形。其他承诺事项详见公司招股说明书。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	其他货币资金	保证金	3,453,250.65	0.42%	开具银行承兑汇票保证金
应收票据	承兑汇票	质押、背书、贴现	99,710,656.81	12.01%	质押开具银行承兑汇票；已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的汇票还原
固定资产	房屋建筑物	抵押	20,292,167.30	2.44%	银行授信抵押
投资性房产	房屋建筑物	抵押	8,178,728.65	0.99%	银行授信抵押
无形资产	土地使用权	抵押	9,669,228.01	1.16%	银行授信抵押
总计	-	-	141,304,031.42	17.02%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上表中所涉及的资产受限均系公司经营业务所需，不会对公司产生重大不利影响。

(六) 调查处罚事项

报告期内，公司违反了《中华人民共和国大气污染防治法》相关规定，2023年10月7日，公司收到皖合环(高)罚(2023)22号行政处罚决定书，公司管理层高度重视该次事件，组织相关部门认真分析总结经验教训，已按照相关要求完成整改。

第六节 股份变动及股东情况

三、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	19,958,760	22.01%	4,433,340	24,392,100	26.90%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	70,707,940	77.99%	-4,433,340	66,274,600	73.10%
	其中：控股股东、实际控制人	56,177,507	61.96%	100,000	56,277,507	62.07%
	董事、监事、高管	62,436,507	68.86%	100,000	62,536,507	68.97%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		90,666,700	-	0	90,666,700	-
普通股股东人数						5,963

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	质押或司法冻结情况	
									股份状态	数量
1	胡翔	境内自然人	40,270,207	100,000	40,370,207	44.53%	40,370,207	-	-	-
2	陈茵	境内自然人	15,907,300	-	15,907,300	17.54%	15,907,300	-	-	-
3	熊群	境内自然人	3,661,000	-	3,661,000	4.04%	3,661,000	-	-	-
4	王跃峰	境内自然人	2,598,000	-	2,598,000	2.87%	2,598,000	-	-	-
5	熊锐	境内自然人	1,360,000	-	1,360,000	1.50%	1,360,000	-	-	-
6	合肥智然股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1,267,980	-	1,267,980	1.40%	1,267,980	-	-	-
7	合肥群创股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1,110,113	-	1,110,113	1.22%	1,110,113	-	-	-
8	李文才	境内自然人	-	683,462	683,462	0.75%	-	683,462	-	-
9	浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	-	378,213	378,213	0.42%	-	378,213	-	-
10	黄一真	境内自然人	-	330,000	330,000	0.36%	-	330,000	-	-
合计		-	66,174,600	1,491,675	67,666,275	74.63%	66,274,600	1,391,675	-	-

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

胡翔、陈茵系夫妻关系，胡翔为合肥智然股权投资合伙企业（有限合伙）、合肥智然股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

熊群、熊锐为父子关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况:

适用 不适用

四、 优先股股本基本情况

适用 不适用

五、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

截至 2023 年 12 月 31 日，胡翔先生直接持有公司 40,370,207 股份，占公司股本 44.53%，分别通过智然投资和群创投资间接控制公司 1.40%的股份和 1.22%的股份，合计控制公司 47.15%的股份，系公司控股股东。

（二）实际控制人情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司实际控制人为胡翔、陈茵夫妇。胡翔、陈茵合计直接持有公司 62.07%的股权，另外，胡翔通过合肥智然股权投资管理（有限合伙）间接控制公司 1.40%的股份、通过合肥群创股权投资管理（有限合伙）间接控制公司 1.22%的股份。因此，胡翔、陈茵夫妻二人直接和间接合计控制合肥高科 64.69%的股权，为公司的控股股东、实际控制人。

第七节 融资与利润分配情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

(2) 定向发行情况

适用 不适用

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
公开发行	147,333,550	31,276,275.42	否	不适用	不适用	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

具体内容详见公司在北京证券交易所网站披露的《2023 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2024-014）。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

(一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用□不适用

2023年5月16日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《2022年年度权益分派预案的议案》。2023年7月6日，公司实施2022年度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金红利1元人民币现金。

2023年11月16日，公司召开2023年第三次临时股东大会，审议通过了《2023年第三季度权益分派预案的议案》。2023年12月19日，公司实施2023年第三季度权益分派方案，向全体股东每10股派发现金红利1元人民币现金。

(二) 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求	√是□否
分红标准和比例是否明确清晰	√是□否
相关的决策程序和机制是否完备	√是□否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是□否
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	□是□否√不适用

(三) 年度权益分派方案情况

√适用□不适用

单位：元/股

项目	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	1	0	0

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

√是□否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

□适用√不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

□适用√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬 (万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
				起始日期	终止日期		
胡翔	董事长、 总经理	男	1971年4月	2023年1月9日	2026年1月8日	81.34	否
陈茵	董事、副 总经理	女	1973年1月	2023年1月9日	2026年1月8日	57.90	否
赵法川	董事	男	1972年9月	2023年1月9日	2026年1月8日	67.18	否
王跃峰	董事	男	1977年10月	2023年1月9日	2026年1月8日	0	否
刘志迎	独立董 事	男	1964年11月	2023年1月9日	2023年12月22日	5.00	否
王玉瑛	独立董 事	女	1970年10月	2023年1月9日	2026年1月8日	5.00	否
王玉	独立董 事	女	1980年5月	2023年1月9日	2026年1月8日	5.00	否
熊群	监事会 主席	男	1954年12月	2023年1月9日	2026年1月8日	18.24	否
田玉柱	监事	男	1987年3月	2023年1月9日	2026年1月8日	99.29	否
方娇	监事	女	1987年10月	2023年1月9日	2026年1月8日	10.07	否
汪晓志	财务负 责人、董 事会秘 书	男	1972年2月	2023年1月9日	2026年1月8日	60.07	否
丁昊苏	副总经 理	男	1984年10月	2023年1月9日	2026年1月8日	123.34	否
童立飞	副总经 理	男	1982年10月	2023年10月27日	2026年1月8日	28.84	否
董事会人数:							6
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长、总经理胡翔与董事、副总经理陈茵系夫妻关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
胡翔	董事长、总经理	40,270,207	100,000	40,370,207	44.53%	-	-	-
陈茵	董事、副总经理	15,907,300	-	15,907,300	17.54%	-	-	-
赵法川	董事	-	-	-	-	-	-	-
王跃峰	董事	2,598,000	-	2,598,000	2.87%	-	-	-
王玉瑛	独立董事	-	-	-	-	-	-	-
王玉	独立董事	-	-	-	-	-	-	-
熊群	监事会主席	3,661,000	-	3,661,000	4.04%	-	-	-
田玉柱	监事	-	-	-	-	-	-	-
方娇	监事	-	-	-	-	-	-	-
丁昊苏	副总经理	-	-	-	-	-	-	-
童立飞	副总经理	-	-	-	-	-	-	-
汪晓志	财务负责人、董事会秘书	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	62,436,507	-	62,536,507	68.98%	0	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
----	------	------	------	------

刘志迎	独立董事	离任	无	辞职
张婷	监事	离任	无	换届
胡翔	董事长	新任	董事长、总经理	换届
田玉柱	无	新任	监事	换届
丁昊苏	无	新任	副总经理	公司发展需要
童立飞	无	新任	副总经理	公司发展需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用□不适用

胡翔，男，1971年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国科学技术大学 EMBA。1994年4月至2000年4月，任江西安达电子有限公司业务员；2000年4月至2003年7月，任青岛三达电子有限公司业务经理；2003年8月至今，任天津博瑞泰电子有限公司执行董事、总经理；2009年7月至2013年9月，任合肥高科科技有限公司执行董事、总经理；2013年10月至2018年4月，任合肥高科科技股份有限公司董事长、总经理；2018年4月至2023年1月，任合肥高科科技股份有限公司董事长；2023年1月至今，任合肥高科科技股份有限公司董事长、总经理。

丁昊苏，男，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，合肥工业大学机械设计制造及其自动化专业本科学历。2005年7月至2008年3月，任昆山富士康电子发展有限公司工程师；2008年3月至2010年5月，任合肥市奥比特电气有限公司业务经理；2016年7月至2019年10月，任合肥高科科技股份有限公司职工代表监事；2010年5月至2023年1月，任合肥高科科技股份有限公司营运总监；2023年1月至今，任合肥高科科技股份有限公司副总经理。

田玉柱，男，1987年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，滁州学院工商管理专业本科学历。2019年11月至2023年1月，任合肥高科科技股份有限公司部长；2023年1月至今，任合肥高科科技股份有限公司部长、监事。

童立飞，男，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中央广播电视大学工商管理专业本科学历。2001年11月至2011年4月，任职于康佳集团股份有限公司；2011年5月至2019年3月，任职于三安光电股份有限公司；2019年4月至2021年3月，任职于广东惠利普智能科技股份有限公司；2021年4月至2023年5月，任职于宁波佛莱斯卡精密机电有限公司；2023年6月入职合肥高科科技股份有限公司，2023年10月至今，任合肥高科科技股份有限公司副总经理。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

公司按照《公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬管理制度、结合经营业

绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。公司按照每人每年5万元（税前）向独立董事支付薪酬，报告期内，公司已如实支付独立董事薪酬。

报告期内董监高薪酬实际支付情况详见本节第一部分“年度税前报酬”。

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	19	10	4	25
销售人员	78	10	5	83
技术人员	92	9	4	97
财务人员	10	4	3	11
行政人员	8	6	4	10
生产人员	645	232	206	671
员工总计	852	271	226	897

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	4
本科	55	65
专科及以下	795	828
员工总计	852	897

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

报告期内，公司优化公司组织架构、薪酬机制，从管理走向经营，核心团队实行以经营结果为目标、绩效考核为过程管理工具，高激励的薪酬激励政策。

2、培训计划

为打造最优秀的企业员工团队，建立学习型组织，增强公司核心竞争力，适应公司对各类人才的需求，提高全员整体素质与工作能力，改善工作方法，提高工作效率，公司制定了多纬度培训计划并有效推进实施。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

公司为所有员工依法缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险和住房公积金。报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

劳务外包情况：

适用 不适用

为解决临时性用工需求，保证了公司产品及时交付，报告期内，公司采购劳务外包费用 892.86 万元，占营业成本比例为 0.98%，占比较小。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是□否
投资机构是否派驻董事	□是√否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，公司根据北交所上市公司规范治理要求及公司实际经营需要，制定或修订相关制度。

截止报告期末，公司治理机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，促进公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，股东大会、董事会、监事会召开程序符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规及规范性文件的规定和《公司章程》等公司内部治理制度的要求，信息披露真实、准确、完整、及时、公平，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策等均按照《公司章程》及相关内控制度的要求，履行了必要的决策程序。公司内部治理机构依法运行，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改情况详见 2023 年 1 月 9 日公司发布的编号为 2023-008 《关于拟变更注册资本暨修订公司章程公告》及 2023 年 12 月 25 日公司发布的编号为 2023-092 《关于拟修订公司章程公告》。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>1、2023 年 1 月 9 日召开第四届董事会第一次会议, 审议通过以下议案： 《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》 《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司财务负责人的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于拟变更注册资本暨修订公司章程的议案》、《关于实施稳定股价方案的议案》 《2023 年度预计向银行申请授信额度的议案》《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额和项目实施主体的议案》《关于召开 2023 年度第二次临时股东大会的议案》</p> <p>2、2023 年 4 月 20 日召开第四届董事会第二次会议, 审议通过以下议案： 《关于公司 2022 年董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年总经理工作报告的议案》《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2022 年度审计报告的议案》《关于公司 2022 年财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年财务预算报告的议案》《关于补充确认 2022 年度关联交易的议案》《关于公司 2023 年预计日常性关联交易的议案》《关于公司 2022 年度募集资金存放和使用情况的专项报告的议案》《关于公司 2022 年度治理专项自查及规范活动相关情况的报告的议案》《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明的议案》《关于公司 2022 年度权益分派预案的议案》《关于续聘</p>

		<p>2023 年度会计师事务所的议案》《关于公司 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》</p> <p>3、2023 年 4 月 27 日召开第四届董事会第三次会议, 审议通过以下议案: 《关于 2023 年第一季度报告的议案》</p> <p>4、2023 年 6 月 26 日召开第四届董事会第四次会议, 审议通过以下议案: 《关于拟投资设立全资子公司的议案》</p> <p>5、2023 年 8 月 30 日召开第四届董事会第五次会议, 审议通过以下议案: 《关于公司 2023 年半年度报告及报告摘要的议案》、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p> <p>6、2023 年 10 月 27 日召开第四届董事会第六次会议, 审议通过以下议案: 《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》《关于公司高级管理人员任命的议案》《关于公司日常性关联交易的议案》、《关于公司 2023 年第三季度权益分派预案的议案》《关于提议召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>7、2023 年 12 月 6 日召开第四届董事会第七次会议, 审议通过以下议案: 《关于拟使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》</p> <p>8、2023 年 12 月 6 日召开第四届董事会第八次会议, 审议通过以下议案: 《关于拟修订〈董事会制度〉的议案》《关于拟修订〈独立董事工作制度〉的议案》《关于制定〈独立董事专门会议工作制度〉的议案》《关于制定〈审计委员会会议事规则〉的议案》《关于拟修订〈内部审计制度〉的议案》《关于拟修订〈关联交易管理制度〉的议案》《关于拟修订〈信息披露管理制度〉的议案》《关于拟修订〈公司章程〉的议案》《关于设立审计委员会并选举委员的议案》《关于 2024 年度预计向银行申请授信额度的议案》《关于提议召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	6	<p>1、2023 年 1 月 9 日召开第四届监事会第一次会议, 审议通过以下议案: 《关于选举公司第四届监事会主席的议案》《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额和项目主体的议案》</p> <p>2、2023 年 4 月 20 日召开第四届监事会第二次会议, 审议通过以下议案:</p>

		<p>《关于公司 2022 年监事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》《关于公司 2022 年度审计报告的议案》《关于公司 2022 年财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年财务预算报告的议案》《补充确认关于公司 2022 年度关联交易的议案》《关于公司 2023 年预计日常性关联交易的议案》《关于公司 2022 年度募集资金存放和使用情况的专项报告的议案》《关于公司 2022 年度治理专项自查及规范活动相关情况的报告的议案》《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明的议案》、《关于公司 2022 年度权益分派预案的议案》《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》《关于公司 2023 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》</p> <p>3、2023 年 4 月 27 日召开第四届监事会第三次会议, 审议通过以下议案: 《关于 2023 年第一季度报告的议案》</p> <p>4、2023 年 8 月 30 日召开第四届监事会第四次会议, 审议通过以下议案: 《2023 年半年度报告及报告摘要的议案》《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》</p> <p>5、2023 年 10 月 27 日召开第四届监事会第五次会议, 审议通过以下议案: 《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》《关于公司日常性关联交易的议案》《关于公司 2023 年第三季度权益分派预案的议案》</p> <p>6、2023 年 12 月 6 日召开第四届监事会第六次会议, 审议通过以下议案: 《关于拟使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》</p>
股东大会	4	<p>1、2023 年 1 月 9 日召开 2023 年第一次临时股东大会, 选举通过以下议案: 《选举胡翔先生为董事会非独立董事》《选举陈茵女士为董事会非独立董事》《选举赵法川先生为董事会非独立董事》《选举王跃峰先生为董事会非独立董事》《选举王玉女士为董事会独立董事》《选举王玉瑛女士为董事会独立董事》《选举刘志迎先生为董事会独立董事》《选举熊群先生为监事会非职工代表监事》、《选举田玉柱先生为监事会非职工代表监事》</p> <p>2、2023 年 2 月 8 日召开 2023 年第二次临时股东大会, 审议通过以下议案: 《关于续聘会计师事务所的议案》《关于拟变更注册资本暨修订公司章程的议案》《2023 年度预计向银行申请授信额度的议案》《关于使用部分闲</p>

		<p>置募集资金进行现金管理的议案》</p> <p>3、2023年5月16日召开2022年年度股东大会,审议通过以下议案:《关于公司2022年董事会工作报告的议案》《关于公司2022年监事会工作报告的议案》、《关于公司2022年度独立董事述职报告的议案》《关于公司2022年年度报告及摘要的议案》《关于公司2022年财务决算报告的议案》《关于公司2023年财务预算报告的议案》《补充确认关于公司2022年度关联交易的议案》《关于公司2023年预计日常性关联交易的议案》《关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明的议案》《关于公司2022年度权益分派预案的议案》《关于续聘2023年度会计师事务所的议案》《关于公司2023年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》</p> <p>4、2023年11月16日召开2023年第三次临时股东大会,审议通过以下议案:《关于公司2023年第三季度权益分派预案》</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》规则的规定和要求,规范股东大会的召集、召开、表决程序。董事会能够依法召集、召开会议,并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定,依法行使职权,勤勉尽责地履行职责和义务,熟悉有关法律法规,按时出席董事会和股东大会,认真审议各项议案,切实保护公司和股东的权益。监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责,诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督,切实维护公司及股东的合法权益。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司依据《公司法》《证券法》等法律法规、中国证监会、北京证券交易所有关监管规则的要求,完善并修订了公司治理及有关内部管理制度。公司的股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规、中国证监会、北京证券交易所有关规定、监管规则和《公司章程》等的要求,履行各自的权利和义务,公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末,上述机构和人员,能够切实履行规定职责和义务,未出现违法、违规情形,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》中充分规定了股东享有的权利，并在《股东大会议事规则》《投资者关系管理制度》及《信息披露管理制度》等制度中对公司股东特别是中小股东应享有的权利进行了规定。通过制定并有效执行上述公司内部治理制度，公司切实保障了包括中小股东在内的股东依法享有的表决权、知情权、监督质询等权利。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，按照《董事会审计委员会工作细则》进行履职。

独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3

是 否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会 是 否

提名委员会 是 否

薪酬与考核委员会 是 否

战略委员会 是 否

内审部门 是 否

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数 (含本公司)	在公司连续任职时间 (年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式	现场工作时间(天)
刘志迎	5	2	7	通讯方式	4	通讯方式	2
王玉	1	2	8	通讯方式	4	通讯方式	2
王玉瑛	3	2	8	通讯方式	4	通讯方式	2

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

报告期内独立董事严格按照《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》等法律法规和《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定，忠实、勤勉、尽责地履行独立董事职责，积极出席相关会议，及时了解公司的经营信息，关注公司的发展状况，认真审议董事会各项议案，对重大事项发表了独立意见，充分发挥独立董事

的独立性和专业性作用。

独立董事资格情况

在任独立董事符合《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》规则规定的条件、独立性等要求。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。

报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害股东、公司及员工利益的行为。

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

报告期内，根据内控规范的指导性规定，公司建立及实施了有效的内部控制，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等各方面建立健全了有效的内部控制制度，能够合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

公司已严格遵循全面性、重要性、制衡性、适应性及成本效益原则，在公司内部的各个业务环节建立健全了有效的内部控制系统，由经营层负责内部控制的贯彻、执行，由全体员工参与内部控制的具体实施，在所有重大方面均保持了有效的内部控制。

公司管理层对公司的内部控制制度进行了自查和评估后认为：公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在重大缺陷及重要缺陷情况。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，保证公司信息披露的准确性。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员由董事会聘任，并对董事会负责，董事会综合考虑公司的战略发展规划及年度经营计划，结合公司所处行业和地区的薪酬水平，根据任职人员的具体职责制订薪酬方案并报股东大会审议，高级管理人员薪酬按其在公司管理岗位任职情况以及年度业绩目标的达成情况来确定，由基本工资+绩效工资+增值分享组成。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内公司共召开 4 次股东大会，均提供了网络投票方式。

2023 年 1 月 9 日召开 2023 年第一次临时股东大会选举董事、非职工代表监事，实行累积投票制。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

根据《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规及《公司章程》的规定，公司制定了《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》等。董事会秘书是公司投资者关系管理工作的负责人，负责公司投资者关系管理和股东资料管理工作，协调公司与证券监管机构、股东及实际控制人、证券服务机构、媒体等之间的信息沟通。

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审〔2024〕5-29号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号	
审计报告日期	2024年4月19日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孙涛 3年	吴向东 3年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	12年	
会计师事务所审计报酬（万元）	33.02万元	

审 计 报 告

天健审〔2024〕5-29号

合肥高科科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了合肥高科科技股份有限公司（以下简称合肥高科公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了合肥高科公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于合肥高科公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）、五（二）1 和十四所述。

合肥高科公司的营业收入主要来自于金属结构件、装饰面板、金属模具等产品的销售。2023 年度，合肥高科公司的营业收入为人民币 104,941.94 万元，其中：金属结构件产品业务的营业收入为人民币 79,974.41 万元，占营业收入的 76.21%。

由于营业收入是合肥高科公司关键业绩指标之一，可能存在合肥高科公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）按月度、产品等对营业收入及毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于非金属模具业务内销收入，选取项目检查相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于非金属模具业务出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；对于金属模具业务收入，选取项目检查相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户终验收资料等；

（5）结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

（6）实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

（7）获取部分客户采购信息系统订单相关信息，与销售明细账核对，检查营业收入的真实性；

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)、五(一)4和五(一)9所述。

截至2023年12月31日,合肥高科公司应收账款账面余额为人民币14,023.64万元,坏账准备为人民币816.22万元,账面价值为人民币13,207.42万元;合同资产账面余额为人民币48.81万元,减值准备为人民币2.44万元,账面价值为人民币46.37万元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征,以单项或组合为基础,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大,且应收账款和合同资产减值涉及重大管理层判断,我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值,我们实施的审计程序主要包括:

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

(5) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计,复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计;

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

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产,评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性;评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性,包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性;测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确;

(5) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况,评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性;

(6) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估合肥高科公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

合肥高科公司治理层（以下简称治理层）负责监督合肥高科公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对合肥高科公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然

而，未来的事项或情况可能导致合肥高科公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月十九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	95,748,732.97	133,456,308.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	6,600.00	7,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（一）3	190,393,517.40	276,113,788.51

应收账款	五（一）4	132,074,208.65	107,628,558.33
应收款项融资	五（一）5	28,713,810.38	21,946,560.70
预付款项	五（一）6	559,243.71	5,025,255.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）7	834,314.43	3,001,889.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）8	116,819,944.65	121,148,029.29
合同资产	五（一）9	463,693.55	1,116,752.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）10	4,099,822.30	706,703.96
流动资产合计		569,713,888.04	670,150,845.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（一）11	992,940.24	
其他权益工具投资	五（一）12		577,354.08
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（一）13	8,178,728.65	8,670,357.97
固定资产	五（一）14	161,830,847.22	165,676,293.20
在建工程	五（一）15	45,550,380.09	9,603,305.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）16	6,392,115.69	9,473,611.89
无形资产	五（一）17	30,871,382.58	31,642,866.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）18	893,551.51	219,266.35
递延所得税资产	五（一）19	221,698.54	5,570,073.91
其他非流动资产	五（一）20	5,667,080.00	294,000.00
非流动资产合计		260,598,724.52	231,727,129.65
资产总计		830,312,612.56	901,877,975.21
流动负债：			
短期借款	五（一）22	12,735,307.30	57,155,873.04
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	五（一）23	86,796,729.95	
应付账款	五（一）24	146,374,309.26	138,303,686.56
预收款项	五（一）25	269,466.40	371,688.00
合同负债	五（一）26	8,431,878.23	11,937,884.28
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）27	15,323,069.49	7,521,835.49
应交税费	五（一）28	13,101,497.02	7,252,775.87
其他应付款	五（一）29	3,061,617.86	3,804,236.35
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（一）30	2,733,577.54	2,578,037.51
其他流动负债	五（一）31	15,345,933.67	181,614,522.15
流动负债合计		304,173,386.72	410,540,539.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（一）32	4,184,813.51	7,172,621.64
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）33	13,707,139.54	16,732,595.45
递延所得税负债	五（一）34	4,360,988.48	9,966,203.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,252,941.53	33,871,420.10
负债合计		326,426,328.25	444,411,959.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）35	90,666,700.00	90,666,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）36	183,323,265.82	183,323,265.82
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	五（一）37	155,138.80	119,429.84
盈余公积	五（一）38	29,144,036.02	23,065,424.10
一般风险准备			
未分配利润	五（一）39	199,601,979.05	160,291,196.10
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		502,891,119.69	457,466,015.86
少数股东权益		995,164.62	
所有者权益（或股东权益） 合计		503,886,284.31	457,466,015.86
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		830,312,612.56	901,877,975.21

法定代表人：胡翔 主管会计工作负责人：汪晓志 会计机构负责人：汪晓志

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		92,425,044.13	132,932,931.51
交易性金融资产		6,600.00	7,000.00
衍生金融资产			
应收票据		189,591,353.82	275,467,196.39
应收账款	十五（一）1	131,154,728.75	107,501,879.62
应收款项融资		28,591,240.51	21,946,560.70
预付款项		484,576.95	5,009,754.30
其他应收款	十五（一）2	5,500,497.18	902,723.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		102,080,225.12	108,861,778.30
合同资产		463,693.55	1,116,752.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		739,837.31	222,904.48
流动资产合计		551,037,797.32	653,969,481.18
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五（一）3	108,767,428.54	68,518,115.79

其他权益工具投资			577,354.08
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,178,728.65	8,670,357.97
固定资产		140,707,505.54	144,049,944.97
在建工程		8,585,668.02	9,494,855.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		519,639.43	748,585.99
无形资产		16,652,506.05	17,133,809.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		740,707.68	
递延所得税资产			3,634,952.53
其他非流动资产		437,080.00	294,000.00
非流动资产合计		284,589,263.91	253,121,975.90
资产总计		835,627,061.23	907,091,457.08
流动负债：			
短期借款		12,735,307.30	25,155,873.04
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		86,796,729.95	
应付账款		160,023,129.85	180,786,455.92
预收款项		269,466.40	371,688.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		12,211,848.12	5,937,293.52
应交税费		11,175,256.26	6,333,153.35
其他应付款		2,931,665.00	3,688,383.41
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		7,323,704.42	11,930,105.22
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		182,444.57	254,669.36
其他流动负债		15,195,502.54	181,614,522.15
流动负债合计		308,845,054.41	416,072,143.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		282,192.76	434,798.12
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		13,682,056.21	16,732,595.45
递延所得税负债		4,349,386.49	8,156,184.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,313,635.46	25,323,577.68
负债合计		327,158,689.87	441,395,721.65
所有者权益（或股东权益）：			
股本		90,666,700.00	90,666,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		184,940,681.45	184,940,681.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		134,784.10	14,927.36
盈余公积		29,144,036.02	23,065,424.10
一般风险准备			
未分配利润		203,582,169.79	167,008,002.52
所有者权益（或股东权益）合计		508,468,371.36	465,695,735.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		835,627,061.23	907,091,457.08

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		1,049,419,367.05	919,010,465.05
其中：营业收入	五（二）1	1,049,419,367.05	919,010,465.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		977,556,393.54	878,675,499.80
其中：营业成本	五（二）1	907,543,782.77	812,310,257.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	五(二)2	4,369,308.53	3,754,519.38
销售费用	五(二)3	14,892,333.03	14,220,214.83
管理费用	五(二)4	17,544,795.25	16,552,912.07
研发费用	五(二)5	33,896,825.53	29,828,059.49
财务费用	五(二)6	-690,651.57	2,009,536.43
其中：利息费用		819,029.41	2,534,762.38
利息收入		1,521,565.92	738,326.91
加：其他收益	五(二)7	9,729,631.88	8,415,423.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)8	826,844.00	-18,561.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-7,059.76	
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）	五(二)9	709,255.55	3,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)10	-10,617,863.73	4,219,514.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)11	-1,071,163.71	95,105.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二)12	-329,160.85	565,235.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		71,110,516.65	53,615,482.44
加：营业外收入	五(二)13	688,988.48	79,273.25
减：营业外支出	五(二)14	759,658.73	1,423,617.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,039,846.40	52,271,138.40
减：所得税费用	五(二)15	8,572,509.82	7,223,400.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,467,336.58	45,047,738.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		62,467,336.58	45,047,738.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		164.62	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		62,467,171.96	45,047,738.30
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		62,467,336.58	45,047,738.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		62,467,171.96	45,047,738.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		164.62	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.69	0.66
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.69	0.66

法定代表人：胡翔 主管会计工作负责人：汪晓志 会计机构负责人：汪晓志

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业收入	十五（二） 1	1,039,389,933.69	909,743,892.73
减：营业成本	十五（二） 1	904,178,664.62	804,702,867.44
税金及附加		3,897,177.34	3,549,950.88
销售费用		14,421,354.66	13,687,546.93
管理费用		15,212,977.30	14,636,881.57
研发费用	十五（二） 2	32,749,097.11	28,849,372.43
财务费用		-961,351.21	603,445.95

其中：利息费用		252,691.19	1,077,960.93
利息收入		1,341,911.50	678,112.75
加：其他收益		9,512,385.19	8,394,600.61
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（二） 3	826,844.00	-18,561.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-7,059.76	
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）		709,255.55	3,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,093,820.16	4,468,686.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,071,163.71	95,105.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-329,160.85	565,235.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		68,446,353.89	57,222,694.18
加：营业外收入		669,633.27	79,273.25
减：营业外支出		759,658.73	1,423,250.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,356,328.43	55,878,716.46
减：所得税费用		8,625,772.15	7,216,555.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,730,556.28	48,662,161.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,730,556.28	48,662,161.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		59,730,556.28	48,662,161.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		320,074,702.88	242,779,078.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		263,661.02	3,475,381.21
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）2	13,382,128.62	19,299,906.56
经营活动现金流入小计		333,720,492.52	265,554,366.19
购买商品、接受劳务支付的现金		139,667,447.24	128,532,658.60
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		105,245,733.14	92,551,744.36
支付的各项税费		40,955,906.46	37,576,677.05
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	15,003,839.54	24,290,937.55
经营活动现金流出小计		300,872,926.38	282,952,017.56
经营活动产生的现金流量净额		32,847,566.14	-17,397,651.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	五（三）1	190,577,354.08	
取得投资收益收到的现金		2,966,104.14	198.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,091,192.58	1,042,167.77
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	五(三)2		870,000.00
投资活动现金流入小计		195,634,650.80	1,912,365.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,793,921.68	20,341,706.16
投资支付的现金	五(三)1	191,000,000.00	
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		229,793,921.68	20,341,706.16
投资活动产生的现金流量净额		-34,159,270.88	-18,429,340.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		995,000.00	134,144,870.75
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		995,000.00	
取得借款收到的现金			11,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三)2	24,262,309.35	131,491,814.47
筹资活动现金流入小计		25,257,309.35	276,636,685.22
偿还债务支付的现金		43,000,000.00	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,369,246.15	2,711,570.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三)2	3,798,940.20	12,575,791.62
筹资活动现金流出小计		65,168,186.35	111,287,362.12
筹资活动产生的现金流量净额		-39,910,877.00	165,349,323.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		61,755.72	-74,991.51
五、现金及现金等价物净增加额		-41,160,826.02	129,447,339.83
加：期初现金及现金等价物余额		133,456,308.34	4,008,968.51
六、期末现金及现金等价物余额		92,295,482.32	133,456,308.34

法定代表人：胡翔 主管会计工作负责人：汪晓志 会计机构负责人：汪晓志

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
----	----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		304,299,647.02	235,024,968.32
收到的税费返还		260,446.00	26,560.41
收到其他与经营活动有关的现金		12,954,846.69	50,146,142.40
经营活动现金流入小计		317,514,939.71	285,197,671.13
购买商品、接受劳务支付的现金		156,141,900.84	135,819,154.40
支付给职工以及为职工支付的现金		82,389,724.41	73,398,214.98
支付的各项税费		36,336,769.79	34,075,951.87
支付其他与经营活动有关的现金		14,630,646.55	32,464,668.08
经营活动现金流出小计		289,499,041.59	275,757,989.33
经营活动产生的现金流量净额		28,015,898.12	9,439,681.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		190,577,354.08	
取得投资收益收到的现金		2,966,104.14	198.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,091,192.58	1,042,167.77
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			870,000.00
投资活动现金流入小计		195,634,650.80	1,912,365.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,337,018.37	5,183,975.76
投资支付的现金		214,148,316.50	14,523,627.49
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		666,841.00	
投资活动现金流出小计		230,152,175.87	19,707,603.25
投资活动产生的现金流量净额		-34,517,525.07	-17,795,237.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			134,144,870.75
取得借款收到的现金			11,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		24,262,309.35	100,394,314.47
筹资活动现金流入小计		24,262,309.35	245,539,185.22
偿还债务支付的现金		43,000,000.00	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,369,246.15	2,526,944.01
支付其他与筹资活动有关的现金		414,330.00	9,115,917.42
筹资活动现金流出小计		61,783,576.15	107,642,861.43
筹资活动产生的现金流量净额		-37,521,266.80	137,896,323.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		61,755.72	-74,991.51
五、现金及现金等价物净增加额		-43,961,138.03	129,465,776.60
加：期初现金及现金等价物余额		132,932,931.51	3,467,154.91

六、期末现金及现金等价物余额		88,971,793.48	132,932,931.51
----------------	--	---------------	----------------

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	90,666,700.00				183,323,265.82			119,429.84	23,065,424.10		160,291,196.10		457,466,015.86
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	90,666,700.00				183,323,265.82			119,429.84	23,065,424.10		160,291,196.10		457,466,015.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								35,708.96	6,078,611.92		39,310,782.95	995,164.62	46,420,268.45
(一) 综合收益总额											62,467,171.96	164.62	62,467,336.58
(二) 所有者投入和减少资本												995,000.00	995,000.00
1. 股东投入的普通股												995,000.00	995,000.00
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								5,973,055.63		-24,106,395.63			-18,133,340.00
1. 提取盈余公积								5,973,055.63		-5,973,055.63			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-18,133,340.00			-18,133,340.00
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								35,708.96					35,708.96
1. 本期提取								4,634,557.92					4,634,557.92
2. 本期使用								4,598,848.96					4,598,848.96

(六) 其他							105,556.29		950,006.62		1,055,562.91
四、本年期末余额	90,666,700.00			183,323,265.82		155,138.80	29,144,036.02		199,601,979.05	995,164.62	503,886,284.31

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	68,000,000.00				79,537,345.08				18,200,886.99		119,992,837.69		285,731,069.76
加：会计政策变更									-1,679.03		116,836.25		115,157.22
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	68,000,000.00				79,537,345.08				18,199,207.96		120,109,673.94		285,846,226.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,666,700.00				103,785,920.74		119,429.84	4,866,216.14		40,181,522.16			171,619,788.88
（一）综合收益总额										45,047,738.30			45,047,738.30
（二）所有者投入和减少资本	22,666,700.00				103,785,920.74								126,452,620.74
1. 股东投入的普通股	22,666,700.00				103,785,920.74								126,452,620.74
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								4,866,216.14	-4,866,216.14			
1. 提取盈余公积								4,866,216.14	-4,866,216.14			
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							119,429.84					119,429.84
1. 本期提取							723,932.29					723,932.29
2. 本期使用							604,502.45					604,502.45
(六) 其他												
四、本年期末余额	90,666,700.00			183,323,265.82			119,429.84	23,065,424.10	160,291,196.10			457,466,015.86

法定代表人：胡翔 主管会计工作负责人：汪晓志 会计机构负责人：汪晓志

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	90,666,700.00				184,940,681.45			14,927.36	23,065,424.10		167,008,002.52	465,695,735.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,666,700.00				184,940,681.45			14,927.36	23,065,424.10		167,008,002.52	465,695,735.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							119,856.74	6,078,611.92			36,574,167.27	42,772,635.93
（一）综合收益总额											59,730,556.28	59,730,556.28
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								5,973,055.63		-24,106,395.63	-18,133,340.00
1. 提取盈余公积								5,973,055.63		-5,973,055.63	
2. 提取一般风险准备										-18,133,340.00	-18,133,340.00
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								119,856.74			119,856.74
1. 本期提取								3,383,499.24			3,383,499.24
2. 本期使用								3,263,642.50			3,263,642.50
(六) 其他								105,556.29		950,006.62	1,055,562.91
四、本年期末余额	90,666,700.00			184,940,681.45				134,784.10	29,144,036.02	203,582,169.79	508,468,371.36

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	68,000,000.00				81,154,760.71				18,200,886.99		123,227,168.53	290,582,816.23
加：会计政策变更									-1,679.03		-15,111.26	-16,790.29
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				81,154,760.71				18,199,207.96		123,212,057.27	290,566,025.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,666,700.00				103,785,920.74			14,927.36	4,866,216.14		43,795,945.25	175,129,709.49
（一）综合收益总额											48,662,161.39	48,662,161.39
（二）所有者投入和减少资本	22,666,700.00				103,785,920.74							126,452,620.74
1. 股东投入的普通股	22,666,700.00				103,785,920.74							126,452,620.74
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									4,866,216.14		-4,866,216.14	
1. 提取盈余公积									4,866,216.14		-4,866,216.14	

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							14,927.36					14,927.36
1. 本期提取							541,652.96					541,652.96
2. 本期使用							526,725.60					526,725.60
（六）其他												
四、本年期末余额	90,666,700.00				184,940,681.45		14,927.36	23,065,424.10		167,008,002.52		465,695,735.43

合肥高科科技股份有限公司

财务报表附注

2023 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

合肥高科科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原合肥高科科技有限公司（以下简称合肥高科有限公司），合肥高科有限公司系由胡翔和叶海滨 2 名自然人共同出资组建，于 2009 年 7 月 14 日在合肥市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 340106000034290 的企业法人营业执照；合肥高科有限公司成立时注册资本 5,000.00 万元。合肥高科有限公司以 2013 年 8 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，于 2013 年 10 月 24 日在合肥市工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省合肥市。公司现持有统一社会信用代码为 91340100691085583A 的营业执照，注册资本 9,066.67 万元，股份总数 9,066.67 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 66,274,600 股，无限售条件的流通股份 24,392,100 股。公司股票已于 2022 年 12 月 22 日在北京证券交易所上市，股票代码 430718。

本公司属家用电器器具制造行业。主要经营活动为金属结构件、装饰面板、金属模具等产品的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 19 日四届十次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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。

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的核销应收账款	五(一)4(4)2)	公司将单项金额超过资产总额 0.3%的核销应收账款认定为重要的核销应收账款。
重要的在建工程	五(一)15(2)	公司将单项金额超过资产总额 0.3%的在建工程认定为重要在建工程。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	五(一)24(2)	公司将单项金额超过资产总额 0.3%的账龄超过 1 年的应付账款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	五(一)26(2)	公司将单项金额超过资产总额 0.3%的账龄超过 1 年的合同负债认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	五(一)29(2)	公司将单项金额超过资产总额 0.3%的账龄超过 1 年的其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的其他应付款。
重要的投资活动现金流量	五(三)1	公司将超过资产总额 5%的投资活动现金流量确定为重要的投资活动现金流量。
重要的承诺事项	十二	公司将单项金额超过资产总额 0.3%的承诺事项认定为重要承诺事项。
重要的或有事项	十二	公司将单项金额超过资产总额 0.3%的或有事项认定为重要或有事项。
重要的资产负债表日后事项	十三	公司将单项金额超过资产总额 0.3%的资产负债表日后事项认定为重要的资产负债表日后事项。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

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

2. 合并财务报表的编制方法

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

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

（九）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）外币业务折算

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。

（十一）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公

司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产

生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分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内列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十二) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收银行承兑汇票(财务公司承兑)、应收商业承兑汇票、应收账款——账龄组合、合同资产——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, 编制应收票据对应贷款的账龄、应收账款(或合同资产)账龄与预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失
应收账款、合同资产——合并范围内关联往来组合	款项性质	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
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	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

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收商业承兑汇票、应收财务公司开具的承兑汇票预期信用损失率(%)	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)	合同资产预期信用损失率(%)
1年以内(含, 下同)	5.00	5.00	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款、合同资产的账龄自实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产, 公司按单项计提预期信用损失。

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

(十五) 投资性房地产

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。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机械设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

(十七) 在建工程

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。

(十八)借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，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。

(十九)无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	证载年限 50 年	年限平均法
专利和非专利技术	行业通行惯例	年限平均法

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费和住房公积金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

(7) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 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。

(二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

(二十一) 长期待摊费用

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。

(二十二) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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。

3. 离职后福利的会计处理方法

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。

4. 辞退福利的会计处理方法

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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

(二十三) 预计负债

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。

(二十四) 收入

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售金属结构件、装饰面板、金属模具等产品，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、已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。非金属模具业务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利且相关的经济利益很可能流入时确认；金属模具业务外销收入在公司已根据合

同约定将产品报关，且取得客户终验收资料后，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(二十五) 合同取得成本、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。

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。

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。

(二十六) 合同资产、合同负债

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。

(二十七) 政府补助

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。

(二十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十九) 租赁

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。

(三十) 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。

(三十一) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	2,038,541.50	
递延所得税负债	1,922,306.80	
盈余公积	-886.78	

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
未分配利润	117,121.48	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	-1,077.48	

四、税项

(一) 主要税种及税率

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%、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	5%、7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
沈阳吉弘科技有限公司（以下简称沈阳吉弘公司）、安徽科禧新能源有限公司（以下简称安徽科禧公司）	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局《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），本公司通过高新技术企业认定，认定有效期三年（2021 年至 2023 年），公司本期减按 15%税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、国家税务总局印发的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的相关规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。沈阳吉弘公司和安徽科禧公司 2023 年度享受上述小微企业征收企业所得税的税收优惠。

3. 根据财政部、国家税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办的《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22 号）的相关规定，企业招用建档立卡贫困人口，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在

3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6000元，最高可上浮30%。本公司2023年度享受上述相关税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	10,844.49	13,314.70
银行存款	92,284,637.83	133,442,993.64
其他货币资金	3,453,250.65	
合 计	95,748,732.97	133,456,308.34

(2) 其他说明

期末其他货币资金3,453,250.65元，系用于开具银行承兑汇票的保证金存款。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,600.00	7,000.00
其中：股票	6,600.00	7,000.00
合 计	6,600.00	7,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,648,796.15	275,422,867.40
商业承兑汇票	165,744,721.25	690,921.11
合 计	190,393,517.40	276,113,788.51

(2) 坏账准备计提情况

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 (%)	
按组合计提坏账准备	199,439,292.18	100.00	9,045,774.78	4.54	190,393,517.40
其中：银行承兑汇票	24,971,164.55	12.52	322,368.40	1.29	24,648,796.15
商业承兑汇票	174,468,127.63	87.48	8,723,406.38	5.00	165,744,721.25
合 计	199,439,292.18	100.00	9,045,774.78	4.54	190,393,517.40

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	276,150,152.78	100.00	36,364.27	0.01	276,113,788.51
其中：银行承兑汇票	275,422,867.40	99.74			275,422,867.40
商业承兑汇票	727,285.38	0.26	36,364.27	5.00	690,921.11
合 计	276,150,152.78	100.00	36,364.27	0.01	276,113,788.51

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	24,971,164.55	322,368.40	1.29
商业承兑汇票组合	174,468,127.63	8,723,406.38	5.00
小 计	199,439,292.18	9,045,774.78	4.54

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	36,364.27	9,009,410.51				9,045,774.78
合 计	36,364.27	9,009,410.51				9,045,774.78

(4) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
商业承兑汇票	77,560,356.25
小 计	77,560,356.25

(5) 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	期末未终止确认金额
-----	----------	-----------

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票		11,149,511.40
商业承兑汇票		15,835,585.40
小 计		26,985,096.80

对信用等级一般的商业银行作为承兑人的银行承兑汇票，因存在到期不获兑付的风险，故公司将已背书或贴现的信用等级一般的商业银行作为承兑人的承兑汇票不予终止确认。

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	137,726,843.30	112,559,046.62
1-2 年	1,187,435.69	463,407.70
2-3 年	145,343.07	25,983.27
3-4 年	25,983.27	276,477.80
4-5 年	251,418.01	619,849.60
5 年以上	899,374.70	1,195,105.84
合 计	140,236,398.04	115,139,870.83

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	140,236,398.04	100.00	8,162,189.39	5.82	132,074,208.65
合 计	140,236,398.04	100.00	8,162,189.39	5.82	132,074,208.65

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	115,139,870.83	100.00	7,511,312.50	6.52	107,628,558.33
合 计	115,139,870.83	100.00	7,511,312.50	6.52	107,628,558.33

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	137,726,843.30	6,886,342.15	5.00
1-2 年	1,187,435.69	118,743.57	10.00
2-3 年	145,343.07	43,602.92	30.00
3-4 年	25,983.27	12,991.64	50.00
4-5 年	251,418.01	201,134.41	80.00
5 年以上	899,374.70	899,374.70	100.00
小 计	140,236,398.04	8,162,189.39	5.82

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,511,312.50	1,165,076.76		514,199.87		8,162,189.39
合 计	7,511,312.50	1,165,076.76		514,199.87		8,162,189.39

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 应收账款核销情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	514,199.87

2) 本期无重要的应收账款核销情况。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款和合同资产合计数为 101,389,073.02 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 72.05%，相应计提的应收账款坏账准备和合同资产减值准备合计数为 5,069,453.65 元。

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,321,526.50	16,400,645.64
数字化应收账款债权凭证	15,392,283.88	5,545,915.06
合 计	28,713,810.38	21,946,560.70

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	成本		累计确认的信用减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	29,523,930.58	100.00	810,120.20	2.74	28,713,810.38
其中：银行承兑汇票	13,321,526.50	45.12			13,321,526.50
数字化应收账款债权凭证	16,202,404.08	54.88	810,120.20	5.00	15,392,283.88
合 计	29,523,930.58	100.00	810,120.20	2.74	28,713,810.38

(续上表)

种 类	期初数				
	成本		累计确认的信用减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	22,238,450.97	100.00	291,890.27	1.31	21,946,560.70
其中：银行承兑汇票	16,400,645.64	73.75			16,400,645.64
数字化应收账款债权凭证	5,837,805.33	26.25	291,890.27	5.00	5,545,915.06
合 计	22,238,450.97	100.00	291,890.27	1.31	21,946,560.70

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	13,321,526.50		
数字化应收账款债权凭证组合	16,202,404.08	810,120.20	5.00
小 计	29,523,930.58	810,120.20	2.74

(3) 信用减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提减值准备	291,890.27	518,229.93				810,120.20
合 计	291,890.27	518,229.93				810,120.20

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	19,556,619.60
数字化应收账款债权凭证组合	155,479,291.12
小 计	175,035,910.72

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

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	524,243.71	93.74		524,243.71	5,001,950.74	99.54		5,001,950.74
1-2 年	35,000.00	6.26		35,000.00	23,304.27	0.46		23,304.27
合 计	559,243.71	100.00		559,243.71	5,025,255.01	100.00		5,025,255.01

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 423,792.09 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 75.78%。

7. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,592,657.48	3,731,308.13
往来款	151,667.68	250,778.78
备用金		4,666.60
合 计	1,744,325.16	3,986,753.51

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	356,384.87	465,451.98
1-2 年	66,122.90	2,522,486.85
2-3 年	427,182.16	328,605.38
3-4 年	271,901.38	6,300.00
4-5 年	6,300.00	281,490.00
5 年以上	616,433.85	382,419.30
合 计	1,744,325.16	3,986,753.51

(3) 坏账准备计提情况

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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,744,325.16	100.00	910,010.73	52.17	834,314.43
合 计	1,744,325.16	100.00	910,010.73	52.17	834,314.43

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	3,986,753.51	100.00	984,864.20	24.70	3,001,889.31
合 计	3,986,753.51	100.00	984,864.20	24.70	3,001,889.31

2) 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	1,744,325.16	910,010.73	52.17
其中：1 年以内	356,384.87	17,819.25	5.00
1-2 年	66,122.90	6,612.29	10.00
2-3 年	427,182.16	128,154.65	30.00
3-4 年	271,901.38	135,950.69	50.00
4-5 年	6,300.00	5,040.00	80.00
5 年以上	616,433.85	616,433.85	100.00
小 计	1,744,325.16	910,010.73	52.17

(4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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）	
期初数	23,272.60	252,248.69	709,342.91	984,864.20
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-3,306.15	3,306.15		
--转入第三阶段		-42,718.22	42,718.22	

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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）	
本期计提	-2,147.20	-206,224.33	133,518.06	-74,853.47
期末数	17,819.25	6,612.29	885,579.19	910,010.73
期末坏账准备计提 比例（%）	5.00	10.00	67.00	52.17

各阶段划分依据：账龄在 1 年以内的其他应收款代表自初始确认后信用风险未显著增加，公司将其作为第一阶段；账龄在 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值，作为第二阶段；账龄在 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值，作为第三阶段。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例（%）	坏账准备
佛山市传丰物业有限公司	押金保证金	11,922.90	1-2 年	32.12	213,159.99
		311,015.65	2-3 年		
		237,326.00	3-4 年		
合肥高新技术产业开发区财政局	押金保证金	216,490.00	5 年以上	12.41	216,490.00
惠而浦（中国）股份有限公司	押金保证金	150,000.00	5 年以上	8.60	150,000.00
珠海格力电器股份有限公司	押金保证金	101,294.18	5 年以上	5.81	101,294.18
合肥京东方视讯科技有 限公司	押金保证金	37,533.49	1 年以内	5.73	20,616.63
		62,466.51	2-3 年		
小 计		1,128,048.73		64.67	701,560.80

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,299,267.25	68,706.40	34,230,560.85	38,908,959.91		38,908,959.91
在产品	16,247,051.70		16,247,051.70	19,886,230.32		19,886,230.32
库存商品	26,900,417.27	1,036,828.82	25,863,588.45	29,422,782.71		29,422,782.71
发出商品	30,875,710.12		30,875,710.12	28,340,748.69		28,340,748.69
委托加工物资	9,603,033.53		9,603,033.53	4,589,307.66		4,589,307.66

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	117,925,479.87	1,105,535.22	116,819,944.65	121,148,029.29		121,148,029.29

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		68,706.40				68,706.40
库存商品		1,036,828.82				1,036,828.82
合 计		1,105,535.22				1,105,535.22

2) 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	转回存货跌价准备的原因	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	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出
库存商品	相关产品售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

9. 合同资产

(1) 明细情况

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
应收质保金	488,098.47	24,404.92	463,693.55	1,175,528.54	58,776.43	1,116,752.11
合 计	488,098.47	24,404.92	463,693.55	1,175,528.54	58,776.43	1,116,752.11

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数					账面价值
	账面余额		减值准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
按组合计提减值准备	488,098.47	100.00	24,404.92	5.00		463,693.55
合 计	488,098.47	100.00	24,404.92	5.00		463,693.55

(续上表)

种 类	期初数				
-----	-----	--	--	--	--

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	1,175,528.54	100.00	58,776.43	5.00	1,116,752.11
合计	1,175,528.54	100.00	58,776.43	5.00	1,116,752.11

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	488,098.47	24,404.92	5.00
小计	488,098.47	24,404.92	5.00

(3) 减值准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
按组合计提减值准备	58,776.43	-34,371.51				24,404.92
合计	58,776.43	-34,371.51				24,404.92

10. 其他流动资产

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
待抵扣增值税进项税额	3,876,486.67		3,876,486.67	90,257.75		90,257.75
待摊费用	190,136.61		190,136.61	325,105.06		325,105.06
预交所得税	33,199.02		33,199.02	291,341.15		291,341.15
合计	4,099,822.30		4,099,822.30	706,703.96		706,703.96

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

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
对合营企业投资	992,940.24		992,940.24			
合计	992,940.24		992,940.24			

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业						
合肥高科快易电新能源科技有限公司			1,000,000.00		-7,059.76	
合计			1,000,000.00		-7,059.76	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
合营企业						
合肥高科快易电新能源科技有限公司					992,940.24	
合计					992,940.24	

12. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得和损失	其他
安徽海博家电科技有限公司	577,354.08		577,354.08		
合计	577,354.08		577,354.08		

(续上表)

项目	期末数	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失
安徽海博家电科技有限公司			
合计			

(2) 本期终止确认的其他权益工具投资

项目	终止确认时公允价值	因终止确认转入留存收益的累计利得和损失(税前)	终止确认原因
安徽海博家电科技有限公司	1,819,192.80	1,241,838.72	收回投资
小计	1,819,192.80	1,241,838.72	

13. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	10,350,091.48	10,350,091.48
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	10,350,091.48	10,350,091.48
累计折旧和累计摊销		
期初数	1,679,733.51	1,679,733.51
本期增加金额	491,629.32	491,629.32
1) 计提或摊销	491,629.32	491,629.32
本期减少金额		
期末数	2,171,362.83	2,171,362.83
账面价值		
期末账面价值	8,178,728.65	8,178,728.65
期初账面价值	8,670,357.97	8,670,357.97

14. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	104,002,437.98	180,006,724.83	7,236,838.88	10,310,552.87	301,556,554.56
本期增加金额	4,172,036.79	19,787,869.01	852,282.35	231,166.27	25,043,354.42
1) 购置	1,724,648.89	12,997,355.07	713,786.75	225,237.07	15,661,027.78
2) 在建工程等转入	2,447,387.90	6,790,513.94	138,495.60	5,929.20	9,382,326.64
本期减少金额	562,021.54	12,129,900.52	222,303.41	2,393.16	12,916,618.63
1) 处置或报废		12,129,900.52	222,303.41	2,393.16	12,354,597.09
2) 其他（暂估调整）	562,021.54				562,021.54
期末数	107,612,453.23	187,664,693.32	7,866,817.82	10,539,325.98	313,683,290.35
累计折旧					
期初数	39,279,472.06	86,532,425.55	4,370,921.56	5,697,442.19	135,880,261.36

项 目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	其他设备	合 计
本期增加金额	5,749,087.90	18,116,539.98	936,378.54	1,348,531.65	26,150,538.07
1) 计提	5,749,087.90	18,116,539.98	936,378.54	1,348,531.65	26,150,538.07
本期减少金额		9,965,595.43	210,607.03	2,153.84	10,178,356.30
1) 处置或报废		9,965,595.43	210,607.03	2,153.84	10,178,356.30
期末数	45,028,559.96	94,683,370.10	5,096,693.07	7,043,820.00	151,852,443.13
账面价值					
期末账面价值	62,583,893.27	92,981,323.22	2,770,124.75	3,495,505.98	161,830,847.22
期初账面价值	64,722,965.92	93,474,299.28	2,865,917.32	4,613,110.68	165,676,293.20

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,251,853.84
机械设备	99,749.63
小 计	4,351,603.47

15. 在建工程

(1) 明细情况

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
大尺寸显示盖板及精密制造生产基地项目	36,793,512.07		36,793,512.07			
4#、5#车间屋顶光伏改造项目	2,884,955.75		2,884,955.75			
弯钢丝印线工程	1,999,873.61		1,999,873.61			
设备及安装工程	2,685,288.50		2,685,288.50	6,579,863.59		6,579,863.59
排水改造二期工程				1,651,376.16		1,651,376.16
办公楼四楼装修工程				851,134.55		851,134.55
其他零星工程	1,186,750.16		1,186,750.16	520,931.02		520,931.02
合 计	45,550,380.09		45,550,380.09	9,603,305.32		9,603,305.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末数
大尺寸显示盖板及精密制造生产基地项目	10,554.88		36,793,512.07			36,793,512.07

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末数
4#、5#车间屋顶光伏改造项目	780.00		2,884,955.75			2,884,955.75
弯钢丝印线工程	424.00		1,999,873.61			1,999,873.61
小 计	11,758.88		41,678,341.43			41,678,341.43

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累 计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
大尺寸显示盖板及精密制造生产基地项目	34.86	35.00				募投及自有资金
4#、5#车间屋顶光伏改造项目	36.99	40.00				自有资金
弯钢丝印线工程	47.17	50.00				自有资金
小 计						

16. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	15,599,634.14	15,599,634.14
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	15,599,634.14	15,599,634.14
累计折旧		
期初数	6,126,022.25	6,126,022.25
本期增加金额	3,081,496.20	3,081,496.20
(1) 计提	3,081,496.20	3,081,496.20
本期减少金额		
期末数	9,207,518.45	9,207,518.45
账面价值		
期末账面价值	6,392,115.69	6,392,115.69
期初账面价值	9,473,611.89	9,473,611.89

17. 无形资产

项 目	土地使用权	专利和非专利技术	合 计
账面原值			
期初数	34,438,796.02	1,024,279.77	35,463,075.79
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	34,438,796.02	1,024,279.77	35,463,075.79
累计摊销			
期初数	3,140,220.81	679,988.05	3,820,208.86
本期增加金额	688,775.91	82,708.44	771,484.35
(1) 计提	688,775.91	82,708.44	771,484.35
本期减少金额			
期末数	3,828,996.72	762,696.49	4,591,693.21
账面价值			
期末账面价值	30,609,799.30	261,583.28	30,871,382.58
期初账面价值	31,298,575.21	344,291.72	31,642,866.93

18. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公楼四楼装修费		702,767.62	37,090.52		665,677.10
租赁场地装修费	219,266.35		66,422.52		152,843.83
钣金车间设备基础改造费		77,064.22	2,033.64		75,030.58
合 计	219,266.35	779,831.84	105,546.68		893,551.51

19. 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

项 目	期末数		期初数	
	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
资产减值准备	18,530,649.09	2,784,190.98	6,810,953.92	1,021,643.09
递延收益	13,707,139.54	2,058,579.26	16,732,595.45	2,509,889.32
租赁负债	6,918,391.05	1,570,685.93	9,750,659.15	2,038,541.50
合 计	39,156,179.68	6,413,456.17	33,294,208.52	5,570,073.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	61,105,219.58	9,165,782.94	53,625,974.73	8,043,896.21
使用权资产	6,392,115.69	1,386,963.17	9,473,611.89	1,922,306.80
合 计	67,497,335.27	10,552,746.11	63,099,586.62	9,966,203.01

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	6,191,757.63	221,698.54		5,570,073.91
递延所得税负债	6,191,757.63	4,360,988.48		9,966,203.01

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,527,386.15	2,072,253.75
可抵扣亏损	8,496,352.05	10,675,774.73
合 计	10,023,738.20	12,748,028.48

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2024 年	92,335.15	92,335.15	
2025 年		1,053,871.88	
2026 年	4,216,569.04	5,818,108.38	
2027 年	3,297,670.03	3,711,459.32	
2028 年	889,777.83		
合 计	8,496,352.05	10,675,774.73	

20. 其他非流动资产

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
预付长期资产购置款	5,667,080.00		5,667,080.00	294,000.00		294,000.00

合 计	5,667,080.00		5,667,080.00	294,000.00		294,000.00
-----	--------------	--	--------------	------------	--	------------

21. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	3,453,250.65	3,453,250.65	质押	保证金
应收票据	104,545,453.05	99,710,656.81	质押；已背书或贴现	质押开具银行承兑汇票；已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的汇票还原
合同资产	488,098.47	463,693.55	质押	质保金
固定资产	24,918,065.59	20,292,167.30	抵押	用于开具银行承兑汇票
投资性房地产	10,350,091.48	8,178,728.65	抵押	用于开具银行承兑汇票
无形资产	10,905,144.38	9,669,228.01	抵押	用于开具银行承兑汇票
合 计	154,660,103.62	141,767,724.97		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
应收票据	194,206,427.35	194,206,427.35	已背书或贴现	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的汇票还原
合同资产	1,175,528.54	1,116,752.11	质押	质保金
固定资产	62,189,832.20	39,521,063.58	抵押	用于银行借款
投资性房地产	10,350,091.48	8,670,357.97	抵押	用于银行借款
无形资产	17,050,083.38	14,485,793.59	抵押	用于银行借款
合 计	284,971,962.95	258,000,394.60		

22. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	12,735,307.30	14,142,818.87
保证借款		9,010,587.50
抵押及保证借款		34,002,466.67
合 计	12,735,307.30	57,155,873.04

23. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	86,796,729.95	
合 计	86,796,729.95	

24. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款及劳务费	141,776,523.56	128,704,806.48
应付长期资产购置款	4,597,785.70	9,598,880.08
合 计	146,374,309.26	138,303,686.56

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

25. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收房租款	269,466.40	371,688.00
合 计	269,466.40	371,688.00

26. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	8,431,878.23	11,937,884.28
合 计	8,431,878.23	11,937,884.28

(2) 期末无账龄 1 年以上的重要的合同负债。

27. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,521,835.49	106,712,114.10	98,913,532.66	15,320,416.93
离职后福利—设定提存计划		6,473,295.30	6,470,642.74	2,652.56
合 计	7,521,835.49	113,185,409.40	105,384,175.40	15,323,069.49

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,521,835.49	96,104,029.53	88,306,750.01	15,319,115.01
职工福利费		6,243,947.92	6,243,947.92	
社会保险费		3,193,298.44	3,191,996.52	1,301.92
其中：医疗保险费		2,908,248.32	2,907,075.00	1,173.32
工伤保险费		284,911.72	284,783.12	128.60
生育保险费		138.40	138.40	
住房公积金		1,049,475.00	1,049,475.00	
工会经费和职工教育经费		121,363.21	121,363.21	
小 计	7,521,835.49	106,712,114.10	98,913,532.66	15,320,416.93

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		6,285,687.25	6,283,115.09	2,572.16
失业保险费		187,608.05	187,527.65	80.40
小 计		6,473,295.30	6,470,642.74	2,652.56

28. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	9,874,768.84	2,933,255.08
企业所得税	1,503,519.99	2,781,865.81
代扣代缴个人所得税	277,702.94	139,260.68
城市维护建设税	208,789.66	230,287.80
房产税	666,421.13	651,931.17
土地使用税	139,100.75	93,268.62
教育费附加	106,854.04	122,237.24
地方教育附加	71,236.07	81,491.53
水利建设基金	103,366.36	85,434.86
印花税	149,737.24	133,743.08

项 目	期末数	期初数
合 计	13,101,497.02	7,252,775.87

29. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,377,170.51	3,155,951.36
应付费用款项	377,732.35	458,816.48
往来款	306,715.00	189,468.51
小计	3,061,617.86	3,804,236.35

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

30. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	2,733,577.54	2,578,037.51
合 计	2,733,577.54	2,578,037.51

31. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
已背书且在期末未到期的商业汇票未终止确认转回金额	14,249,789.50	180,063,608.48
待转销项税额	1,096,144.17	1,550,913.67
合 计	15,345,933.67	181,614,522.15

32. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	4,367,487.39	7,989,383.59
减：未确认融资费用	182,673.88	816,761.95
合 计	4,184,813.51	7,172,621.64

33. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	16,732,595.45	535,600.00	3,561,055.91	13,707,139.54	政策补助
合 计	16,732,595.45	535,600.00	3,561,055.91	13,707,139.54	

34. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	90,666,700						90,666,700

35. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	182,706,193.15			182,706,193.15
其他资本公积	617,072.67			617,072.67
合 计	183,323,265.82			183,323,265.82

36. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	119,429.84	4,634,557.92	4,598,848.96	155,138.80
合 计	119,429.84	4,634,557.92	4,598,848.96	155,138.80

(2) 其他说明

本期专项储备-安全生产费增加系根据财政部、应急管理部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136号）依据相应标准计提的安全生产费用，减少系本期使用所致。

37. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,065,424.10	6,078,611.92		29,144,036.02
合 计	23,065,424.10	6,078,611.92		29,144,036.02

(2) 其他说明

本期盈余公积增加 6,078,611.92 元，其中：5,973,055.63 元系根据本期母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积；105,556.29 元系本期处置其他权益工具投资终止确认时，对累计利得部分计入留存收益计提 10%的法定盈余公积。

38. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	160,291,196.10	119,992,837.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		116,836.25
调整后期初未分配利润	160,291,196.10	120,109,673.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,467,171.96	45,047,738.30
处置其他权益工具投资转入	950,006.62	
减：提取法定盈余公积	5,973,055.63	4,866,216.14
应付普通股股利	18,133,340.00	
期末未分配利润	199,601,979.05	160,291,196.10

(2) 其他说明

1) 由于会计政策变更，影响 2022 年期初未分配利润 116,836.25 元。

2) 经公司 2023 年 4 月 20 日第四届董事会第二次会议审议通过，并经 2022 年度股东大会审议批准的 2022 年度利润分配方案，以公司总股本 90,666,700 股为基数，共计派发现金股利 9,066,670.00 元(含税)；经公司 2023 年 10 月 27 日第四届董事会第六次会议审议通过，并经 2023 年度第三次临时股东大会审议批准的 2023 年第三季度权益分配方案，以公司总股本 90,666,700 股为基数，共计派发现金股利 9,066,670.00 元(含税)。

3) 公司本期处置其他权益工具投资，对处置累计利得扣除法定盈余公积部分计入本项目。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,015,128,323.06	906,471,823.12	887,731,907.15	810,821,147.57

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
其他业务收入	34,291,043.99	1,071,959.65	31,278,557.90	1,489,110.03
合 计	1,049,419,367.05	907,543,782.77	919,010,465.05	812,310,257.60
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,046,196,166.81	906,724,251.07	916,071,025.17	811,453,042.35

注：与客户之间的合同产生的收入与营业收入的差异为租赁收入

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
金属结构件	799,744,117.06	723,729,512.36	678,385,002.20	628,839,786.04
装饰面板	157,293,640.75	134,028,531.17	170,269,323.83	149,373,233.93
金属模具	45,634,460.55	37,405,997.39	33,845,066.11	27,847,479.33
其他	43,523,948.45	11,560,210.15	33,571,633.03	5,392,543.05
小 计	1,046,196,166.81	906,724,251.07	916,071,025.17	811,453,042.35

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,038,387,416.68	900,143,834.67	902,322,399.45	801,422,058.06
国外	7,808,750.13	6,580,416.40	13,748,625.72	10,030,984.29
小 计	1,046,196,166.81	906,724,251.07	916,071,025.17	811,453,042.35

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	1,046,196,166.81	916,071,025.17
小 计	1,046,196,166.81	916,071,025.17

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 11,358,936.88 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,149,629.69	972,917.53
教育费附加	667,852.42	568,523.52

项 目	本期数	上年同期数
地方教育附加	445,234.94	379,015.69
房产税	1,060,367.06	1,028,866.28
土地使用税	571,680.41	373,074.52
印花税	474,544.01	432,121.84
合 计	4,369,308.53	3,754,519.38

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,909,136.09	7,556,732.80
业务招待费	3,077,359.89	3,557,528.54
劳务费	1,147,797.24	1,493,147.01
交通差旅费	565,379.30	314,119.35
折旧费	541,836.14	560,692.12
办公费	319,097.46	252,313.62
其他	331,726.91	485,681.39
合 计	14,892,333.03	14,220,214.83

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,906,939.01	7,037,871.92
折旧及摊销	2,624,279.64	2,504,428.97
办公及差旅费	1,175,869.77	970,800.88
中介服务费	985,662.25	1,618,038.95
劳务费	901,370.82	842,718.67
税费	806,675.99	704,885.16
业务招待费	686,415.04	1,914,503.97
其他	457,582.73	959,663.55
合 计	17,544,795.25	16,552,912.07

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
物料消耗	20,121,260.23	18,693,095.27
职工薪酬	12,754,241.93	10,329,340.57
折旧与摊销	317,759.08	315,240.85
其他费用	703,564.29	490,382.80
合 计	33,896,825.53	29,828,059.49

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	819,029.41	2,534,762.38
减：利息收入	1,521,565.92	738,326.91
担保费		84,905.66
汇兑净损益	-61,755.72	74,991.51
手续费及其他	73,640.66	53,203.79
合 计	-690,651.57	2,009,536.43

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	3,391,055.91	2,283,345.21	3,391,055.91
与收益相关的政府补助	6,305,750.27	6,102,194.99	6,305,750.27
代扣个人所得税手续费返还	32,825.71	29,883.14	
合 计	9,729,631.88	8,415,423.34	9,696,806.17

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-7,059.76	
应收款项融资贴现损失	-180,706.11	-18,759.13

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产在持有期间的投资收益	396.00	198.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,014,213.87	
合 计	826,844.00	-18,561.13

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	709,255.55	3,800.00
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	709,255.55	3,800.00
合 计	709,255.55	3,800.00

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-10,099,633.80	4,346,988.51
应收款项融资减值损失	-518,229.93	-127,474.50
合 计	-10,617,863.73	4,219,514.01

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-1,105,535.22	
合同资产减值损失	34,371.51	95,105.00
合 计	-1,071,163.71	95,105.00

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-329,160.85	565,235.97	-329,160.85
合 计	-329,160.85	565,235.97	-329,160.85

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法支付款项	643,098.29		643,098.29
赔偿及其他	45,890.19	79,273.25	45,890.19
合 计	688,988.48	79,273.25	688,988.48

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	497,858.73	71,993.33	497,858.73
赔偿款及其他	256,800.00	1,051,623.96	256,800.00
对外捐赠	5,000.00	300,000.00	5,000.00
合 计	759,658.73	1,423,617.29	759,658.73

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	8,829,348.98	4,730,756.01
递延所得税费用	-256,839.16	2,492,644.09
合 计	8,572,509.82	7,223,400.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	71,039,846.40	52,271,138.40
按母公司适用税率计算的所得税费用	10,655,976.96	7,840,670.76
子公司适用不同税率的影响	76,938.22	-369,941.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	697,352.01	524,847.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响	-823,660.29	-36,623.19
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	252,660.53	889,598.83
研发费用加计扣除的影响	-2,286,757.61	-1,625,151.60
所得税费用	8,572,509.82	7,223,400.10

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

(1) 收回投资收到的现金

项 目	本期数	上年同期数
结构性存款	190,000,000.00	
收回其他权益工具投资	577,354.08	
小 计	190,577,354.08	

(2) 投资支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
结构性存款	190,000,000.00	
对合营企业投资	1,000,000.00	
小 计	191,000,000.00	

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到政府补助款	6,841,350.27	11,722,353.99
出租房产收入	3,615,509.86	3,203,989.47
利息收入	1,521,565.92	738,326.91
收到的押金保证金及往来款等	1,403,702.57	3,635,236.19
合 计	13,382,128.62	19,299,906.56

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现期间费用	10,432,909.82	13,989,961.43
支付的押金保证金及往来款等	4,472,289.06	8,896,148.37
手续费及其他	93,640.66	1,104,827.75
捐赠支出	5,000.00	300,000.00
合 计	15,003,839.54	24,290,937.55

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股权转让款		870,000.00

合 计		870,000.00
-----	--	------------

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的银行承兑票据贴现款	24,262,309.35	62,394,314.47
保理款		38,000,000.00
收到的信用证融资款		31,097,500.00
合 计	24,262,309.35	131,491,814.47

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的发行上市费	150,000.00	8,761,587.42
支付租赁费	3,648,940.20	3,724,204.20
担保费		90,000.00
合 计	3,798,940.20	12,575,791.62

3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	62,467,336.58	45,047,738.30
加: 资产减值准备	11,689,027.44	-4,314,619.01
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,642,167.39	25,113,689.92
使用权资产折旧	3,081,496.20	3,115,329.82
无形资产摊销	771,484.35	490,877.12
长期待摊费用摊销	105,546.68	66,422.52
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)	329,160.85	-565,235.97
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	497,858.73	71,993.33
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-709,255.55	-3,800.00
财务费用 (收益以“-”号填列)	757,273.69	2,619,668.04
投资损失 (收益以“-”号填列)	-1,007,550.11	18,561.13
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	5,348,375.37	638,517.22
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-5,605,214.53	1,854,126.87

补充资料	本期数	上年同期数
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,222,549.42	-18,489,438.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,636,350.98	-39,164,955.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,142,048.35	-34,015,956.76
其他	35,708.96	119,429.84
经营活动产生的现金流量净额	32,847,566.14	-17,397,651.37
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	92,295,482.32	133,456,308.34
减：现金的期初余额	133,456,308.34	4,008,968.51
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	-41,160,826.02	129,447,339.83

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	92,295,482.32	133,456,308.34
其中：库存现金	10,844.49	13,314.70
可随时用于支付的银行存款	92,284,637.83	133,442,993.64
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	92,295,482.32	133,456,308.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由

项 目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
银行存款	80,786,187.82	129,678,550.85	募集资金
小 计	80,786,187.82	129,678,550.85	

(3) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
其他货币资金	3,453,250.65		不可以随时用于支付的保证金存款
小 计	3,453,250.65		

5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	57,155,873.04	24,262,309.35	179,490.05	43,192,544.22	25,669,820.92	12,735,307.30
租赁负债（含一年内到期部分）	9,750,659.15		569,487.98	3,401,756.08		6,918,391.05
小 计	66,906,532.19	24,262,309.35	748,978.03	46,594,300.30	25,669,820.92	19,653,698.35

6. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	577,285,307.39	464,798,135.78
其中：支付货款	539,680,369.30	438,094,497.16
支付固定资产等长期资产购置款	37,604,938.09	26,703,638.62

(四) 其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款	5,730.47		44,967.33
其中：欧元	5,640.86	7.8592	44,332.65
美元	89.61	7.0827	634.68

2. 租赁

(1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)16之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十九)之说明。计入当

期损益的短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	36,000.00	172,202.00
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	40,156.96	16,950.00
合 计	76,156.96	189,152.00

3) 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	381,165.13	524,698.13
与租赁相关的总现金流出	3,725,306.87	3,913,356.20

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

(2) 公司作为出租人

经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	3,223,200.24	2,939,439.88

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	4,351,603.47	4,623,736.89
投资性房地产	8,178,728.65	8,670,357.97
小 计	12,530,332.12	13,294,094.86

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	上年年末数
1 年以内	2,545,320.00	2,574,258.00
1-2 年	1,588,770.00	1,507,170.00
合 计	4,134,090.00	4,081,428.00

六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
物料消耗	20,121,260.23	18,693,095.27
职工薪酬	12,754,241.93	10,329,340.57
折旧与摊销	317,759.08	315,240.85

其他费用	703,564.29	490,382.80
合计	33,896,825.53	29,828,059.49
其中：费用化研发支出	33,896,825.53	29,828,059.49
资本化研发支出		

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将佛山博瑞泰电子有限公司（以下简称佛山博瑞泰公司）、沈阳吉弘公司、佛山弘吉科技有限公司（以下简称佛山弘吉公司）、安徽嘉荣科技有限公司（以下简称安徽嘉荣公司）、安徽道金科技有限公司（以下简称安徽道金公司）、合肥辉祥智能装备有限公司（以下简称合肥辉祥公司）、苏州弘吉科技有限公司（以下简称苏州弘吉公司）以及安徽科禧公司等 8 家子公司纳入合并财务报表范围。

2. 子公司的构成

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
佛山博瑞泰公司	2,500.00	佛山市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
沈阳吉弘公司	500.00	沈阳市	制造业	100.00		设立
佛山弘吉公司	2,000.00	佛山市	制造业	100.00		设立
安徽嘉荣公司	5,000.00	六安市	制造业	100.00		设立
安徽道金公司	5,000.00	六安市	制造业	100.00		设立
合肥辉祥公司	100.00	合肥市	制造业	58.00[注]		设立
苏州弘吉公司	2,000.00	苏州市	制造业	100.00		设立
安徽科禧公司	1,000.00	合肥市	制造业	51.00[注]		设立

[注]截至本财务报表报出日，本公司暂未对合肥辉祥公司和安徽科禧公司出资，该子公司暂未开展经营活动

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例
合肥辉祥公司	投资设立	2023年3月24日	[注]	
苏州弘吉公司	投资设立	2023年8月23日	20.00	100.00%
安徽科禧公司	投资设立	2023年9月26日	[注]	

[注]截至资产负债表日，对该子公司暂未实缴出资

(三) 非全资子公司

1. 明细情况

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽科禧公司	49.00%	164.62		995,164.62
合肥辉祥公司[注]	42.00%			

[注]由于截至资产负债表日，合肥辉祥公司股东均未出资，且其未进行经营活动，故无财务数据，以下不在列示，特此说明

2. 非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽科禧公司	995,353.64		995,353.64	17.68		17.68

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽科禧公司		335.96	335.96	353.64

(四) 在合营企业中的权益

1. 合营企业

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合肥高科快易电新能源科技有限公司	安徽合肥	安徽合肥	制造业	50.00		权益法核算

2. 合营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数
流动资产	1,618,880.47
其中：现金和现金等价物	1,392,494.30
非流动资产	367,000.00
资产合计	1,985,880.47
归属于母公司所有者权益	1,985,880.47
按持股比例计算的净资产份额	992,940.24
对合营企业权益投资的账面价值	992,940.24

项 目	期末数/本期数
财务费用	-235.21
净利润	-14,119.53
综合收益总额	-14,119.53

八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	535,600.00
其中：计入递延收益	535,600.00
与收益相关的政府补助	6,305,750.27
其中：计入其他收益	6,305,750.27
合 计	6,841,350.27

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益	16,732,595.45	535,600.00	3,561,055.91	
小 计	16,732,595.45	535,600.00	3,561,055.91	

(续上表)

项 目	本期冲减成本 费用金额	本期冲减资产 金额	其他变动	期末数	与资产/收益 相关
递延收益				13,707,139.54	与资产相关
小 计				13,707,139.54	

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	9,696,806.17	8,385,540.20
合 计	9,696,806.17	8,385,540.20

(四) 本期退回的政府补助

项 目	退回金额	退回原因
2020年新型学徒制培养50%补贴资金项目	170,000.00	因原属预付补贴（根据开班情况据实结算），现经审核清算，需退回补贴资金
合 计	170,000.00	

九、与金融工具相关的风险

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. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）5、

五(一)7、五(一)9之说明。

4. 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) 应收款项和合同资产

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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2023年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的72.05%（2022年12月31日：75.79%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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
银行借款	12,735,307.30	12,812,833.30	12,812,833.30		
应付票据	86,796,729.95	86,796,729.95	86,796,729.95		
应付账款	146,374,309.26	146,374,309.26	146,374,309.26		
其他应付款	3,061,617.86	3,061,617.86	3,061,617.86		
其他流动负债	14,249,789.50	14,249,789.50	14,249,789.50		
租赁负债	6,918,391.05	7,336,147.90	2,968,660.51	4,367,487.39	
小 计	270,136,144.92	270,631,427.77	266,263,940.38	4,367,487.39	

(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
银行借款	57,155,873.04	57,252,736.05	57,252,736.05		
应付账款	138,303,686.56	138,303,686.56	138,303,686.56		
其他应付款	3,804,236.35	3,804,236.35	3,804,236.35		
其他流动负债	180,063,608.48	180,063,608.48	180,063,608.48		
租赁负债	9,750,659.15	10,567,421.10	3,451,892.53	5,155,043.87	1,960,484.70
小 计	389,078,063.58	389,991,688.54	382,876,159.97	5,155,043.87	1,960,484.70

注 1：其他流动负债不包含待转销项税额等非金融负债，上年年末数同

注 2：租赁负债包括一年内到期的部分

(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。本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

(四) 金融资产转移

因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
海尔智家股份有限公司	支付货款转让	150,101,341.33	
美的集团股份有限公司	支付货款转让	3,097,852.06	
TCL 家用电器（合肥）有限公司	支付货款转让	2,280,097.73	
小 计		155,479,291.12	

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	6,600.00			6,600.00
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,600.00			6,600.00
权益工具投资	6,600.00			6,600.00
2. 应收款项融资			28,713,810.38	28,713,810.38
持续以公允价值计量的资产总额	6,600.00		28,713,810.38	28,720,410.38

(二) 公允价值计量项目市价的确定依据

1. 本公司权益工具投资系持有的新三板挂牌公司的股权，每股公允价值以挂牌公司 2023 年 12 月 31 日或近期的交易收盘价计量。

2. 本公司应收款项融资系由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票和数字化应收账款债权凭证，在活跃市场中不能直接观察其公允价值，采用成本作为其公允价值。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

自然人姓名	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
胡翔、陈茵	实际控制人	63.03%	64.69%

本公司控股股东为胡翔，实际控制人为胡翔先生和陈茵女士，二人为夫妻关系，其中胡翔先生持有本公司 44.53% 的股份，陈茵女士持有本公司 17.54% 的股份，同时通过合肥群创股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 1.22% 表决权股权、合肥智然股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 1.40% 表决权股权，合计控制本公司 64.69% 表决权的股份，系本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营企业情况详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
天津博瑞泰电子有限公司（以下简称天津博瑞泰公司）	受同一实际控制人控制
天津泰鸿瑞电子科技有限公司（以下简称天津泰鸿瑞公司）	实际控制人参股公司
合肥茂发玻璃制品有限公司（以下简称茂发玻璃公司）	实际控制人近亲属控制
安徽恒茂高科科技有限责任公司（以下简称恒茂高科公司）	实际控制人近亲属控制

合肥泰伦电子科技有限公司（以下简称泰伦电子公司）	实际控制人近亲属控制
合肥晶彩涂料科技有限公司（以下简称晶彩涂料公司）	实际控制人近亲属控制
安徽海博家电科技有限公司（以下简称海博家电公司）	参股公司（2023年11月已处置）
合肥福之利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称福之利合伙企业）	其他关联方[注1]
江西瑞州汽运集团祥和物流有限公司（以下简称江西瑞州公司）	其他关联方[注2]
胡卫东	实际控制人近亲属

[注1]其他关联方为事业部管理团队控制的合伙企业，合伙人（即原相同岗位员工）为公司提供服务，公司按和以前一样的制度对合伙人进行考勤、考核等管理。同时，根据各自的考核结果，以咨询服务费的名义（实则系工资、绩效和社保等薪酬）汇总支付给合伙企业，合伙企业再支付到各位员工或社保机构；合伙企业提供的劳务实则为职工薪酬

[注2]因承担公司运输业务的江西瑞州公司与胡卫东存在合作关系，故与江西瑞州公司的交易比照关联方披露

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
天津泰鸿瑞公司	装饰面板	15,066.42	85,339.34
茂发玻璃公司	装饰面板		49,532,777.69
恒茂高科公司[注]	装饰面板	26,166,569.78	
晶彩涂料公司	油墨	2,566,105.01	2,519,843.87
泰伦电子公司	胶带网纱等耗材	3,328.21	53,523.66
海博家电公司	钣金加工费等	15,544,274.71	23,877,319.70
福之利合伙企业	工资薪酬（含工伤赔偿）	92,433.74	10,216.80
江西瑞州公司	运费		2,256,937.41

[注]恒茂高科公司系茂发玻璃公司控股子公司、且系同一实际控制人控制，下同

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
茂发玻璃公司	钢化玻璃等		3,330,456.74
恒茂高科公司	钢化玻璃等	2,444,483.76	
天津泰鸿瑞公司	固定资产		8,849.56
晶彩涂料公司	涂料	10,669.72	5,299.00

2. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
茂发玻璃公司	房屋建筑物		148,609.73
海博家电公司	房屋建筑物	2,534,258.04	2,411,584.64

公司在出租厂房过程中存在代收代缴水电费情况，2022年度，茂发玻璃公司和海博家电公司金额分别为131,781.58元和1,199,949.36元；2023年度，海博家电公司金额为1,298,473.78元。

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额 [注]	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
胡翔、陈茵	本公司	986.53万元	2023年10月	2024年4月	否

[注]担保金额系公司在兴业银行股份有限公司合肥屯溪路支行开具的银行承兑汇票

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	5,612,646.55	2,476,138.36

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	天津泰鸿瑞公司	79,878.02	100,814.79
	茂发玻璃公司		14,056,553.01
	恒茂高科公司	8,090,812.82	
	晶彩涂料公司	1,013,173.40	848,243.72
	泰伦电子公司	23,374.02	14,307.3
	江西瑞州公司		35,552.12
	海博家电公司	2,901,814.71	3,773,622.41
小 计		12,109,052.97	18,829,093.35
预收款项			
	海博家电公司	261,683.39	371,688.00
小 计		261,683.39	371,688.00

合同负债			
	天津博瑞泰公司		46,902.65
小 计			46,902.65

十二、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项和重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

拟分配的利润或股利	根据公司第四届董事会第十次会议审议通过的 2023 年度利润分配预案，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，上述利润分配方案尚待股东大会审议批准。
-----------	--

十四、其他重要事项

分部信息

本公司主要业务为生产和销售金属结构件、装饰面板、金属模具等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	136,758,973.37	112,482,368.22
1-2 年	1,187,435.69	463,407.70
2-3 年	145,343.07	25,983.27
3-4 年	25,983.27	276,460.49
4-5 年	251,400.70	350,721.73
5 年以上	282,013.13	326,861.15

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
合 计	138,651,149.23	113,925,802.56

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	138,651,149.23	100.00	7,496,420.48	5.41	131,154,728.75
合 计	138,651,149.23	100.00	7,496,420.48	5.41	131,154,728.75

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	113,925,802.56	100.00	6,423,922.94	5.64	107,501,879.62
合 计	113,925,802.56	100.00	6,423,922.94	5.64	107,501,879.62

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	136,758,973.37	6,837,948.66	5.00
1-2 年	1,187,435.69	118,743.57	10.00
2-3 年	145,343.07	43,602.92	30.00
3-4 年	25,983.27	12,991.64	50.00
4-5 年	251,400.70	201,120.56	80.00
5 年以上	282,013.13	282,013.13	100.00
小 计	138,651,149.23	7,496,420.48	5.41

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,423,922.94	1,586,697.41		514,199.87		7,496,420.48
合 计	6,423,922.94	1,586,697.41		514,199.87		7,496,420.48

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 应收账款核销情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	514,199.87

2) 本期无重要的应收账款核销情况。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款和合同资产合计数为 101,389,073.02 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例为 72.87%，相应计提的应收账款坏账准备和合同资产减值准备合计数为 5,069,453.65 元。

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	803,248.75	1,212,195.40
往来款	5,222,808.19	231,939.22
备用金		4,666.60
合 计	6,026,056.94	1,448,801.22

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	5,409,066.30	447,030.44
1-2 年	50,000.00	397,771.20
2-3 年	62,466.51	86,575.38
3-4 年	34,575.38	6,300.00
4-5 年	6,300.00	281,490.00
5 年以上	463,648.75	229,634.20
合 计	6,026,056.94	1,448,801.22

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,026,056.94	100.00	525,559.76	8.72	5,500,497.18

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 (%)	
合计	6,026,056.94	100.00	525,559.76	8.72	5,500,497.18

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	1,448,801.22	100.00	546,077.45	37.69	902,723.77
合计	1,448,801.22	100.00	546,077.45	37.69	902,723.77

2) 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 (%)
合并范围内关联往来组合	5,092,198.93		
账龄组合	933,858.01	525,559.76	56.28
其中：1年以内	316,867.37	15,843.37	5.00
1-2年	50,000.00	5,000.00	10.00
2-3年	62,466.51	18,739.95	30.00
3-4年	34,575.38	17,287.69	50.00
4-5年	6,300.00	5,040.00	80.00
5年以上	463,648.75	463,648.75	100.00
小计	6,026,056.94	525,559.76	8.72

(4) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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)	
期初数	22,351.52	39,777.12	483,948.81	546,077.45
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-2,500.00	2,500.00		
--转入第三阶段		-6,246.65	6,246.65	
本期计提	-4,008.15	-31,030.47	14,520.93	-20,517.69

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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）	
期末数	15,843.37	5,000.00	504,716.39	525,559.76
期末坏账准备计提 比例（%）	0.29	7.81	89.02	8.72

各阶段划分依据：账龄在 1 年以内的其他应收款代表自初始确认后信用风险未显著增加，公司将其作为第一阶段；账龄在 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值，作为第二阶段；账龄在 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值，作为第三阶段。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例（%）	坏账准备
安徽嘉荣公司	往来款	5,092,198.93	1 年以内	84.50	
合肥高新技术产业开发区财 政局	押金保证金	216,490.00	5 年以上	3.59	216,490.00
惠而浦（中国）股份有限公司	押金保证金	150,000.00	5 年以上	2.49	150,000.00
合肥京东方视讯科技有限公 司	押金保证金	37,533.49	1 年以内	1.66	20,616.63
		62,466.51	2-3 年		
青岛海信日立空调系统有限 公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	1.33	32,500.00
		30,000.00	5 年以上		
小 计		5,638,688.93		93.57	419,606.63

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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
对子公司投资	107,774,488.30		107,774,488.30	68,518,115.79		68,518,115.79
对合营企业投资	992,940.24		992,940.24			
合 计	108,767,428.54		108,767,428.54	68,518,115.79		68,518,115.79

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面 价值	减值 准备	追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其他	账面 价值	减值 准备
佛山博瑞泰公司	27,234,488.30						27,234,488.30	

沈阳吉弘公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
佛山弘吉公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
安徽嘉荣公司	16,283,627.49		33,716,372.51			50,000,000.00	
安徽道金公司			5,340,000.00			5,340,000.00	
苏州弘吉公司			200,000.00			200,000.00	
小 计	68,518,115.79		39,256,372.51			107,774,488.30	

(3) 对合营企业投资

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合肥高科快易电新能源科技有限公司			1,000,000.00		-7,059.76	
小 计			1,000,000.00		-7,059.76	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
合肥高科快易电新能源科技有限公司					992,940.24	
小 计					992,940.24	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,013,389,716.58	903,350,354.17	884,898,414.10	803,512,578.06
其他业务收入	26,000,217.11	828,310.45	24,845,478.63	1,190,289.38
合 计	1,039,389,933.69	904,178,664.62	909,743,892.73	804,702,867.44
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,036,166,733.45	903,359,132.92	906,804,452.85	803,845,652.19

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
金属结构件	798,005,510.59	720,608,043.41	676,937,701.62	621,853,887.55

装饰面板	157,293,640.75	134,028,531.17	168,883,131.36	148,751,742.26
金属模具	45,634,460.55	37,405,997.39	33,845,066.11	27,847,479.33
其他	35,233,121.57	11,316,560.95	27,138,553.76	5,392,543.05
小 计	1,036,166,733.45	903,359,132.92	906,804,452.85	803,845,652.19

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	1,028,357,983.32	896,778,716.52	893,055,827.13	793,814,667.90
国外	7,808,750.13	6,580,416.40	13,748,625.72	10,030,984.29
小 计	1,036,166,733.45	903,359,132.92	906,804,452.85	803,845,652.19

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	1,036,166,733.45	906,804,452.85
小 计	1,036,166,733.45	906,804,452.85

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 11,358,936.88 元。

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
物料消耗	20,010,067.08	18,663,290.52
职工薪酬	11,807,537.52	9,454,847.36
折旧与摊销	259,663.19	259,154.05
其他	671,829.32	472,080.50
合 计	32,749,097.11	28,849,372.43

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-7,059.76	
应收款项融资贴现损失	-180,706.11	-18,759.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	396.00	198.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,014,213.87	

合 计	826,844.00	-18,561.13
-----	------------	------------

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-329,160.85	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	9,696,806.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,723,865.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,670.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	11,020,840.49	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,621,118.04	

少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	9,399,722.45	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	12.94	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.99	0.59	0.59

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	62,467,171.96	
非经常性损益	B	9,399,722.45	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	53,067,449.51	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	457,466,015.86	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
年报现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	9,066,670.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
中报现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	9,066,670.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	1	
其他	专项储备净增加	I1	35,708.96
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	处置其他权益工具投资净增加	I2	1,055,562.91
	减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	1
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	482,760,973.23	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	12.94%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	10.99%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	62,467,171.96
非经常性损益	B	9,399,722.45
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	53,067,449.51
期初股份总数	D	90,666,700
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	90,666,700
基本每股收益	$M=A/L$	0.69
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.59

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

合肥高科科技股份有限公司

二〇二四年四月十九日

附：

第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室