

淮南文峰光电科技股份有限公司

安徽省淮南市经济技术开发区吉兴路 6 号

Huainan Wenfeng Optical-Electrical Technology Co., Ltd.



公开转让说明书

(申报稿)

声明：本公司的公开转让申请尚未得到中国证监会注册或全国股转系统同意。
公开转让书说明书申报稿不具有据以公开转让的法律效力，投资者应当以正式
公告的公开转让说明书全文作为投资决策的依据。

国元证券

地址：安徽省合肥市梅山路 18 号

2023 年 10 月

声 明

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票公开转让申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

本公司及控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、准确、完整。

本公司及控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺因公开转让说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行或交易中遭受损失的，将依法承担相应的法律责任。

主办券商及证券服务机构承诺因其为公司本次公开转让股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担相应的法律责任。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项：

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
宏观政策及国防军工政策变化风险	公司特种线缆及光电组件产品广泛应用于航空、航天、兵器、军工电子、舰船、核工业等军工领域。我国军工领域发展与宏观经济，国防发展战略，国家军费支出预算，以及与航空航天、军工武器装备的需求等紧密相关。若未来国内宏观经济出现较大波动，国家对国防军工、航空航天等发展政策或支持力度发生重大不利变化，从而可能对公司业绩产生不利影响。
市场竞争风险	国内民用电缆企业众多、竞争激烈，随着军工特种线缆市场的吸引力增强，部分具有资金优势及技术能力的民用线缆企业会参与到军工特种线缆市场中来，加剧军工特种线缆市场的竞争程度。 如果不能采取有效措施保持技术优势、维护客户资源、提高市场份额，在竞争加剧的市场环境下，公司可能面临市场竞争力下滑的风险。
毛利率变动风险	公司军用产品对可靠性、安全性、环境适应性等特殊性能要求高，且具有“定制化、小批量、多品种、多规格”等特点，公司需要持续投入人力、物力资源，持续进行技术创新并为客户提供定制化研制，形成了具有自主核心技术的高附加值、规格齐全、覆盖军工领域广、质量稳定的产品，故公司产品毛利率水平较高。随着公司产品的更新换代、新产品的不断研发、人工成本上涨以及随着军民融合水平逐步提高，更多满足军工特种线缆配套要求的企业涌入，公司毛利率在未来期间可能会随着产品成本、核心价值、竞争程度的高低变化而波动。如果未来国家在军品审价、定价机制等方面出现对军工特种线缆的不利调整，公司可能面临产品毛利率下降的风险。
主要原材料价格波动的风险	公司产品的主要原材料为镀银铜、镀锡铜、镀镍铜等金属导体和含氟塑料等绝缘材料，原材料成本占营业成本比例较高，原材料价格变动对公司营业成本产生较大影响。报告期内，原材料价格受市场供需关系、金属导体价格及绝缘材料价格影响，呈现一定程度的波动。金属导体价格波动幅度通常较大，若未来上述原材料价格发生不利变化，可能导致产品研制和生产成本大幅增加，从而对公司经营业绩产生不利影响。
高性能含氟塑料采购自国外进口的风险	近年来，我国不断发展完善合成树脂产业链，通用产品产能过剩，但高性能、高附加值产品仍需进口，国内从事高性能含氟塑料线缆生产的企业所用的含氟塑料仍一定程度自国外进口。 未来，如果由于国际政治局势、全球贸易摩擦及其他不可抗

	力等因素，导致进口原料采购出现延迟交货、限制供应或提高价格等情况，公司可能面临不能及时获取足够的进口原料供应，进而影响生产经营及经营业绩的情形。
产品定制化研制风险	公司军用产品对可靠性、安全性、环境适应性等特殊性能要求高，且具有“定制化、小批量、多品种、多规格”等特点，要求公司持续性进行产品定制化研制，军用产品从市场订单跟踪到定制化设计开发、反复试验验证、试用到设计定型和客户批量采购，往往需要经历一、两年甚至更长时间，此期间，存在可能研制失败或最终未能获得批量订单的风险。
产品研发及技术创新风险	公司长期聚焦军用高性能、高可靠性线缆及光电组件领域的研发，以客户需求为导向，密切跟踪行业、科技、材料等最新发展趋势开展研发，已经形成了 15 项核心技术和 19 项发明专利，在业内具备较强的核心竞争力。目前公司技术水平能够满足客户对个性化、定制化的高性能、高可靠性产品的需求，若公司未来不能及时跟进或继续引领技术及产品的发展创新趋势，不能及时推出满足客户定制化需求的新技术、新产品，公司可能面临产品竞争力和客户认可度下降的风险。
产品质量控制风险	<p>军工特种线缆对质量要求极高，线缆或组件质量的较小瑕疵都可能带来下游配套装备的质量风险或使用风险。因此，军工客户不仅考察企业的技术能力、生产供货能力，更为看重产品质量控制水平及稳定性。报告期内，公司质量控制制度和措施实施良好，产品质量、性能优良，未发生过重大产品质量纠纷。</p> <p>如果公司不能持续有效地把控产品质量，一旦出现产品质量问题，将会影响公司的品牌声誉，进而对公司经营业绩产生不利影响。</p>
业务资质风险	报告期内，公司的收入和利润主要来自军工领域，从事军用产品生产和销售需要取得军方及行业主管部门对从事军工配套业务相关许可和认证，该等资质资格每过一定年限需进行重新认证或许可。公司自获取相关军工资质证书以来均顺利通过续期，但如果未来公司因故不能持续取得这些资质，则将面临重大风险。
应收款项金额较高及发生坏账的风险	2021 年末、2022 年末公司应收账款余额分别为 17,885.88 万元、23,092.31 万元，占营业收入的比例分别为 63.72%、86.44%，2023 年 3 月末公司应收账款余额为 23,828.35 万元，应收账款余额较高。公司主要客户为军工集团及其下属骨干企业和科研院所，尽管公司主要客户的资金实力强，信用好，资金回收有保障，但若催收不力或客户财务状况出现恶化，公司将面临一定的坏账风险。
实际控制人不当控制的风险	目前，公司实际控制人为徐文利、徐文峰和徐金华兄妹三人，该三人直接或间接合计控制公司 98.17% 股份表决权。虽然公司已经建立了三会议事规则、关联交易决策制度等严格的内控制度，对实际控制人的行为进行约束，如果该三人利用其控制地位，对公司的经营决策、人事、财务和利润分配等重

	要事项进行不当干预,将会损害公司及其他中小股东的利益。
泄密风险	公司为武器装备科研生产单位二级保密资质认证单位,公司在生产经营中一直将安全保密工作放在重要位置,采取各项有效措施保守国家秘密,至今未发生泄密事件,但不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄漏。如发生严重泄密事件,可能会导致公司丧失保密资质,不能继续开展涉密业务,则会对公司的生产经营产生严重不利影响。
涉密信息脱密披露和豁免披露部分信息可能影响投资者对公司价值判断的风险	由于公司涉及军品业务,部分信息涉及国家秘密,不适合直接披露。根据国家相关规定,公司对涉密信息采取豁免披露或脱密处理方式进行披露。上述部分信息豁免披露或脱密披露可能存在影响投资者对公司价值的正确判断,造成投资决策失误的风险。

目录

声 明	2
重大事项提示	3
释 义	8
第一节 基本情况	10
一、 基本信息	10
二、 股份挂牌情况	11
三、 公司股权结构	16
四、 公司股本形成概况	22
五、 报告期内的重大资产重组情况	31
六、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业、参股企业的基本情况	31
七、 公司董事、监事、高级管理人员	31
八、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	33
九、 报告期内公司债券发行及偿还情况	34
十、 与本次挂牌有关的机构	35
第二节 公司业务	37
一、 主要业务、产品或服务	37
二、 内部组织结构及业务流程	43
三、 与业务相关的关键资源要素	52
四、 公司主营业务相关的情况	64
五、 经营合规情况	73
六、 商业模式	76
七、 创新特征	77
八、 所处（细分）行业基本情况及公司竞争状况	82
九、 公司经营目标和计划	93
第三节 公司治理	94
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	94
二、 表决权差异安排	95
三、 内部管理制度建立健全情况以及董事会对公司治理机制执行情况的评估意见	95
四、 公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响	96
五、 公司与控股股东、实际控制人的独立情况	97
六、 公司同业竞争情况	98
七、 公司资源被控股股东、实际控制人占用情况	98
八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况	99
九、 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况	102
第四节 公司财务	103
一、 财务报表	103
二、 审计意见及关键审计事项	110

三、	与财务会计信息相关的重大事项判断标准.....	111
四、	报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	111
五、	适用主要税收政策.....	143
六、	经营成果分析.....	143
七、	资产质量分析.....	165
八、	偿债能力、流动性与持续经营能力分析.....	189
九、	关联方、关联关系及关联交易.....	199
十、	重要事项.....	205
十一、	股利分配.....	206
十二、	财务合法合规性.....	207
第五节	挂牌同时定向发行	209
第六节	附表	210
一、	公司主要的知识产权.....	210
二、	报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况.....	217
三、	相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施.....	219
第七节	有关声明	225
	申请挂牌公司控股股东声明.....	225
	申请挂牌公司实际控制人声明.....	226
	申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	227
	主办券商声明.....	229
	律师事务所声明.....	230
	审计机构声明.....	231
	评估机构声明（如有）.....	232
第八节	附件	233

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
挂牌公司、文峰光电、公司、本公司、股份公司	指	淮南文峰光电科技股份有限公司
文峰有限、文峰电缆、有限公司	指	淮南文峰航天电缆有限公司, 公司前身
文峰电缆厂	指	淮南市文峰航天电缆厂
发起人	指	本公司整体变更设立时签署《发起人协议》之文峰有限的全体股东
文峰集团	指	安徽文峰电子科技集团有限公司, 曾用名为安徽文峰电子科技有限公司
众盈合伙	指	淮南众盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
盛峰合伙	指	淮南盛峰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	淮南文峰光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	淮南文峰光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	淮南文峰光电科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《挂牌规则》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》
《企业会计准则》	指	财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南和其他相关规定
公司章程	指	《淮南文峰光电科技股份有限公司章程》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
省国防工办	指	安徽省国防科学技术工业办公室
市经信委	指	原淮南市经济和信息化委员会, 现淮南市经济和信息化局
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
公司律师、天禾律所	指	安徽天禾律师事务所
申报会计师、容诚会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
评估机构、中水致远	指	中水致远资产评估有限公司
本次挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
公开转让说明书、本公开转让说明书	指	《淮南文峰光电科技股份有限公司公开转让说明书（申报稿）》
报告期、两年一期	指	2021 年度、2022 年度、2023 年 1-3 月
专业释义		
特种线缆	指	采用新材料、新结构、新工艺或新设计生产的具备独特性能、

		特殊结构，应用于特殊环境或特殊用途下的电线电缆产品。
军用特种线缆	指	满足军用领域需要的具有独特性能、指定性能或特殊结构的电线电缆产品。
线缆组件	指	将电连接器与电线电缆（或光纤光缆）采用一定的端接方式和防护方法，制作成一体化的电气组件产品，用于直接实现设备与设备之间的电气连接。
光组件	指	将电信号转换光信号，经过一段距离的传输，再将光信号还原成电信号所组成光链路的各个部件，即为光组件。
对绞	指	将不同的两根绝缘的导线互相绞在一起
成缆	指	将各单元按一定的规则绞合起来的工艺过程，包括绞合时空隙的填充和在缆线上的包带过程
屏蔽线	指	主要是屏蔽信号，能够减少外来干扰以及电缆本身对外的辐射干扰。

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 基本信息

公司名称	淮南文峰光电科技股份有限公司	
统一社会信用代码	91340400798112983X	
注册资本（万元）	6,000	
法定代表人	徐文利	
有限公司设立日期	2007年1月22日	
股份公司设立日期	2022年7月26日	
住所	安徽省淮南市经济技术开发区吉兴路6号	
电话	0554-3311689	
传真	0554-3315393	
邮编	232008	
电子信箱	wfhtdl888@126.com	
董事会秘书或者信息披露事务负责人	肖东	
按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》的所属行业	C	制造业
	C38	电气机械和器材制造业
	C383	电线、电缆、光缆及电工器材制造
	C3831	电线、电缆制造
按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业	12	工业
	1210	资本品
	121010	航空航天与国防
	12101010	航天航空与国防
按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	C38	电气机械和器材制造业
	C383	电线、电缆、光缆及电工器材制造
	C3831	电线、电缆制造
经营范围	电线电缆及组件、光电传输复合缆及组件、光传输设备、激光通信设备、电子信息系统、电子元件、光器件、光模块、传感器、机电设备及配件的研制、生产、加工及销售；电力设备、高低压电气设备的生产、销售、租赁（不含特种设备）；电力、电气设备承装、承修、承试；光伏电站的安装及维护；水电工程、土石方工程施工，电力工程、市政工程、房屋建筑物工程施工总承包；计算机软硬件的研发及销售；金属材料（不含贵金属）的生产、销售；建材、化工材料（不含危险化学品及监控化学品）、劳保用品的销售；道路普通货物运输，仓储服务（不含危险品）；房屋租赁；光电领域内技术服务、技术咨询、技术检测。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	

	动)
主营业务	公司主要从事高性能、高可靠性特种线缆及光电组件等产品的研发、生产和销售

二、 股份挂牌情况

(一) 基本情况

股票简称	文峰光电
股票种类	人民币普通股
股份总量 (股)	60,000,000
每股面值 (元)	1.00
股票交易方式	集合竞价转让
是否有可流通股	是

(二) 做市商信息

☐适用 ☒不适用

(三) 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

一、法律法规

1. 《公司法》

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的公司股份作出其他限制性规定。”

2. 《证券法》

《证券法》第四十四条规定：“上市公司、股票在国务院批准的其他全国性证券交易场所交易的公司持有百分之五以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员，将其持有的该公司的股票或者其他具有股权性质的证券在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归该公司所有，公司董事会应当收回其所得收益。但是，证券公司因购入包销售后剩余股票而持有百分之五以上股份，以及有国务院证券监督管理机构规定的其他情形的除外。前款所称董事、监事、

高级管理人员、自然人股东持有的股票或者其他具有股权性质的证券，包括其配偶、父母、子女持有的及利用他人账户持有的股票或者其他具有股权性质的证券。公司董事会不按照第一款规定执行的，股东有权要求董事会在三十日内执行。公司董事会未在上述期限内执行的，股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。公司董事会不按照第一款的规定执行的，负有责任的董事依法承担连带责任。”

3. 《挂牌规则》

《挂牌规则》第六十八条规定：“申请挂牌公司及其控股股东、实际控制人等应当按照下列安排向全国股转公司申请限售，并在公开转让说明书中披露：申请挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除限售，每批解除限售的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除限售的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前 12 个月以内申请挂牌公司控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的限售安排按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售安排。”

二、公司章程

《淮南文峰光电科技股份有限公司章程》第二十三条规定：“公司的股份可以依法转让。”

第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

三、自愿限售情形及其他限制

除前述法律法规、规则、公司章程规定的限售之外，股东持有的股份无自愿限售情形及其他限制。

2、股东对所持股份自愿锁定承诺

□适用 √ 不适用

3、股东所持股份的限售安排

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	是否为董 事、监事 及高管	是否为控股 股东、实际控 制人、一致行 动人	是否 为做 市商	挂牌前 12 个月 内受让自控股股 东、实际控制人的 股份数量(股)	因司法裁决、继 承等原因而获得 有限售条件股票 的数量(股)	质押股份 数量(股)	司法冻 结股份 数量 (股)	本次可公开 转让股份数 量(股)
1	徐文利	39,228,000	65.38%	是	是	否	-	-	-	-	9,807,000
2	徐文峰	8,406,000	14.01%	是	是	否	-	-	-	-	2,101,500
3	徐金华	8,406,000	14.01%	是	是	否	-	-	-	-	2,101,500
4	众盈合伙	2,860,000	4.77%	否	是	否	-	-	-	-	953,333
5	盛峰合伙	1,010,000	1.68%	否	否	否	-	-	-	-	1,010,000
6	尹正龙	90,000	0.15%	否	否	否	-	-	-	-	90,000
合计	-	60,000,000	100.00%	-	-	-	-	-	-	-	16,063,333

(四) 挂牌条件适用情况

共同标准	公司治理制度	股东大会议事规则	制定
		董事会议事规则	制定
		监事会议事规则	制定
		关联交易制度	制定
		投资者关系管理制度	制定
	董事会秘书或信息披露事务负责人	公司是否设立董事会秘书或信息披露事务负责人	是
		董事会秘书或信息披露事务负责人是否为公司高管	是
	合规情况	最近 24 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司是否存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序行为被司法机关作出有罪判决,或刑事处罚未执	□是 √否

		行完毕	
		最近 24 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司是否存在欺诈发行、重大信息披露违法或者其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
		最近 12 个月内申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会及其派出机构采取行政处罚	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会及其派出机构采取行政处罚	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查,尚未有明确结论意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
		申请挂牌公司或其控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员是否被列入失信联合惩戒对象且情形尚未消除	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
		申请挂牌公司董事、监事、高级管理人员是否存在被中国证监会及其派出机构采取证券市场禁入措施,或被全国股转公司认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员,且市场禁入措施或不适格情形尚未消除的情形	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	审计情况	最近一个会计年度经审计的期末净资产是否为负值	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
		最近一期每股净资产不低于 1 元/股	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
		持续经营时间是否少于两个会计年度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	股本情况	股本总额(万元)	6,000

差异化标准——标准 1

√适用 ☐不适用

标准 1	净利润指标(万元)	年度	2022 年度	2021 年度
		归属于母公司所有者的净利润	10,816.96	8,281.56
		扣除非经常性损益后归属母公司所	10,607.02	12,231.49

		有者的净利润		
--	--	--------	--	--

差异化标准——标准 2
☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准3
☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准4
☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准4
☐适用 ☒不适用

差异化标准——标准 5
☐适用 ☒不适用

分析说明及其他情况

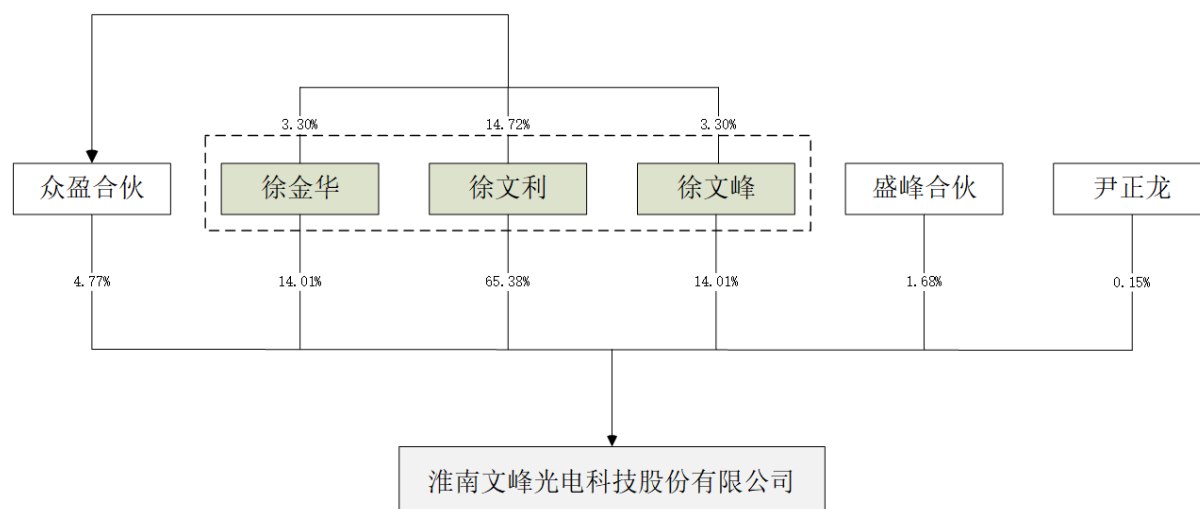
2023 年 3 月末，公司每股净资产为 7.20 元/股，不少于 1 元/股；2021 年度、2022 年度，公司归属于母公司所有者的净利润分别为 8,281.56 万元和 10,816.96 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为 12,231.49 万元和 10,607.02 万元，最近两年净利润均为正且累计不低于 800 万元，满足《挂牌规则》第二十一条第（一）款的要求。

（五）进层条件适用情况

挂牌同时进入层级	基础层
----------	-----

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

徐文利、徐文峰、徐金华系兄弟、兄妹关系，三人分别直接持有公司 3,922.80 万股、840.60 万股、840.60 万股，合计占公司总股本的 93.40%；同时徐文利为本公司股东众盈合伙执行事务合伙人，通过众盈合伙能够间接控制公司 4.77%的表决权。故徐文利、徐文峰、徐金华直接和间接共计控制公司 98.17%的表决权，系公司的控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

☒适用 ☐不适用

姓名	徐文利	
国家或地区	中国	
性别	男	
出生日期	1966 年 8 月 8 日	
是否拥有境外居留权	否	不适用
学历	本科	
任职情况	董事长	
职业经历	1990 年 12 月至 1995 年 12 月，任淮南光纤线缆厂操作工、机修车间电工；1995 年 12 月至 2004 年 9 月，历任淮南光神光纤线缆有限公司（前身为淮南光纤线缆总厂）机修车间电工、市场部销售员；2000 年 5 月至 2018 年 10 月，任淮南市文峰航天电缆厂厂长；2007 年 1 月至 2022 年 6 月，任文峰有限执行董事兼总经理；2009 年 10 月至 2022 年 11 月，任安徽文峰电子科技集团有限公司总经理；2013 年 5	

	月至 2017 年 5 月，任北京淮南文峰电缆科贸有限公司执行董事兼经理；2014 年 6 月至 2016 年 8 月，任安徽聚成智创机电技术有限公司执行董事兼总经理；2021 年 9 月至今，为众盈合伙执行事务合伙人；2022 年 6 月至今，任公司董事长。
--	--

姓名	徐文峰
国家或地区	中国
性别	男
出生日期	1975 年 1 月 1 日
是否拥有境外居留权	否 不适用
学历	高中
任职情况	董事、总经理
职业经历	1992 年 12 月至 1995 年 12 月，部队服役；1997 年 1 月至 2000 年 4 月，淮南矿业（集团）有限责任公司新庄孜煤矿职员；2000 年 4 月至 2018 年 5 月，淮南矿业（集团）有限责任公司选煤分公司职员；2007 年 1 月至 2022 年 6 月，任文峰有限监事；2009 年 10 月至今，任安徽文峰电子科技集团有限公司执行董事；2010 年 4 月至 2020 年 7 月，任合肥辽源组件机械配件有限公司监事；2010 年 4 月至 2020 年 7 月，任安徽圣利特进出口有限公司执行董事兼总经理；2022 年 6 月至今，任公司董事兼总经理。

姓名	徐金华
国家或地区	中国
性别	女
出生日期	1978 年 9 月 7 日
是否拥有境外居留权	否 不适用
学历	中专
任职情况	董事
职业经历	2000 年 5 月至 2007 年 1 月，任淮南市文峰航天电缆厂会计；2007 年 1 月至 2022 年 6 月，任文峰有限会计；2015 年 11 月至 2020 年 10 月，任合肥聚智光电科技有限公司执行董事兼总经理；2022 年 6 月至今，任公司董事。

控股股东为其他非法人组织的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

2、实际控制人

徐文利、徐文峰、徐金华系兄弟、兄妹关系，三人直接和间接共计控制公司 98.17%的表决权，且徐文利为公司董事长，徐文峰为公司董事、总经理，徐金华为公司董事，徐文利、徐文峰、徐金华三人系公司的共同实际控制人。

控股股东与实际控制人不相同

☐适用 ☒不适用

共同实际控制人之间存在一致行动关系的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

☒适用 ☐不适用

一致行动关系构成的认定依据：☐ 签订协议 ☒ 亲属关系 ☐ 其他

一致行动关系的时间期限：长期，2007 年 1 月 22 日至无

一致行动关系的其他情况：

徐文利、徐文峰、徐金华系兄弟、兄妹关系，且实际控制人已于 2020 年 11 月签署一致行动协议，明确了发生意见分歧或纠纷时的解决机制：如各方经充分协商后，仍无法就上述文峰电缆有关公司经营发展的重大事项达成一致意见的，徐文利、徐文峰、徐金华三方均同意在不违背法律、法规、公司章程的规定，不损害公司、股东和债权人利益的前提下，依照徐文利的意见进行提案、表决或提名。协议有效期为自协议签订之日起，至公司上市满 60 个月时止。前述期限届满时，协议各方均不排除继续签订类似一致行动协议或作出类似安排。届时，协议各方将根据个人投资规划和公司实际情况，并以避免对公司正常生产经营构成重大不利影响为原则，就一致行动协议期满后的续签与否作出妥善安排。

3、报告期内实际控制人发生变动的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）前十名股东及其他持股 5%以上股份或表决权股东情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	徐文利	39,228,000	65.38%	自然人	否
2	徐文峰	8,406,000	14.01%	自然人	否
3	徐金华	8,406,000	14.01%	自然人	否
4	众盈合伙	2,860,000	4.77%	合伙企业	否
5	盛峰合伙	1,010,000	1.68%	合伙企业	否
6	尹正龙	90,000	0.15%	自然人	否
合计	-	60,000,000	100.00%	-	-

☐ 适用 ☒ 不适用

（四）股东之间关联关系

☒ 适用 ☐ 不适用

公司股东中，徐文利、徐文峰、徐金华为兄弟、兄妹关系，其中徐文利、徐文峰、徐金华分别持有公司的股份比例为 65.38%、14.01%、14.01%；众盈合伙为公司员工持股平台，持有公司的股份比例为 4.77%，徐文利、徐文峰、徐金华分别持有众盈合伙 14.72%、3.30%、3.30%的出资比例，同时徐文利为众盈合伙执行事务合伙人。刘庆永为徐金华配偶，持有众盈合伙 4.20%的出资比例；朱兆秀为徐文利配偶之姐姐，持有盛峰合伙 5.94%的出资比例；方淮军为徐文峰配偶之哥哥，持有盛峰合伙 0.99%的出资比例。

除上述情况外，公司各股东之间不存在其他关联关系。

（五）其他情况

1、机构股东情况

√适用 □不适用

1、淮南众盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）

1) 基本信息:

名称	淮南众盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
成立时间	2021年9月28日
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91340400MA8N8L0R4Y
法定代表人或执行事务合伙人	徐文利
住所或主要经营场所	安徽省淮南市淮南经济技术开发区朝阳东路南侧金地月伴湾1-2栋1905（限办公使用）
经营范围	一般项目：企业管理咨询；市场营销策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	徐文利	1,263,000.00	1,263,000.00	14.72%
2	庞莉	720,000.00	720,000.00	8.39%
3	朱小红	720,000.00	720,000.00	8.39%
4	叶桦	720,000.00	720,000.00	8.39%
5	刘庆永	360,000.00	360,000.00	4.20%
6	徐金华	283,500.00	283,500.00	3.30%
7	徐文峰	283,500.00	283,500.00	3.30%
8	赵莉	270,000.00	270,000.00	3.15%
9	肖东	270,000.00	270,000.00	3.15%
10	蒋华平	240,000.00	240,000.00	2.80%
11	胡悦	180,000.00	180,000.00	2.10%
12	李双宝	180,000.00	180,000.00	2.10%
13	刘陆	180,000.00	180,000.00	2.10%
14	王军	180,000.00	180,000.00	2.10%
15	徐守会	180,000.00	180,000.00	2.10%
16	贺明东	180,000.00	180,000.00	2.10%
17	凌婕	180,000.00	180,000.00	2.10%
18	王成成	150,000.00	150,000.00	1.75%
19	高静	150,000.00	150,000.00	1.75%
20	程晋操	150,000.00	150,000.00	1.75%
21	邹良龙	150,000.00	150,000.00	1.75%
22	徐磊	90,000.00	90,000.00	1.05%
23	吴晋晋	90,000.00	90,000.00	1.05%
24	徐爱勤	90,000.00	90,000.00	1.05%
25	王迟龙	90,000.00	90,000.00	1.05%
26	杨涛	90,000.00	90,000.00	1.05%
27	罗世玉	90,000.00	90,000.00	1.05%
28	王朋	90,000.00	90,000.00	1.05%
29	王锋	90,000.00	90,000.00	1.05%
30	王成明	90,000.00	90,000.00	1.05%

31	刘萍	90,000.00	90,000.00	1.05%
32	魏磊	90,000.00	90,000.00	1.05%
33	周云霞	60,000.00	60,000.00	0.70%
34	姬永浩	60,000.00	60,000.00	0.70%
35	肖银平	60,000.00	60,000.00	0.70%
36	朱建兵	30,000.00	30,000.00	0.35%
37	陈星	30,000.00	30,000.00	0.35%
38	张奎魁	30,000.00	30,000.00	0.35%
39	张震	30,000.00	30,000.00	0.35%
40	高辉	30,000.00	30,000.00	0.35%
41	王秀娟	30,000.00	30,000.00	0.35%
42	郑礼亮	30,000.00	30,000.00	0.35%
43	徐婷婷	30,000.00	30,000.00	0.35%
44	张彤爽	30,000.00	30,000.00	0.35%
45	谢志刚	30,000.00	30,000.00	0.35%
46	陈杰	30,000.00	30,000.00	0.35%
47	王猛	30,000.00	30,000.00	0.35%
48	段传康	30,000.00	30,000.00	0.35%
49	俞良伟	30,000.00	30,000.00	0.35%
合计	-	8,580,000.00	8,580,000.00	100.00%

2、淮南盛峰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）

1) 基本信息:

名称	淮南盛峰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
成立时间	2021年9月28日
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91340400MA8N8L345D
法定代表人或执行事务合伙人	戈玉珍
住所或主要经营场所	安徽省淮南市淮南经济技术开发区朝阳东路南侧金地月伴湾1-2栋1905（限办公使用）
经营范围	一般项目：企业管理咨询；市场营销策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	戈玉珍	450,000.00	450,000.00	14.85%
2	刘福美	270,000.00	270,000.00	8.91%
3	施维霞	180,000.00	180,000.00	5.94%
4	王建才	180,000.00	180,000.00	5.94%
5	朱兆秀	180,000.00	180,000.00	5.94%
6	王春玲	180,000.00	180,000.00	5.94%
7	常乃玲	180,000.00	180,000.00	5.94%
8	王守云	180,000.00	180,000.00	5.94%
9	邱慧玲	180,000.00	180,000.00	5.94%
10	孙方伯	180,000.00	180,000.00	5.94%
11	刘伟娟	150,000.00	150,000.00	4.95%

12	陈荣华	150,000.00	150,000.00	4.95%
13	苏加如	150,000.00	150,000.00	4.95%
14	王素萍	120,000.00	120,000.00	3.96%
15	崔秀红	90,000.00	90,000.00	2.97%
16	吴洁	30,000.00	30,000.00	0.99%
17	常军	30,000.00	30,000.00	0.99%
18	方淮军	30,000.00	30,000.00	0.99%
19	张立清	30,000.00	30,000.00	0.99%
20	杭大磊	30,000.00	30,000.00	0.99%
21	陈友红	30,000.00	30,000.00	0.99%
22	郭新勤	30,000.00	30,000.00	0.99%
合计	-	3,030,000.00	3,030,000.00	100.00%

私募股东备案情况

☐适用 ☒不适用

2、特殊投资条款情况

☒适用 ☐不适用

一、对赌协议签订情况

2021年11月15日，徐文利、徐文峰、徐金华与尹正龙分别签订《股权转让协议》，分别将其所持6.30万元、1.35万元和1.35万元出资额转让给尹正龙，转让价格为每元出资8.00元。

同日，徐文利、徐文峰、徐金华（甲方）与尹正龙（乙方）分别签订《股权转让协议之补充协议》，其中约定：

“一、若文峰电缆于2025年12月31日前没有实现上市（在中国境内证券交易所首次公开发行（IPO），不包括新三板挂牌），乙方有权要求甲方按照本协议约定的时间及价格回购乙方所持公司的全部或部分股份。

二、乙方根据第一条约定行使回购权的，股份回购价款金额的计算公式如下：

股份回购价款金额=投资款*（1+10%*投资款到账之日（含当日）至股份回购价款支付之日（不含当日）的天数÷365）-乙方已从公司累计获得的分红。

三、乙方要求甲方回购股份的，甲方应当于乙方发出回购股份通知函的60日内一次性支付回购款。

四、乙方行使上述股份回购权利的有效期为前述股份回购的触发情形发生之日的60日内。如乙方在前述60日内未书面通知要求甲方股份回购的，即视同乙方放弃要求甲方回购的权利。”

二、对赌协议解除情况

2021年11月15日，尹正龙与徐文利、徐文峰、徐金华分别签订《股权转让协议之补充协议》，约定了股份回购等条款，2023年3月30日，尹正龙与徐文利、徐文峰、徐金华分别签订《股权转

让协议之补充协议二》，约定《股权转让协议之补充协议》自《股权转让协议之补充协议二》签署之日起即行终止，且自始无效，《股权转让协议之补充协议》对协议各方不再具有法律约束力；尹正龙不会就终止日之前基于《股权转让协议之补充协议》产生的权益向徐文利、徐文峰、徐金华进行追索，并确认不再依据《股权转让协议之补充协议》的约定向徐文利、徐文峰、徐金华主张任何权利或追究责任；协议各方互不承担违约责任。

综上所述，相关投资方与文峰光电控股股东、实际控制人等签订的对赌协议已解除，不存在纠纷或潜在纠纷，文峰光电历史上曾经存在的前述协议不会对文峰光电控制权的稳定、持续经营能力和投资者权益造成不利影响，不会对文峰光电本次挂牌构成重大障碍。

3、股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为员工持股平台	具体情况
1	徐文利	是	否	-
2	徐文峰	是	否	-
3	徐金华	是	否	-
4	众盈合伙	是	是	员工持股平台
5	盛峰合伙	是	是	员工持股平台
6	尹正龙	是	否	-

4、其他情况说明

事项	是或否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司、重要控股子公司、控股股东及实际控制人是否存在股东超过 200 人的情形	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

具体情况说明

☐适用 ☒不适用

四、公司股本形成概况

（一）公司设立情况

1、有限公司设立情况

2007 年 1 月 18 日，文峰电缆厂、徐文利、徐文峰和徐金华等四名股东召开股东会会议，决定共同出资设立文峰有限并签署公司章程。文峰有限设立时申请注册资本 500.00 万元，公司章程约定：由前述四名股东分别认缴 150.00 万元、150.00 万元、100.00 万元和 100.00 万元，分两期出资，其中：（1）设立时前述四名股东分别实缴出资 60.00 万元、60.00 万元、40.00 万元和 40.00 万元，合计出资 200.00 万元，出资形式为货币资金；（2）剩余出资 300.00 万元于 2009 年 1 月 19 日前由各股东以货币资金缴足。

截至 2007 年 1 月 19 日，首期合计现金出资 200.00 万元，业经淮南星华会计师事务所出具的

《验资报告》（星华验[2007]0004 号）审验确认到位。2023 年 7 月 24 日，容诚会计所对淮南星华会计师事务所出具的《验资报告》（星华验[2007]0004 号）进行了复核，并出具了《验资复核报告》（容诚专字[2023]230Z2486 号），认为相关验资报告在所有重大方面符合《中国注册会计师审计准则第 1602 号——验资》的规定。2007 年 1 月 22 日，文峰有限在淮南市工商行政管理局依法注册登记并领取《企业法人营业执照》。剩余出资 300.00 万元于 2009 年 5 月 21 日缴付，存在不符合当时有效《公司法》（2005 年修订）规定的情形。

上述 200.00 万元出资实际由徐文利、徐文峰和徐金华等三人以现金方式缴纳，文峰电缆厂未实际出资，由徐文利实际出资并支付至文峰有限。（注：文峰电缆厂作为徐文利的持股代表，文峰电缆厂成立于 2000 年 5 月，系徐文利实际投资并以其母亲王允珍的名义设立的个人独资企业，文峰有限设立后就开始以文峰有限从事生产经营活动，2018 年 10 月 22 日文峰电缆厂办理了工商登记注销手续。）

文峰有限设立时的股权结构如下：

序号	工商登记			实际出资		
	股东名称/ 姓名	认缴出资 (万元)	实缴出资 (万元)	股东姓名	实缴出资 (万元)	出资比例 (%)
1	文峰电缆厂	150.00	60.00	徐文利	120.00	60.00
2	徐文利	150.00	60.00			
3	徐文峰	100.00	40.00	徐文峰	40.00	20.00
4	徐金华	100.00	40.00	徐金华	40.00	20.00
合计		500.00	200.00	合计	200.00	100.00

2、股份公司设立情况

文峰光电系由文峰有限整体变更设立的股份有限公司。

2022 年 5 月 16 日，文峰有限召开股东会会议，文峰有限全体股东一致同意将公司截至 2022 年 1 月 31 日止经审计的账面净资产值（扣除拟分配的现金股利）按一定比例折股整体变更为股份有限公司。

2022 年 6 月 16 日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具容诚审字[2022]230Z3668 号《审计报告》，截至 2022 年 1 月 31 日，文峰有限经审计的净资产为 37,169.61 万元。

2022 年 6 月 16 日，经全体股东同意，文峰有限召开股东会并作出决议，决定将公司组织形式由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2022 年 6 月 17 日，中水致远资产评估有限公司出具中水致远评报字[2022]第 020445 号《淮南文峰航天电缆有限公司拟整体变更为股份有限公司项目资产评估报告》，截至 2022 年 1 月 31 日，文峰有限经评估的净资产值为 40,840.93 万元。

2022 年 6 月 26 日，文峰光电召开创立大会会议，决议以文峰有限截至 2022 年 1 月 31 日的净

资产值 37,169.61 万元扣除股东会决议分派的现金股利 6,000.00 万元后的余额 31,169.61 万元，按 1:0.192495192 的比例折合成股本 6,000.00 万股，每股面值 1.00 元，将文峰有限整体变更为文峰股份。2022 年 6 月 26 日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具容诚验资[2022]230Z0202 号《验资报告》审验确认本次整体变更出资足额到位。

2022 年 7 月 26 日，文峰光电办理完成工商变更登记并取得营业执照。

文峰光电设立时的股本结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	徐文利	3,922.80	65.38
2	徐文峰	840.60	14.01
3	徐金华	840.60	14.01
4	众盈合伙	286.00	4.77
	盛峰合伙	101.00	1.68
6	尹正龙	9.00	0.15
合 计		6,000.00	100.00

（二）报告期内的股本和股东变化情况

1、2021 年 10 月，文峰有限股权转让

2021 年 10 月 13 日，经文峰有限股东会决议，徐文利、徐文峰和徐金华分别将所持 70.70 万元、15.15 万元和 15.15 万元出资额转让给盛峰合伙（系文峰有限的员工持股平台之一），同时，徐文利、徐文峰和徐金华分别将所持 200.20 万元、42.90 万元和 42.90 万元出资额转让给众盈合伙（系文峰有限的员工持股平台之一），上述转让价格均为每股出资 3.00 元。同日，股权转让各方签订《股权转让协议》。本次徐文利、徐文峰和徐金华已就其转让股权所得缴纳个人所得税。

2021 年 10 月 15 日，文峰有限办理完成工商变更登记。

本次股权变动完成后，文峰有限的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	注册资本（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	徐文利	3,929.10	3,929.10	65.49
2	徐文峰	841.95	841.95	14.03
3	徐金华	841.95	841.95	14.03
4	众盈合伙	286.00	286.00	4.77
5	盛峰合伙	101.00	101.00	1.68
合 计		6,000.00	6,000.00	100.00

2、2021 年 11 月，文峰有限股权转让

2021年11月15日，经文峰有限股东会决议，徐文利、徐文峰和徐金华分别将所持6.30万元、1.35万元和1.35万元出资额转让给尹正龙，转让价格为每元出资8.00元。同日，股权转让各方签订《股权转让协议》。本次徐文利、徐文峰和徐金华已就其转让股权所得缴纳个人所得税。

2021年11月17日，文峰有限办理完成工商变更登记。

本次股权变动完成后，文峰有限的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	注册资本（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
1	徐文利	3,922.80	3,922.80	65.38
2	徐文峰	840.60	840.60	14.01
3	徐金华	840.60	840.60	14.01
4	众盈合伙	286.00	286.00	4.77
5	盛峰合伙	101.00	101.00	1.68
6	尹正龙	9.00	9.00	0.15
合 计		6,000.00	6,000.00	100.00

2、2022年7月，文峰有限整体变更为股份公司

2022年7月，文峰有限以净资产折股方式整体变更为股份公司。关于股份公司设立的具体情况，详见本节之“四、公司股本形成概况”之“（一）公司设立情况”之“2、股份公司设立情况”。

截至本公开转让说明书签署日，公司的股本及股东未再发生变化。

（三） 区域股权市场或其他交易场所挂牌情况

☐适用 ☒不适用

（四） 在全国股转系统摘牌后重新申报情况

☐适用 ☒不适用

（五） 股权激励情况或员工持股计划

☒适用 ☐不适用

1、股权激励计划的基本情况、履行的审议程序、实施情况

2021年9月13日，文峰有限全体股东召开股东会，审议通过《关于〈淮南文峰航天电缆有限公司2021年股权激励计划方案〉的议案》，同意公司对激励对象实施股权激励。2021年10月13日，经文峰有限股东会决议，徐文利、徐文峰和徐金华分别将其所持70.70万元、15.15万元和15.15万元出资额转让给盛峰合伙，分别将其所持200.20万元、42.90万元和42.90万元出资额转让给众盈合伙，上述转让价格均为每元出资3.00元。众盈合伙、盛峰合伙系公司员工持股平台，其中众盈合伙、盛峰合伙分别直接持有公司4.77%、1.68%的股份。

2、对公司经营情况的影响

众盈合伙、盛峰合伙作为公司员工持股平台，共涉及 71 人，均为公司员工。公司通过员工持股平台入股，充分调动公司员工工作积极性，增强公司凝聚力，有利于公司经营、管理、研发团队的稳定性。

3、对公司财务状况的影响

本次股权激励属于以权益结算的股份支付。按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》的相关规定，授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。公司根据所处行业发展趋势、发展阶段及业务规模等情况综合考量，确定本次股份支付公允价值按照 10 倍市盈率估计，相关权益工具的公允价值为 15.60 元/股。

根据《淮南文峰航天电缆有限公司 2021 年股权激励计划方案》以及合伙协议，本次所激励的对象均为在公司服务多年的员工，考虑到上述激励对象在公司的工作年限较长，基于对其历史贡献的奖励，故对本次股权激励未设置服务期限、业绩约定等限制性条款。根据《监管规则适用指引——发行类第 5 号》之“股份立即授予或转让完成且没有明确约定等待期等限制条件的，股份支付费用原则上应一次性计入发生当期，并作为偶发事项计入非经常性损益”，上述股权激励属于授予后可立即行权的权益结算的股份支付，因此公司将确认的股份支付费用一次性计入当年管理费用，相应增加资本公积。因无锁定期，授予日公司具体会计处理如下：借记 管理费用，贷记 资本公积。综上，公司的股份支付会计处理符合《企业会计准则》的规定。

4、对公司控制权的影响

本次股权激励未导致公司控股股东、实际控制人发生变化。公司实际控制人为徐文利、徐文峰和徐金华兄妹三人，该三人直接与间接合计控制公司 98.17%股份表决权。

此外，尹正龙于 2021 年 11 月受让徐文利等三人股权入股文峰光电，受让价格为 8 元/注册资本，其系淮南市第一家上市民营企业山河药辅（300452.SZ）的实际控制人、董事长，具有企业上市经验，为文峰光电实际控制人多年朋友并与其沟通企业上市经验，因看好公司发展，经双方协商确定入股。本次入股价格参考 2021 年 10 月末文峰光电每股净资产，双方协商确定，高于 2021 年 10 月员工股权激励 3.0 元/注册资本价格，未参考文峰光电的实际盈利情况，低于公司采用的股份支付价格，基于谨慎性考虑对尹正龙的入股价格亦作了股份支付。尹正龙入股时与徐文利等三人签订对赌条款，主要考虑到市场上外部投资者普遍会要求实际控制人进行对赌安排，且其作为上市公司山河药辅的实际控制人，在山河药辅收购曲阜市天利药用辅料有限公司 52%股权时也与对方签署了业绩承诺和业绩补偿条款，综合上述考虑，作为一种保护性条款，尹正龙与徐文利等三人签署了《股权转让协议之补充协议》，约定了对赌条款。

5、股权激励目的、激励对象、激励计划标的股票来源、股票数量及比例、授予价

格、锁定期限、行权条件、绩效考核指标等情形

公司设立众盈合伙、盛峰合伙作为实施股权激励的员工持股平台，相关情况如下：

项目	众盈合伙	盛峰合伙
股权激励目的	为建立、健全长期激励与约束机制，维护员工队伍稳定，充分调动员工的积极性，促进公司持续稳定发展，公司制定并实施了股权激励。	
激励对象	共计 68 人（不含实际控制人 3 人），包括公司高级管理人员、核心骨干员工，以及公司执行董事认为应当激励的公司员工；	
激励计划标的股票来源	持股平台所持公司股权均系实际控制人徐文利、徐文峰、徐金华转让	
	其中众盈合伙受让徐文利持有的公司 200.20 万元股权、徐文峰持有的公司 42.90 万元股权、徐金华持有的公司 42.90 万元股权	其中盛峰合伙受让徐文利持有的公司 70.70 万元股权、徐文峰持有的公司 15.15 万元股权、徐金华持有的公司 15.15 万元股权
股票数量及比例	众盈合伙持有公司 286 万股，占公司总注册资本的 4.77%	盛峰合伙持有公司 101 万股，占公司总注册资本的 1.68%
授予价格	每一元注册资本 3 元	
锁定期限、行权条件、绩效考核指标	公司股权激励计划未附加特别义务或考核要求，不存在锁定期限、行权条件、绩效考核指标等约定。	

6、激励计划是否实施完毕

众盈合伙、盛峰合伙均为文峰光电为实施股权激励的员工持股平台，目前公司已经制定的股权激励方案均已实施完毕。

7、激励份额的流转、退出管理机制

（1）激励份额的流转机制

1) 执行事务合伙人可以向有限合伙人，或者向执行事务合伙人指定的第三方转让其持有的部分合伙企业财产份额（但执行事务合伙人不得转让其持有的全部财产份额）。对前述转让，合伙企业原有合伙人享有优先受让权。

2) 激励对象有权按照合伙协议及相关法律法规规定转让其合伙企业财产份额。但鉴于合伙企业是为实行文峰光电员工激励计划而设立的持股平台，激励对象转让财产份额的，其受让方的最终人选需经徐文利同意，且同等条件下徐文利或其指定的第三方享有优先受让权。

若文峰光电申请在主板、创业板或科创板等上市或者与上市公司并购重组的，激励对象和合伙企业需遵循中国证监会、证券交易所要求的有关上市或并购重组的转让

限制规定，以及合伙企业作为文峰光电股东关于股份转让的承诺。

激励对象欲转让合伙企业出资份额的，该激励对象应将相关转让信息（包括欲转让财产份额的数量、拟受让方的基本情况、转让价格、支付方式、支付期间记忆税费承担等主要条件）书面通知徐文利，如在通知送达之日起 30 日内徐文利不愿意购买的，且徐文利同意由拟受让方受让的，则该激励对象可将财产份额转让给拟受让方。

3) 激励对象若出现下列情形之一的，文峰光电实际控制人之一徐文利有权要求该激励对象将其全部合伙企业财产份额转让给徐文利或其指定的第三方：①发生违反国家法律法规、文峰光电及有限合伙企业内部管理规章制度规定的行为，包括但不限于失职、渎职、行贿、受贿、索贿、贪污、盗窃、违反职业道德、泄露企业秘密、不能胜任岗位工作等，损害文峰光电及有限合伙企业利益或声誉，或给文峰光电及有限合伙企业造成较大经济损失的；②在文峰光电任职期间或离职后三年内，未经文峰光电同意，自营或者同他人合作经营与文峰光电相竞争业务，或者到与文峰光电有竞争关系的其他公司工作（包括专职、兼职、顾问等形式），或协助他人从事与文峰光电相竞争业务的；③被依法追究刑事责任；④存在其他损害文峰光电、有限合伙企业利益或声誉，或给文峰光电、有限合伙企业造成较大经济损失的行为。

（2）激励份额的退出机制

1) 有下列情形或其他法定退伙情形之一的，合伙人可以退伙：①合伙协议约定的退伙事由出现；②经全体合伙人一致同意；③发生合伙人难以继续参加合伙的事由；④其他合伙人严重违反合伙协议约定的义务。

2) 合伙人有合伙协议约定的情形之一的，经其他合伙人一致同意，可以决议将其除名。①未履行出资义务；②因故意或者重大过失给合伙企业造成损失；③执行合伙事务时有不正当行为。

3) 合伙人退伙，其他合伙人应当与该退伙人按照退伙时的合伙企业财产状况进行结算，退还退伙人的财产份额，本协议另有约定的依其约定。退伙人对给合伙企业造成的损失负有赔偿责任的，相应扣减其应当赔偿的数额。

（六）其他情况

事项	是或否
公司是否曾擅自公开或者变相公开发证券	否

公司是否曾存在代持	是
公司是否（曾）存在工会、职工持股会持股或自然人股东人数较多的情形	否
公司是否（曾）存在非货币出资	否
公司是否曾存在出资瑕疵	是
公司是否曾涉及国有企业、集体企业改制	否
公司历史沿革是否涉及国资、外资、集体股东出资	否
公司是否（曾）存在红筹架构	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明：

√适用 □不适用

1、有限公司实缴出资瑕疵

文峰有限成立于 2007 年 1 月 22 日，各股东已于 2007 年 1 月 19 日缴付首期出资 200 万元，但剩余认缴出资 300 万元的缴纳时间为 2009 年 5 月 21 日，略晚于法定缴纳期限，不符合当时有效《公司法》（2005 年修订）“……其余部分由股东自公司成立之日起两年内缴足”的规定，但鉴于：①文峰有限剩余出资已于 2009 年 5 月 21 日全部足额缴纳，并经淮南星华会计师事务所审验确认；文峰有限已于 2009 年 5 月 26 日在淮南市工商行政管理局经济技术开发区分局办理了实收资本的变更登记手续；②文峰有限剩余出资的实际缴纳时间略晚于法定缴纳期限，且各股东均同意不追究因延迟缴纳的违约责任；③《公司法》（2013 年修正）及现行有效的公司法（2018 修正）均已取消了关于有限责任公司股东应自公司成立之日起两年内缴足出资的规定；④淮南市市场监督管理局业已出具说明，确认文峰光电不存在出资不实或虚假出资等情况，文峰光电前述未及时缴纳实缴出资的情形情节轻微，不属于重大违法违规行为，未对文峰光电作出行政处罚。

因此，文峰有限历史上曾存在的缴纳出资略晚于法定缴纳期限情形，未损害公司的利益，不属于重大违法违规行为，不会对文峰光电本次挂牌构成重大法律障碍。

2、代持解除情况

文峰电缆厂成立于 2000 年 5 月，系徐文利以其母亲王允珍名义于 2000 年 5 月投资设立。2007 年文峰有限设立时，文峰电缆厂作为徐文利的持股代表，在工商登记管理部门登记为文峰有限的股东。2009 年 5 月 22 日，文峰电缆厂与徐文利签署《股权转让协议》，文峰电缆厂以无偿转让方式将其代持的文峰有限股权还原至徐文利名下。同日，文峰有限全体股东召开股东会，同意前述股权转让。2009 年 5 月 26 日，文峰有限在淮南市场监督管理局办理了工商变更登记手续，至此，文峰有限股权代持行为已得以规范和清理。

根据对徐文利以及王允珍的访谈，文峰电缆厂系徐文利实际投资的企业，本次股权转让系代持股权的还原，无对价支付，文峰电缆厂、王允珍与徐文利之间不存在纠纷或潜在纠纷。

综上所述，文峰有限 2007 年设立时曾经存在徐文利委托其实际控制的文峰电缆厂持股的情形，委托持股期间徐文利亦持有文峰有限股权，不存在相关人员规避持股限制等情形，且委托持股已于

2009年5月得到彻底清理和规范，文峰有限的实际股东及其出资额、出资比例得以还原；在相关委托持股关系的形成及演变过程中，委托方和受托方对代持事实均予以确认，相应的股东权利和义务归属清晰明确，委托方和受托方未因股权代持的形成、演变及规范清理发生争议、纠纷，也不存在潜在争议、纠纷。截至本公开转让说明书出具之日，公司股权结构明晰，控股股东、实际控制人持有公司的股份不存在权属争议或潜在纠纷。

五、 报告期内的重大资产重组情况

☐适用 ☒不适用

其他事项披露

☐适用 ☒不适用

六、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业、参股企业的基本情况

（一） 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

（二） 参股企业

☐适用 ☒不适用

七、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地区	境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	徐文利	董事长	2022年6月26日	2025年6月25日	中国	无	男	1966年8月	本科	高级工程师
2	徐文峰	董事、总经理	2022年6月26日	2025年6月25日	中国	无	男	1975年1月	高中	高级工程师
3	徐金华	董事	2022年6月26日	2025年6月25日	中国	无	女	1978年9月	中专	无
4	庞莉	董事、财务总监	2022年6月26日	2025年6月25日	中国	无	女	1978年3月	大专	中级会计师
5	孙方社	独立董事	2022年6月26日	2025年6月25日	中国	无	男	1956年11月	本科	高级会计师、中国注册会计师、注册资产评估师等
6	汪金兰	独立董事	2022年6月26日	2025年6月25日	中国	无	女	1966年12月	博士	教授
7	余晖	独立董事	2022年6月26日	2025年6月25日	中国	无	男	1984年5月	博士	教授
8	李双宝	监事会主席	2022年6月26日	2025年6月25日	中国	无	男	1986年7月	本科	无
9	戈玉珍	监事	2022年6月26日	2025年6月25日	中国	无	女	1956年11月	高中	无
10	王成成	职工代表监事	2022年6月26日	2025年6月25日	中国	无	男	1990年3月	本科	无
11	朱小红	副总经理	2022年6月26日	2025年6月25日	中国	无	女	1968年4月	大专	工程师
12	叶桦	副总经理	2022年6月26日	2025年6月25日	中国	无	女	1970年12月	大专	无

13	肖东	董事会秘书	2022年6月26日	2025年6月25日	中国	无	男	1983年3月	本科	无
----	----	-------	------------	------------	----	---	---	---------	----	---

续:

序号	姓名	职业（创业）经历
1	徐文利	徐文利先生的职业创业经历详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人”之“1、控股股东”部分。
2	徐文峰	徐文峰先生的职业创业经历详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人”之“1、控股股东”部分。
3	徐金华	徐金华女士的职业创业经历详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人”之“1、控股股东”部分。
4	庞莉	1978年3月生，女，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。2000年7月至2008年6月，历任淮南市田南热电厂出纳、材料会计、主管会计；2008年7月至2022年6月，任文峰有限主管会计、财务总监；2022年6月至今，任本公司董事、财务总监。
5	孙方社	1956年11月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师、中国注册会计师、注册资产评估师，中国注册会计师协会资深会员。1981年7月至1995年12月，先后任淮南矿业（集团）有限公司会计师、财务副科长、科长；1996年2月至2022年2月，先后任安徽华安会计师事务所及其改制后的安徽华安会计师事务所有限公司主任会计师、副所长、所长、董事；2006年3月至今，任安徽华安资产评估事务所有限公司执行董事；2015年2月至2022年3月任安徽华安工程造价咨询有限公司执行董事兼总经理；2017年7月至今，任宁波家联科技股份有限公司独立董事；2020年6月至2023年6月，任安徽同兴环保科技股份有限公司独立董事；2022年6月至今，任本公司独立董事。
6	汪金兰	1966年12月生，女，中国国籍，无境外永久居留权，武汉大学法学博士，中共党员。1990年7月至今，安徽大学法学院工作，现任安徽大学法学院教授，民商法专业博士生导师，中国国际私法学会常务理事，中国贸促会调解中心调解员。2020年6月至2023年6月，任安徽同兴环保科技股份有限公司独立董事；2021年9月至今，任安徽建工集团股份有限公司独立董事；2022年6月至今，任本公司独立董事； 2022年12月至今，为江西铜博科技股份有限公司独立董事。
7	余晖	1984年5月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，山东大学工学博士，现任河北工业大学材料科学与工程学院教授，中国材料学会镁合金分会理事，中国镁合金青年委员会常务委员，主要从事轻质高强金属材料设计与塑性加工制备技术领域的基础研究。 2002年9月至2006年7月，于安徽工业大学学习，获学士学位；2006年8月至2008年8月，于韩国国立昌原大学学习，获硕士学位；2008年9月至2009年9月，学习准备博士选拔考试；2009年9月至2012年12月，于山东大学学习，获博士学位；2013年1月至2013年12月，就职于韩国材料科学研究院博士后工作站；2014年1月至2014年7月，为日本熊本大学特别研究员；2014年6月至今，为河北工业大学材料科学与工程学院教授、博士生导师。2022年6月至今，任本公司独立董事。
8	李双宝	1986年7月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年6月至2014年8月，任中煤建安集团七十三工程处沈阳市康平县大强煤矿工程项目建设施工技术员；2015年4月至2018年6月，任文峰有限新厂区项

		目建设甲方代表、项目负责人；2018年6月至2022年6月，任文峰有限综合办主任助理、总经理助理；2022年6月至今，任公司总经理助理、公司监事会主席。
9	戈玉珍	1956年11月生，女，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1976年在六安第三中学高中毕业后，任六安梅山路小学代课老师；1980年3月至2006年11月为安徽长安电子（集团）有限公司（前身为国营长安机器总厂，即国营第0871总厂）高级工；2006年11月原单位退休后，2007年1月至2009年9月被中国电子科技集团公司第十四研究所下属企业返聘为高级工，为雷达生产电讯装配提供技术支援工作；2009年10月至2022年6月被聘任文峰有限组件部部长；2021年9月至今，为盛峰合伙的执行事务合伙人；2022年6月至今，任公司生产部电组件车间主任、监事。
10	王成成	1990年3月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年4月至2015年1月，任安徽国汉建设监理咨询有限公司监理员；2015年3月至2022年6月，任文峰有限综合办副主任；2022年6月至今，任本公司综合办公室副主任、职工监事。
11	朱小红	1968年4月生，女，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1989年11月至1990年11月，任淮南特种线缆厂仓管员；1990年11月至1995年12月，任淮南光纤线缆厂仓管员；1995年12月至2004年9月，在淮南光神光纤线缆有限公司（原淮南光纤线缆总厂，1997年改制为公司）先后任仓管员、技术员；2003年9月至2007年1月，在淮南市文峰航天电缆厂历任库管员、技术员、生产副总；2007年1月至2022年6月，任文峰有限副总经理，负责公司生产工作；2022年6月至今，任本公司副总经理，负责公司生产工作。
12	叶桦	1970年12月生，女，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987年10月至1990年11月，任职于淮南特种线缆厂光缆车间工人；1990年11月至1995年12月，为淮南光纤线缆厂的光缆车间工人；1995年12月至2004年9月，为淮南光神光纤线缆有限公司（原淮南光纤线缆总厂，1997年改制为公司）车间工人、技术员；2004年11月至2007年1月，在淮南市文峰航天电缆厂检验员；2007年1月至2022年6月，历任文峰有限质量部产品检验员、质量部部长、技术部部长、技术副总经理；2022年6月，任本公司副总经理，负责公司技术工作。
13	肖东	1983年3月生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年3月至2014年6月，历任中航光电科技股份有限公司光纤分厂操作工、班长、调度员，深圳分公司计划调度员、管理室主任，光纤分厂管理室主任，总公司营销中心销售部经理；2014年8月至2022年6月，历任文峰有限市场部销售经理、部长助理、市场部副部长、部长；2022年6月至今，任本公司市场部部长、董事会秘书兼证券部部长。

八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
资产总计（万元）	47,238.30	48,443.13	44,101.93
股东权益合计（万元）	43,175.64	41,073.13	36,256.17
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	43,175.64	41,073.13	36,256.17
每股净资产（元）	7.20	6.85	6.04
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	7.20	6.85	6.04
资产负债率	8.60%	15.21%	17.79%

流动比率（倍）	9.23	5.20	4.26
速动比率（倍）	8.11	4.63	3.76
项目	2023年1月—3月	2022年度	2021年度
营业收入（万元）	5,437.78	26,715.26	28,068.49
净利润（万元）	2,102.51	10,816.96	8,281.56
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	2,102.51	10,816.96	8,281.56
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,941.93	10,607.02	12,231.49
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,941.93	10,607.02	12,231.49
毛利率	67.82%	65.96%	69.92%
加权净资产收益率	4.99%	27.98%	26.31%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	4.61%	27.43%	38.85%
基本每股收益（元/股）	0.35	1.80	1.38
稀释每股收益（元/股）	0.35	1.80	1.38
应收账款周转率（次）	0.23	1.30	1.71
存货周转率（次）	0.40	2.24	2.46
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,735.41	7,014.58	8,193.57
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.29	1.17	1.37
研发投入金额（万元）	298.56	951.38	838.47
研发投入占营业收入比例	5.49%	3.56%	2.99%

注：计算公式

- 1、每股净资产=当期净资产÷期末股本数（或实收资本额）；
- 2、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%；
- 3、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债；
- 4、速动比率=（期末流动资产-期末存货）÷期末流动负债；
- 5、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%；
- 6、加权净资产收益率=归属于公司股东的净利润÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》；
- 7、扣除非经常性损益后净资产收益率=（归属于公司股东的净利润-非经常性净损益）÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》；
- 8、每股收益=归属于公司股东的净利润÷加权平均股本数（或实收资本额），计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》；
- 9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款余额；
- 10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货余额；
- 11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷加权平均股本数（或实收资本额），分母计算方式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》。

九、 报告期内公司债券发行及偿还情况

☐适用 ☒不适用

十、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称	国元证券
法定代表人	沈和付
住所	安徽省合肥市梅山路 18 号
联系电话	0551-62207999
传真	0551-62207360
项目负责人	夏小伍
项目组成员	杨凯强、叶玉平、胡毅、胡义伟、杨少杰、余志远、刘民昊、丁帅、方陈

（二）律师事务所

机构名称	安徽天禾律师事务所
律师事务所负责人	卢贤榕
住所	合肥市濉溪路 278 号财富广场 B 座东区 16 楼
联系电话	0551-62642792
传真	0551-62620450
经办律师	杨帆、席彤彤

（三）会计师事务所

机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	肖厚发
住所	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
联系电话	010-66001391
传真	010-66001392
经办注册会计师	宁云、徐斌

（四）资产评估机构

☒适用 ☐不适用

机构名称	中水致远资产评估有限公司
法定代表人	肖力
住所	北京市海淀区上园村 3 号交大知行大厦 6 层 618 室
联系电话	010-62169669
传真	010-62196466
经办注册评估师	徐向阳、张旭军

（五）证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
负责人	周宁
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

(六) 证券交易场所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	周贵华
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

(七) 做市商

☐适用 ☒不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务、产品或服务

（一） 主营业务

主营业务-特种线缆及光电组件等产品的研发、生产和销售	公司主要从事高性能、高可靠性特种线缆及光电组件等产品的研发、生产和销售
----------------------------	-------------------------------------

<p>公司主要从事高性能、高可靠性特种线缆及光电组件等产品的研发、生产和销售，产品广泛应用于航空、航天、兵器、军工电子、舰船、核工业等领域。</p> <p>公司以特种线缆进口替代实现国产化为目标，具备定制化设计、柔性制造、精密检测和供应保障及时的科研生产能力，为客户提供可靠产品和一流服务。公司产品主要应用于军工领域，主要客户为中国航空工业集团、中国航天科技集团、中国航天科工集团、中国兵器工业集团、中国兵器装备集团、中国电子科技集团、中国船舶集团、中国工程物理研究院及其下属骨干企业和科研院所等。</p> <p>多年来，公司参与了多项国家重点国防工程和武器装备的配套任务，公司研制生产的航空航天用交联乙烯-四氟乙烯共聚物绝缘电线电缆、航空用差分网线、航空用 422 数据传输电缆、水密型通信控制电缆等 18 项产品通过省国防科技成果鉴定及 6 项通过市经信委鉴定“达到国内先进水平”“替代同类进口产品”“填补国内空白”等，21 项产品获得省经信委、科技厅等单位认定的新产品及高新技术产品。公司产品实现减少了客户对特种电缆国外进口的依赖，在国内军工特种线缆领域拥有较高市场知名度。</p> <p>公司长期配套服务于航空航天、兵器舰船、军工电子等领域，为国家级高新技术企业、国家级专精特新“小巨人”企业，通过了国军标质量管理体系认证，持有《装备承制单位资格证书》、《武器装备科研生产备案凭证》和《二级保密资格单位证书》等。目前，公司已发展成为军工特种线缆领域国内排名靠前、产品覆盖范围广、产品结构较为齐全、拥有自主知识产权的特种线缆及光电组件研制与生产企业，获得 72 项专利，其中发明专利 19 项。公司产品近 50 个系列、400 多个品类、上千种规格，是国内为数不多的产品覆盖六大军工领域的特种线缆生产企业之一。公司“文利”商标获得“中国驰名商标”称号，以及“首届安徽制造行业十大重点推广品牌”。</p> <p>公司自成立以来，一直从事高性能、高可靠性特种线缆及光电组件等产品的研发、生产和销售，主营业务未发生重大变化。</p>
--

（二） 主要产品或服务

<p>公司主要产品包括特种线缆、光电组件等，公司特种线缆的导体多采用镀银、镀锡、镀镍等高纯度铜基及合金导体，绝缘材料主要采用含氟塑料，运用特殊的薄壁挤出技术、绕包烧结技术、线芯紧压成型技术等，形成具有优良的电气性能（导电性好、屏蔽性高、电绝缘性强、载流量大）、轻柔强韧的机械性能、阻燃、耐高低温、抗腐蚀、抗辐射、便捷性好、高可靠性等特点。公司产品</p>

应用范围广，如：航天领域配套应用于火箭、卫星发射、载人航天器等；航空领域配套应用于战斗机、预警机、直升机、教练机、运输机等；军工电子及兵器领域配套应用于机载/车载电子设备、雷达、电子对抗系统、坦克及导弹；舰船领域配套应用于驱逐舰、护卫舰、航空母舰等大型水面战斗舰船等。截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 18 项产品通过省国防科技成果鉴定及 6 项通过市经信委鉴定，具体如下：

序号	产品名称	鉴定单位	鉴定时间	鉴定意见
1	细径轻型车载雷达用信号传输线缆	省国防工办	2007. 11. 3	该产品填补国内空白，达到国际先进水平。
2	小型半硬同轴电缆	省国防工办	2009. 10. 25	达到国内先进水平。
3	氟塑料绝缘带状电缆	省国防工办	2009. 10. 25	达到国内领先水平。
4	小型半柔微波电缆	省国防工办	2009. 10. 25	达到国内领先水平，可部分替代同类进口产品。
5	航空航天用 WFA 系列交联乙烯-四氟乙烯共聚物绝缘电线电缆	省国防工办	2009. 10. 25	达到国内领先水平，可部分替代同类进口产品。
6	WFY 系列聚酰亚胺复合薄膜绕包绝缘电线	省国防工办	2012. 3. 17	填补国内空白，达到国内领先水平，可替代同类进口产品。
7	聚四氟乙烯双色绝缘电线	省国防工办	2012. 3. 17	达到国内领先水平。
8	航空用 422 数据传输电缆	省国防工办	2013. 9. 22	达到国内领先水平，可替代同类进口产品。
9	航空用 429 数据传输电缆	省国防工办	2013. 9. 22	达到国内领先水平。
10	WFRWC 航空用差分网线	省国防工办	2013. 9. 22	达到国内领先水平，可替代同类进口产品。
11	特种耐高温耐火复合绕包电线	省国防工办	2015. 12. 10	技术水平国内先进。
12	WFAQ 系列航空航天用轻型电线电缆	省国防工办	2015. 12. 10	技术水平国内先进。
13	100 Ω 特种耐高温高速差分电缆	省国防工办	2015. 12. 10	技术水平国内先进。
14	舰船用光电综合传输电缆	省国防工办	2015. 12. 10	技术水平国内先进。
15	航空用 485 数据传输电缆	省国防工办	2016. 4. 29	技术水平国内领先水平，可替代同类进口产品。
16	车用升降式光电复合缆	省国防工办	2016. 12. 2	技术水平国内领先。
17	航空航天用扁平电缆线束网	省国防工办	2016. 12. 2	技术水平国内领先。
18	水密型通信控制电缆	省国防工办	2016. 12. 2	技术水平国内先进。
19	特种高清晰多媒体接口线	市经信委	2018. 11. 17	技术水平国内领先。
20	大气环境监测卫星数字仿真电缆	市经信委	2018. 11. 17	技术水平国内领先。
21	抗核磁脉冲异型电缆线束组件	市经信委	2019. 1. 23	技术水平国内领先。

22	直升机救援升降系统特种电缆组件网	市经信委	2019. 1. 23	产品可应用于救援直升机，技术水平国内领先。
23	大数据高速率光通信传输器件	市经信委	2020. 11. 28	技术水平国内领先。
24	智能机器人用超柔数据传输线缆	市经信委	2020. 11. 28	技术水平国内领先。

公司经过多年研发和积累，已形成近 50 个系列、400 多个品类、上千种规格的产品，主要有特种线缆、光电组件等，广泛应用于军工领域。

1、特种线缆

(1) 特种电线

电线的主要结构为“导体+绝缘材料”，公司特种线缆具有很强的定制化生产特点，一般对电气、化学、机械以及空间环境等性能要求较高，所以对导体和绝缘材料的选择及制作工艺要求较高。

公司特种电线的导体主要采用镀银、镀锡、镀镍等高纯度铜及合金导体，各类导体的特点及应用领域具体如下：

导体类型	特点及应用
镀银铜导体	长期工作温度达200℃，导电性能好、直流电阻小，散热快、导体柔软、可剪性好；主要用于航空航天、兵器、电子、核工业等高端装备领域。
镀锡铜导体	长期工作温度达150℃，易焊接、耐腐蚀、抗氧化性强，主要用于屏蔽电磁干扰或湿热环境。
镀镍铜导体	长期工作温度达260℃，耐酸碱盐雾、耐腐蚀、抗氧化性能好，主要用于温度高，环境恶劣的场所，如海洋、岛屿等环境。
镀银铜合金导体	长期工作温度达200℃，机械性能强、抗拉、耐弯折、导电性能好，主要用于航空航天、兵器电子等数据信号的传输以及震动强度大的环境。

公司特种电线的绝缘材料主要采用聚四氟乙烯、聚酰亚胺复合薄膜、聚全氟乙丙烯、可熔性聚四氟乙烯、交联乙烯-四氟乙烯共聚物等含氟塑料，具有耐高低温、耐腐蚀、耐老化、耐切割、耐辐照等良好性能。公司经过多年的研发和生产经验积累，已掌握了各类高性能绝缘材料制造特种电线的核心技术，开发了绕包、挤出、推挤等适用不同绝缘材料的最佳生产工艺，可以依据特殊需求定制生产多品种、多规格的特种电线产品。采用不同工艺及绝缘材料生产的特种电线的特点及应用领域如下：

工艺名称	绝缘材料	特点及应用
绕包工艺	聚四氟乙烯薄膜、聚酰亚胺复合薄膜、聚四氟乙烯生料膜等绝缘材料	根据不同产品规格要求，通过计算选择薄膜宽度、绕包张力，精确控制烧结温度及牵引速度，产品具有弯曲性能好、同心度高、体积小、重量轻、耐高低温等特性，主要应用于航空航天、兵器电子等军工领域的设备及箱体内的安装。
推挤工艺	聚四氟乙烯粉料为绝缘材料	推挤工艺非常复杂，难度大，需精确掌握溶解粉料、挤压成型、包覆绝缘及高温结晶等过程技术要求，产品具有优异的热稳定性、高同心度、表面光滑、卓越机械性能等特性，可在250℃高温环境下长期使用，主要应用于军工领域的设备安装及射频信号传输。

挤出工艺	聚全氟乙丙烯、可熔性聚四氟乙烯、交联乙烯-四氟乙烯共聚物、聚烯烃塑料、聚氨酯及热塑性硫化橡胶等为绝缘材料	粒子料经高温熔融通过模具挤出而成，生产工艺成熟，加工效率高、可生产任意长度，具有耐高低温、耐化学腐蚀、机械性能好等特点，广泛应用于航空航天、兵器、电子、舰船等领域。
------	--	--


公司现有主要特种电线产品及其产品特性、应用领域等如下：


产品名称	产品特性及应用领域
聚四氟乙烯薄膜绕包绝缘电线系列	具有体积小、重量轻、柔软，阻燃、耐化学腐蚀，耐温范围（-65℃至+250℃），广泛应用于航空航天、兵器电子等军工设备箱体内的仪器仪表连接。
聚酰亚胺复合薄膜绕包绝缘电线系列	具有体积小、重量轻、阻燃、耐化学腐蚀、抗机械切割性强、抗电弧开裂、负载能力强、抗热缩、耐温范围（-65℃至+260℃）、电气性能优异等特性，主要应用于航空航天等领域对重量、电气性能、机械性能要求高的设备连接。
聚全氟乙丙烯（FEP）挤出绝缘电线系列	具有重量轻、体积小、阻燃、耐化学腐蚀，耐温范围（-65℃至+200℃），广泛应用于航空航天、兵器电子及船舶等领域。
可熔性聚四氟乙烯（PFA）挤出绝缘电线系列	具有重量轻、体积小、阻燃、耐化学腐蚀，耐温范围（-65℃至+250℃），主要应用于航空航天、兵器电子等领域。
交联乙烯-四氟乙烯共聚物（X-ETFE）挤出绝缘电线系列	具有重量更轻、体积更小、阻燃、耐化学腐蚀、抗热缩、机械性能卓越、抗高能电子辐射等特性，耐温（-65℃至+200℃），主要应用于航空航天、兵器电子等领域对重量、耐摩擦、耐热稳定、抗辐射要求高的设备连接。
聚四氟乙烯（PTFE）推挤绝缘电线系列	具有优异的电气性能，同心度高、阻燃、抗热缩更优、卓越的机械性能、耐化学腐蚀，耐温范围（-65℃至+250℃），主要应用于武器装备的安装线及射频信号传输。

(2) 特种电缆

电缆是在电线的基础上，经对绞、成缆、屏蔽、铠装、护套等工序的不同组合，加工成不同结构、具有综合性能的各类电缆产品。

公司特种电缆可以满足对电性能、机械性能、特殊环境及重量等特性的高要求，在生产该类电缆时，公司根据具体要求对电线、绝缘材料、防波套及护套材料进行整体结构设计，确保电缆能够满足客户定制化需求。公司经多年的发展和实践积累，形成了覆盖六大军工领域的多个特种电缆系列，主要产品特点、应用领域等如下：

产品名称	产品特点	应用领域	典型产品图示
综合控制电缆	根据使用环境和用途不同，选用不同的绝缘和护套材料，具有耐高低温、阻燃、耐寒、耐磨、防水、防盐雾、机械强度高，耐环境性优异等特点。	应用于航空航天、兵器、电子、核工业等军工领域的飞行器、地面及野外移动设备等。	

数 据 传 输 电 缆 系 列	耐高低温、耐老化、抗腐蚀、重量轻、高速率，高可靠、抗电磁干扰能力强、传输性能稳定。	主要应用于航空航天等军事领域的数据、差分、网络等信号的高速率的传输。	
扁 平 带 状 电 缆	结构紧凑、柔软、耐弯折、重量轻、耐高低温、耐老化、抗腐蚀等，适用于空间狭小的夹缝里或舱壁上安装。	广泛应用于飞机、导弹、发动机、舰船等弹壁、舱体内的电源、控制及信号的传输。	
同 轴 电 缆	具有频带宽、损耗低、驻波小、高屏蔽等特性。	应用于航空航天、兵器、电子、舰船等军事领域的移动通信、数字微波通信及集群控制、雷达相阵等。	
弹 簧 电 缆	兼具电缆的电气性能和弹簧的可伸缩性，具有反复拉伸、耐疲劳、耐冲击、抗撕裂等特性。	主要应用于航空航天、兵器、电子等军事领域固定或移动设备升降、旋转、反复拉伸弯曲等场所。	
光 电 复 合 缆	同时传输光信号和电信号，具有损耗低、重量轻、高可靠性数据传输、抗电磁干扰等特性。	应用于航空航天、兵器电子、舰船等领域野外、车载移动式的长距离信号及能量传输。	
水 密 电 缆	耐高水压、耐海水腐蚀、耐磨损、抗拉伸等特性。	广泛应用于军舰、舰船、潜艇、深海航行器以及海上石油平台等。	
电 源 电 缆	具有负载能力强、散热快、体积小、重量轻、防干扰、机械强度高、抗老化、耐高低温、耐腐蚀等特性。	主要应用于航空航天、兵器电子、核工业、舰船等领域的能量传输。	
舰 船 电 缆	耐老化、抗撕裂、耐油、高阻燃、耐火、低烟、无卤，能在恶劣的环境下保持其优异的电气性能和机械性能。	主要应用于舰船、潜艇及海上石油平台等。	

2、光电组件

随着电子设备功能及配置不断的增加，系统日趋复杂，设备内分系统及设备间电气连接、信号传输的专业化要求越来越高，光电组件的需求发展较快，为传统线缆制造商向总成供应商转型升级提供了良好的发展机遇。公司光电组件分为电缆组件、光组件以及光电复合线缆组件。

电缆组件是实现设备内分系统或不同电子设备的电连接，由电线/电缆、防波套和电连接器等

组成，一般为两端连接器、中间电线/电缆，采用特殊的工艺方法端接后，再进行防护、封装工艺处理成为一体的电缆组件。公司电缆组件主要有低频电缆组件与高频电缆组件。

公司光组件包括光模块、光缆组件两类。光模块是用于设备内分系统或不同电子设备间信号光电/电光转换；光缆组件是将光纤/光缆、光连接器等连为一体，用于设备内分系统或不同电子设备间信号光传输。

光电复合线缆组件集成了电缆组件和光缆组件的优势，同时实现电连接和光信号传输功能，一般两端为电/光连接器、中间为光电复合缆，采用特殊的工艺方法端接后，再进行防护、封装工艺处理成为一体，形成光电复合线缆组件。

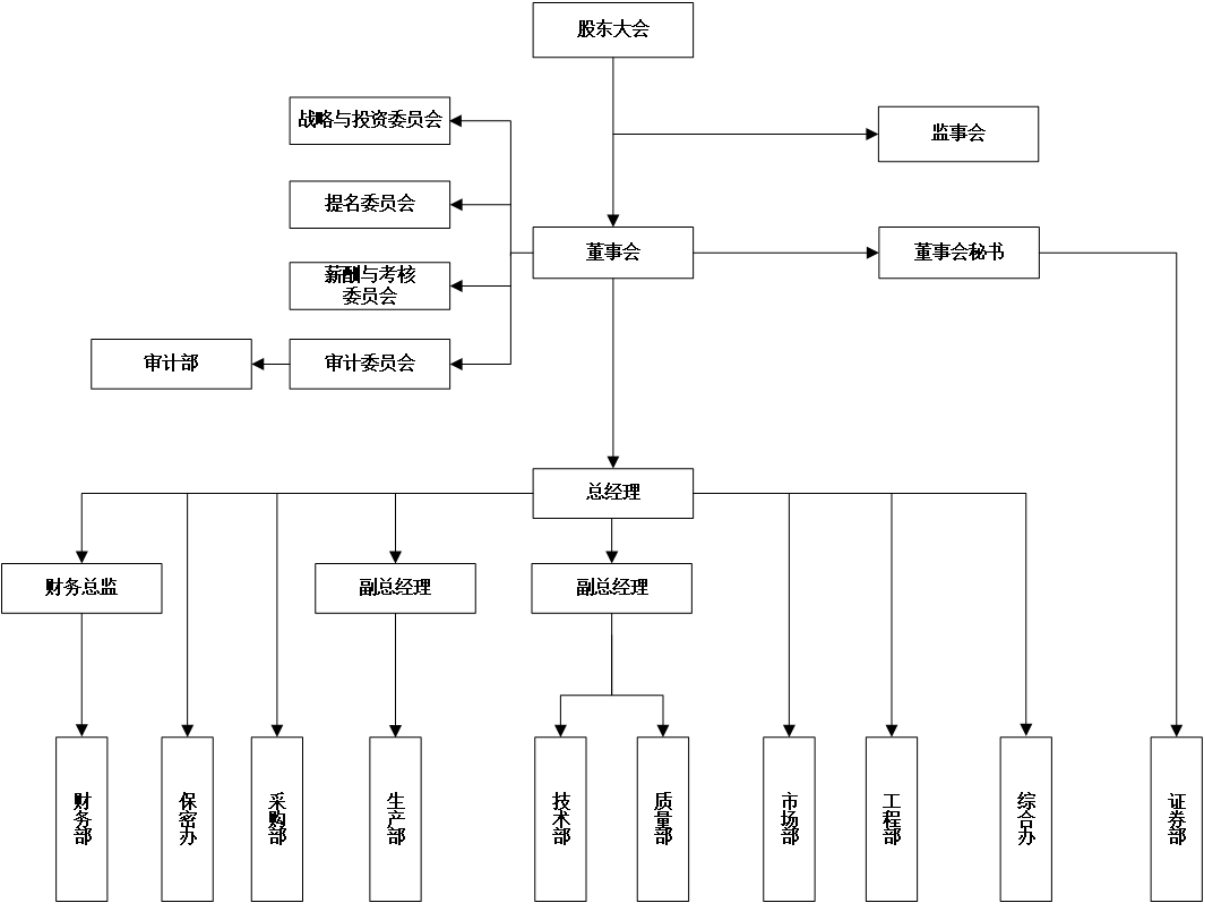
公司现有主要光电组件产品、特点及其应用如下：

光电组件类别	特点及应用	典型产品
低频电缆组件	适用于设备间互连与通信，用于系统之间信号的传输，具有接点密度高、接点网络组合灵活、接口多等特点。应用于航空、航天、兵器、电子、舰船设备间的电源与信号连接。	
高频电缆组件	适用于传输射频、微波信号，具有信号频率高、频带宽、传输容量大、抗干扰能力强等特点。应用于航空、航天、兵器、电子、舰船等领域雷达、射频信号的传输。	
光组件	光缆组件用于设备内分系统或不同电子设备间信号光传输，具有传输速率快、抗干扰能力强、低损耗、无串扰、重量轻、耐盐雾等特点，应用于航空、航天、兵器、电子、舰船等领域。	
	光模块是用于设备内分系统或不同电子设备间信号光电/电光转换，具有体积小、重量轻、高带宽、抗电磁干扰等特点。应用于雷达、舰船、航空、电子对抗、通信工程等领域。	
光电复合线缆组件	适用于光电通信系统设备之间的连接和传输，主要集成传输光信号和电信号，集电力、控制、通信、数据、多媒体及光纤于一体，具有传输速率快、多路光电信号同时传输和接收、集成度高、抗电磁干扰、重量轻、体积小、耐湿、耐盐雾等特点。主要应用于军工领域机载、装甲机车、电子对抗、舰船、飞船等设备之间的电源及信号传输。	

此外，公司还存在根据客户定制化的技术要求，以来料加工的方式进行光电组件的组装和测试服务。

二、 内部组织结构及业务流程

(一) 内部组织结构

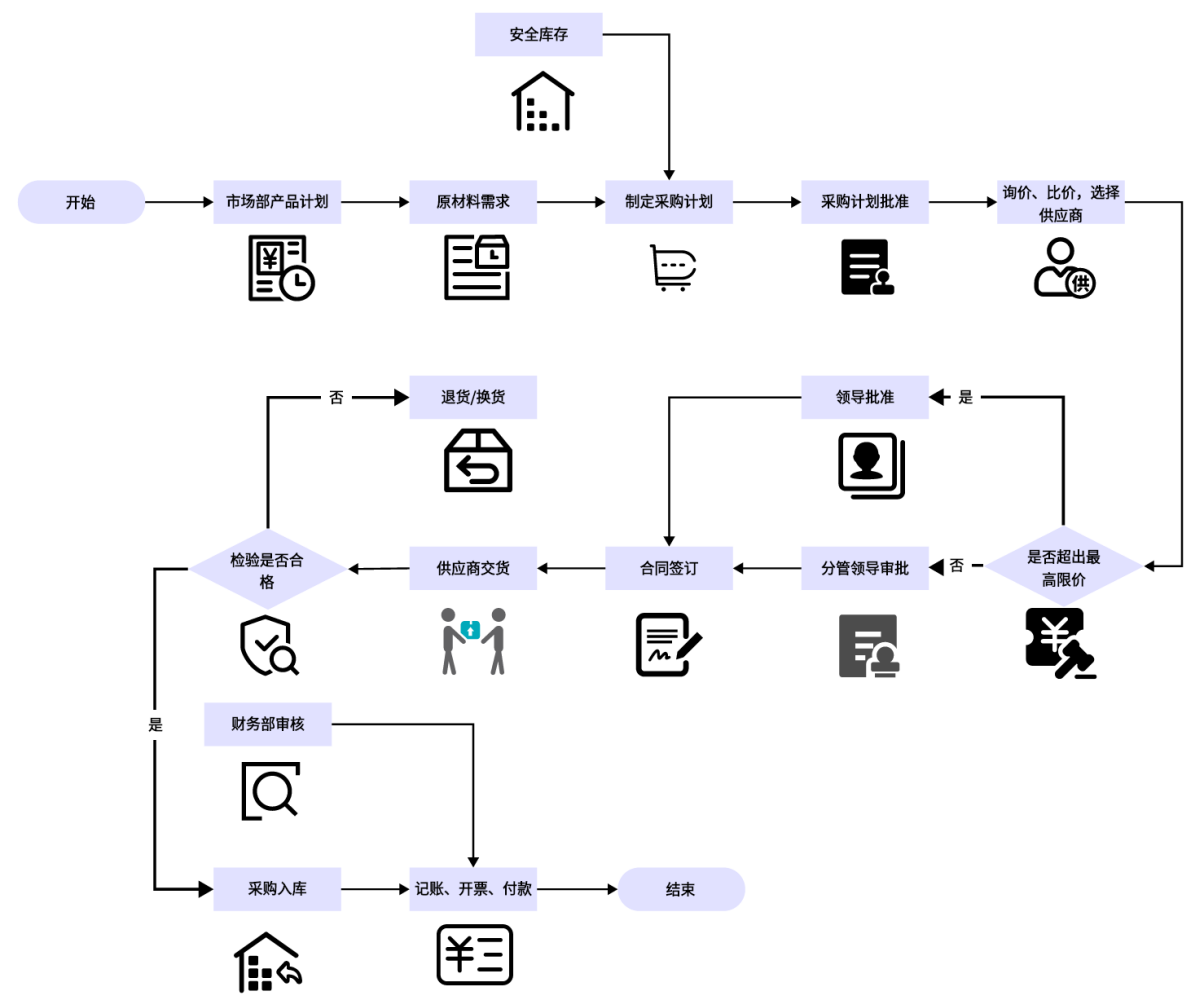


序号	部门名称	部门主要职责概述
1	审计部	主要负责公司内部控制制度的建立和实施、执行内部审计，向审计委员会汇报工作等
2	财务部	负责财务管理相关制度和流程；负责公司财务预算的编制工作；负责公司财务决算报表编制工作；建立整个公司财务会计报表的编制和披露的制度；建立和完善财务部门的成本核算体系和监控体系，进行有效的内部控制；负责投融资业务的计划编制，投资、融资业务的执行与跟进等工作；负责资产管理及相关收付款业务，负责资产新增或处置、资产盘点、资产报废、折旧与摊销等相关工作；负责法人章、发票专用章、财务专用章的保管和使用等
3	保密办	主要负责建立《保密管理制度》，对需要保密工作部门和职责、秘密范围、密级和期限的确定、涉密人员的管理、涉密载体的管理和涉密事件处理进行规定。负责监督指导计算机和信息系统、通信及办公自动化设备的保密管理工作等
4	采购部	主要负责组织实施采购业务，保障公司各项资源、物料等的及时供应；

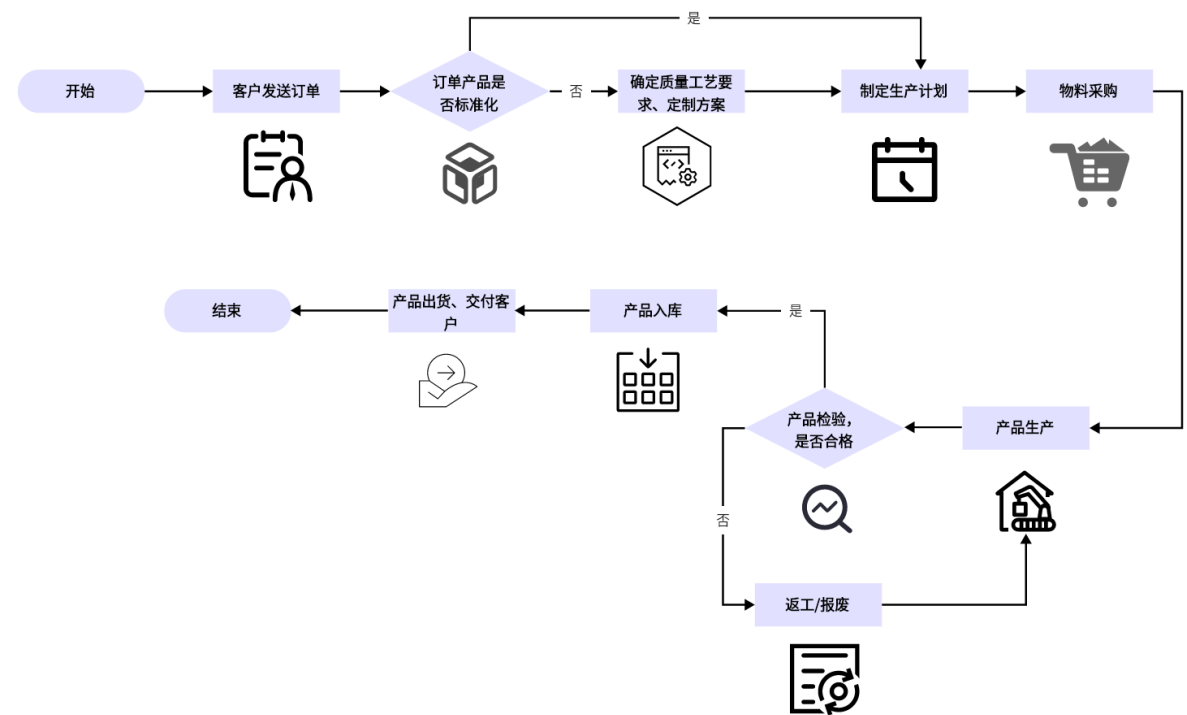
		负责建立供应链管理体系，加强供应链管理；负责供应商的评估、审核、筛选及维护，提高供应商品质；负责提升采购质量，管控、降低采购成本；负责采购物资的货款申请、供应商账务核对、供应商售后处理等事务等	
5	生产部	负责根据公司年度目标、月度销售计划及产品库存情况，按月下达月度生产计划；各生产车间负责执行生产部下达的生产任务；负责生产工艺及生产流程的改进；负责根据生产计划提交采购申请；负责各生产车间的安全环保监督、整改、完善等工作等	
6	技术部	负责主持公司研发与技术管理工作；主持制定技术发展战略规划；负责技术与产品的研发规划、执行和监督管理，以及研发成果转化与保护；负责为公司市场开发提供技术支持等	
7	质量部	负责制定并执行质量体系改进管理工作计划与流程，主导公司质量管理相关制度及流程的编制修订，并组织监督执行；负责公司采购产品、在制产品、出入库产品的质量检测工作，确保公司的产品质量等	
8	市场部	主要负责组织销售计划的制定、客户开发及信息维护、客户信用管理、产品价格管理、销售合同与订单管理、销售发货管理、样品申请、客诉处理等。仓库负责办理物料领用出库退回、产成品出入库、存货管理等工作等	
9	工程部	主要负责对工程项目进行可行性研究，选择设计、施工、监理单位；组织工程项目招标、开标及评标，工程项目合同管理，工程项目进度、验收、结算、决算、档案管理工作。 负责公司电力工程项目的统筹管理，包括项目的承接，投标工作、合同签订与保管、组织实施以及验收等	
10	综合办	主要负责制订、修订公司人力资源相关的管理制度及办法；负责公司人力资源和人才队伍建设的规划编制、组织实施年度培训计划；负责公司员工日常管理工作，人员的劳动关系管理、绩效考核、人员调配、人才交流、人员薪酬、员工福利等工作；负责内部组织及岗位的设置与评估调整工作；负责统筹、协调公司相关教育培训工作；负责企业文化的宣贯和修订事宜等	
11	证券部	主要负责处理董事会日常事务、组织董事会定期会议和临时会议，并对公司治理结构进行梳理和评估等工作。统一负责关联方清单维护、关联方信息披露、关联交易年度议案编制和年度关联交易授权调整等事宜。	

（二） 主要业务流程

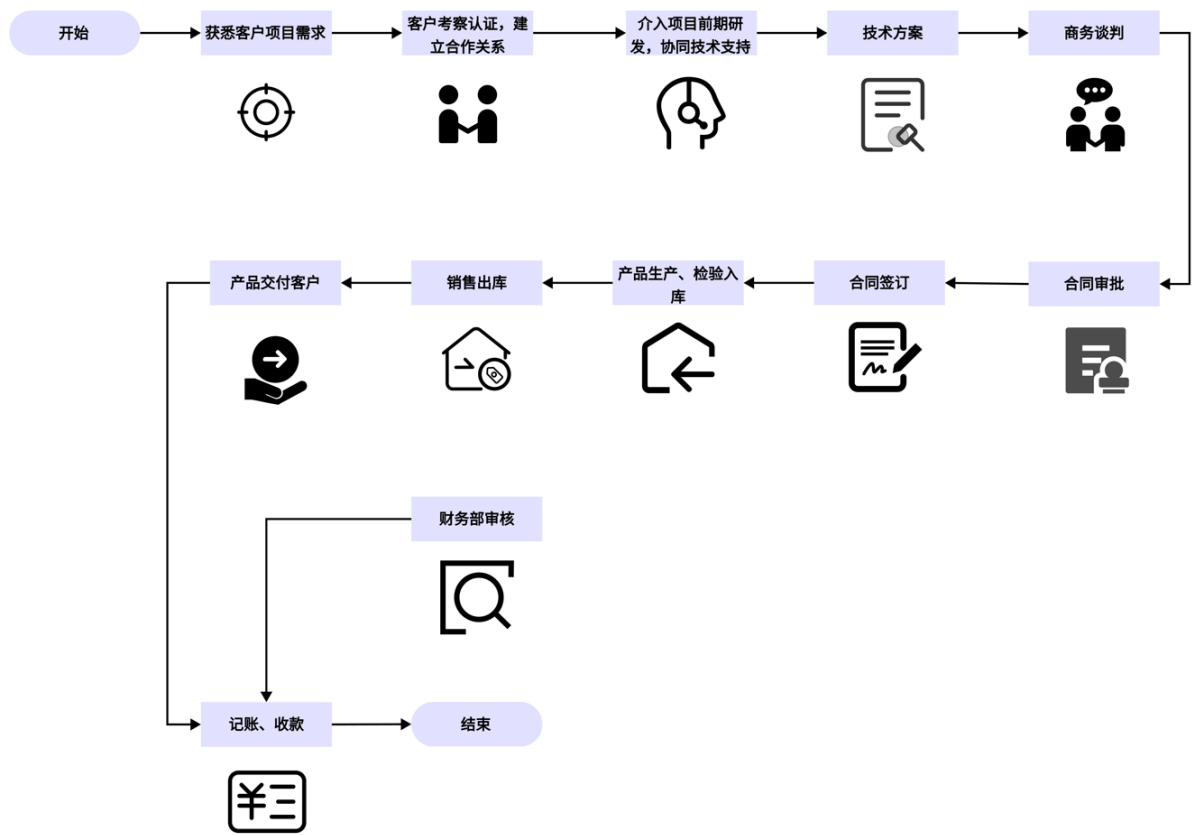
1、 采购流程图



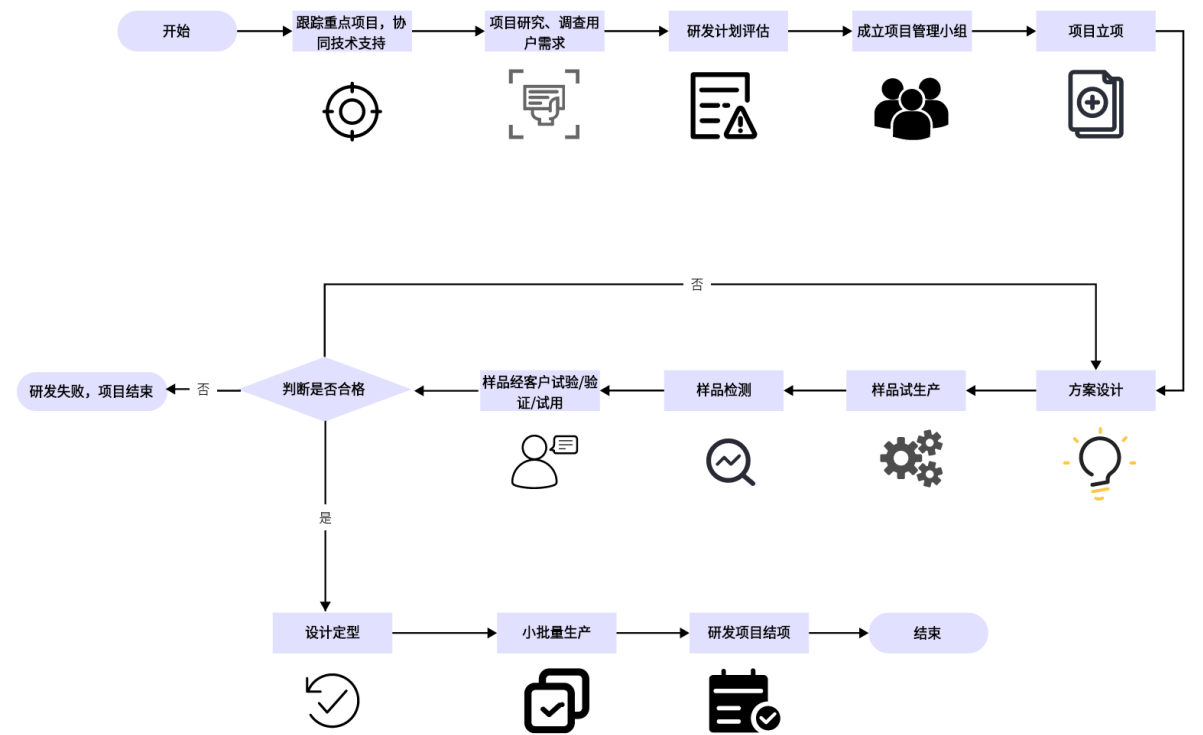
2、生产流程图



3、销售流程图



4、 研发流程图



5、外协或外包情况

√适用 □不适用

序号	外协（或外包）厂商名称	外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系	外协（或外包）具体内容	单家外协（或外包）成本及其占外协（或外包）业务总成本比重						是否专门或主要为公司服务	是否对外协（或外包）厂商存在依赖
				2023年1月—3月（万元）	占当期外协（或外包）业务总成本比重	2022年度（万元）	占当期外协（或外包）业务总成本比重	2021年度（万元）	占当期外协（或外包）业务总成本比重		
1	江苏中广核金沃电子科技有限公司	无关联关系	辐照加工	7.36	74.49%	48.23	61.97%	35.56	55.22%	否	否
2	厦门优贝达电子科技有限公司	无关联关系	电缆组件压模	—	—	13.30	17.08%	2.62	4.07%	否	否
3	金湖县宏达特种线缆有限公司	无关联关系	硅橡胶、氯丁橡胶等材料的绝缘或护套加工等	0.15	1.52%	2.40	3.09%	8.83	13.72%	否	否
合计	—	—	—	7.52	76.01%	63.92	82.13%	47.01	73.00%	—	—

具体情况说明

报告期内，公司外协的内容主要包括辐照加工，电缆组件压模，硅橡胶、氯丁橡胶等材料的绝缘或护套加工等。辐照是指使用电子加速器对电缆的绝缘或护套材料进行照射，使原本具有塑性特性的相对独立的链状结构材料变成相对稳定的三维网状结构材料，从而提高材料的机械物理性能以及耐温、耐磨、抗开裂、耐老化等性能，辐照加工设备投资金额较大、环保及安全生产要求高，因而采用外协加工的模式；电缆组件压模，硅橡胶、氯丁橡胶等

材料的绝缘或护套加工涉及部分特殊材料、特定工艺，该产品订单量较小，公司自行投入生产不经济，因而采用外协。报告期内，外协主要涉及厂商 17 家，上表披露 2021 年度、2022 年度、2023 年 1-3 月份外协交易累计金额达到 10 万元以上的外协厂商的交易情况。

报告期内公司的外协采购主要包括辐照加工、电缆组件压模，硅橡胶、氯丁橡胶等材料的绝缘或护套加工等。前述业务中，除辐照加工业务需要专业资质外，电缆组件压模，硅橡胶、氯丁橡胶等材料的绝缘或护套加工等业务不存在需要取得法定经营许可及法律、法规强制认证资格才能经营的情况，无需相应业务资质，营业范围中包含相关服务即可。

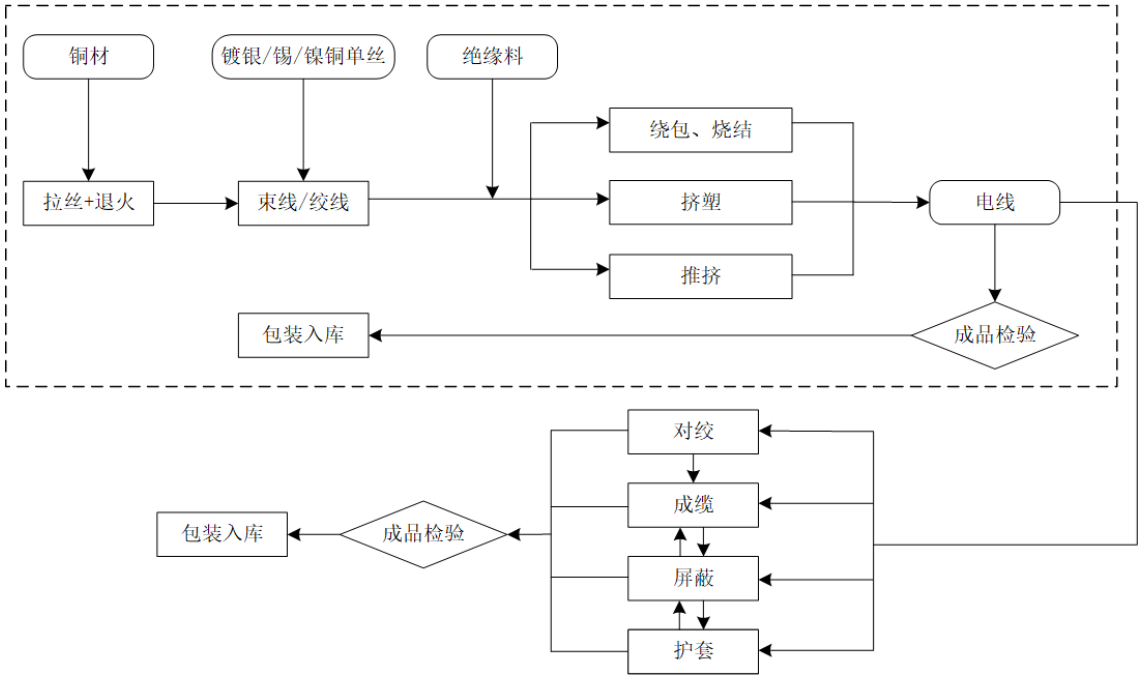
公司辐照加工外协厂商江苏中广核金沃电子科技有限公司持有常州市生态环境局核发的辐射安全许可证（证书编号：苏环辐证[D0269]），具备相应业务资质。

6、其他披露事项

√适用 □不适用

公司主要产品包括特种线缆、光电组件，主要产品的具体生产工艺流程具体如下：

(1) 公司的特种线缆产品具体生产工艺流程图



注：虚线框内标注的是特种电线产品具体生产工艺流程图，虚框下面的是在特种电线的基础上通过对绞、成缆、屏蔽、护套等工序的不同组合生产出不同结构的特种电缆产品。

公司线缆产品的具体生产工艺流程介绍如下：

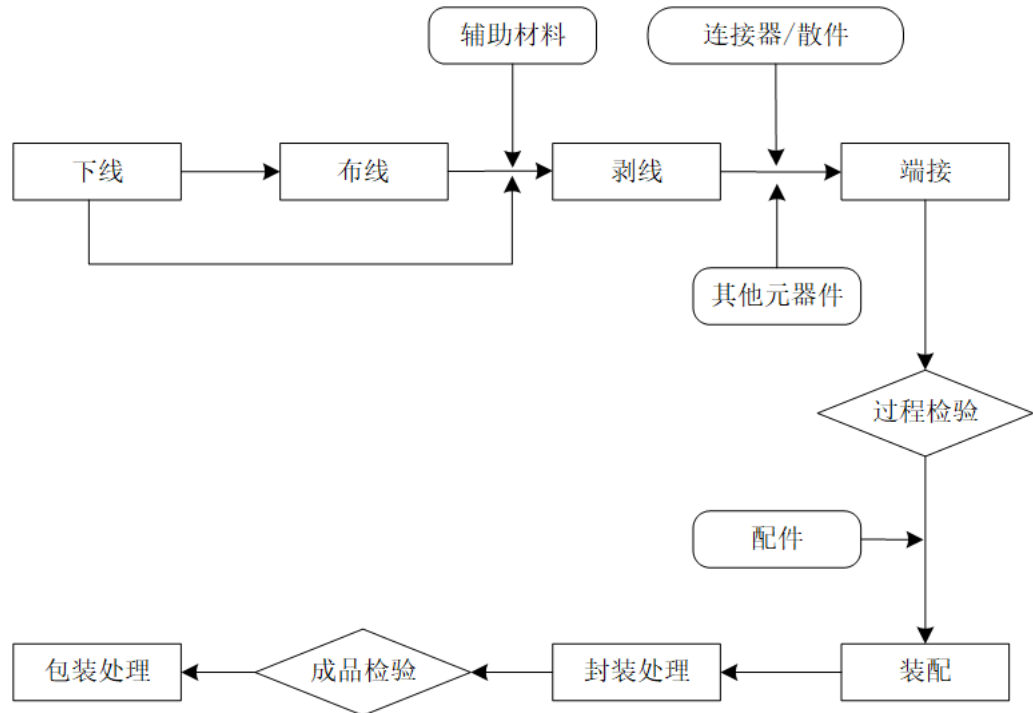
工序名称	工序简介	生产设备	用途
拉丝与退火	拉丝：把直径较粗的铜丝通过多道模具拉制成直径较细铜丝。退火：通过调节退火电压、退火电流和线速度，将生硬的铜丝软化，增加其机械性能。	双盘小拉连续退火机	根据需要拉制出特定直径的单根铜丝
束线/绞线	将多根单丝通过穿线模及定型模具束/绞至一起，制作成圆形导电线芯。	自动高速绞线机、束线机	用于制作导电线芯
绕包与烧结	绕包：将带状绝缘薄膜螺旋包裹至导电线芯上，形成电线。烧结：将绕包好的电线通过调节烧结炉的温度和收线速度，将绕包生线熟化。	高速绕包机、高温烧结炉	在导电线芯基础上包裹绝缘材料，制造特种绝缘电线
挤塑	通过高/低温挤出设备，将颗粒状的绝缘树脂熔融成流体，紧密包裹至导电线芯上，形成电线。	高温挤出机、低温挤出设备	
推挤	通过预成型模具，将粉末状的绝缘树脂做成空心圆柱体坯料，再放入推压设备的料筒中，通过压力挤出，再经高温烧结，紧密包裹在导电线芯上，形成电线。	四氟推压机	

对绞	将两根电线按顺/逆时针序排列在放线架上，通过设备旋转绞合至一起。	对绞机	用于制作双芯电缆
成缆	将两根以上的电线或缆（简称“芯线”），按顺/逆时针序排列在放线架上，通过设备旋转绞合至一起。	成缆机	用于制作多芯电缆
屏蔽	将镀锡、镀银等金属丝以一定的规律相互交织覆盖在电线电缆的表面，成为一个紧密的屏蔽层，以减少回路间的相互干扰和外部干扰。	高速编织机	用于制作电缆的屏蔽层
护套	通过采用挤塑或绕包工艺将防护材料均匀连续包覆至电缆表面，形成防护层。	高速绕包机、烧结炉、高温挤出机	用于制作电缆保护层

(2) 公司光电组件产品工艺流程图

公司光电组件产品主要为电缆组件、光电复合线缆组件、光组件等。

①电缆组件/光电复合线缆组件产品工艺流程

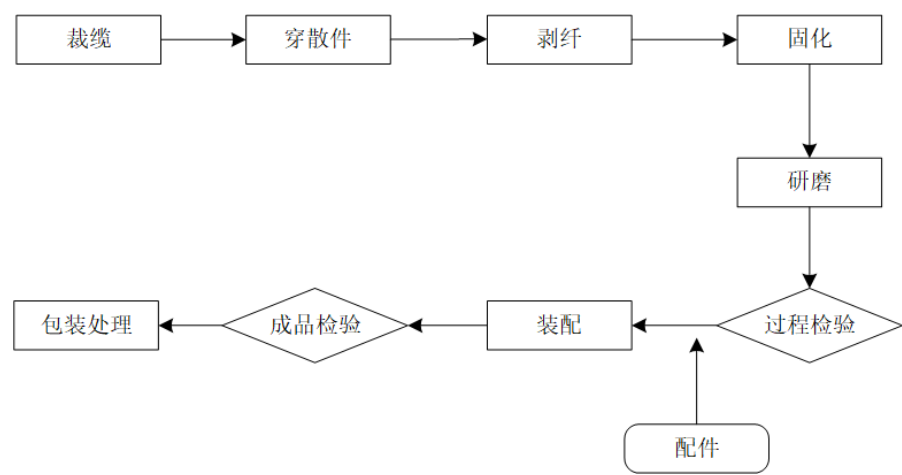


公司电缆组件/光电复合线缆组件产品生产工艺流程介绍如下：

工序名称	工序简介
下线	将电线电缆/光电复合线缆按照工艺要求长度裁剪。
布线	根据技术要求，将电线电缆捆扎定型、外套防护层及标识等处理方法的统称，根据实际工艺需要选择。
剥线	采用专用工具或设备将线缆/光电复合线缆端头护套层、绝缘层等去除。
端接	线缆采用焊接或压接等形式，将导线与连接器进行连接；光缆采用穿散件、剥纤、固化、研磨等，将光纤与连接器或插头对接。

过程检验	采用专用检测设备对电缆/光电复合线缆组件进行结构、外观及电、光性能的检测。
装配	把电缆护套装入连接器尾附件的腔内，两边螺钉平行，用压板压紧。
封装处理	对连接器尾部采用硅橡胶密封、带胶热缩套管包裹连接器尾附件与电缆，进行固定、密封。
成品检验	采用专用设备对电缆/光电复合线缆组件的电、光性能以及结构、外观、尺寸等要求进行检测。

②光组件产品生产工艺流程图



公司光组件生产工艺流程介绍如下：

工序名称	工序简介
裁缆	将光缆按照工艺要求长度裁剪。
穿散件	根据工艺要求将准备好的尾附、弹簧等散件按顺序穿在光缆两端。
剥纤	采用专用工具或设备将光缆护套、铠装及光纤涂层剥除。
固化	按实际要求选择胶水，将光纤插入插芯放在固化炉使其紧固的过程。
研磨	配对相应的研磨盘，进行粗磨、中磨、细磨、抛光的过程。
过程检验	采用专用检测设备对光组件进行结构、外观及性能的检测。
装配	将连接器、散件按穿入顺序依次组装的工序。
成品检验	采用专用设备对光组件进行各项性能参数、外观、尺寸等检测。

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

√适用 □不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	氟塑料薄壁挤出技术	使氟塑料在机头处于最佳的熔融状态，制作出单边（0.1±0.01）mm的薄壁挤出，使导线绝缘同心度提高到93%以上，具有耐高低温、重量轻、不热缩、机械韧性好，耐盐雾、防湿热等优异特性。	自主研发	细径轻型车载雷达用信号传输线缆、航空航天用WFA系列交联乙烯-四氟乙烯共聚物绝缘电线电缆、WFAQ系列航空航天用轻型电线电缆	是
2	聚四氟乙烯薄膜（PTFE）的绕包技术	公司在多年积累经验的基础上不断改进，自研出聚四氟乙烯薄膜绕包设备，形成了独特的PTFE绕包技术，生产出聚四氟乙烯薄膜绕包线，产品具有柔软，耐高低温，同心度高，耐化学稳定性优异等特征。	自主研发	聚四氟乙烯薄膜绕包线等	是
3	聚酰亚胺复合薄膜（PTFE/PI/PTFE）的绕包技术	绕包搭盖率控制在50.5%~54%，达到美军标要求，表面光滑平整，通过耐压交流试验，2500V/5min不击穿，该产品技术国内领先，质量可靠，性能稳定。	自主研发	Wfy系列聚酰亚胺复合薄膜绕包绝缘电线	是
4	绕包线烧结技术	经验总结出该等材料的一系列工艺参数，从预热区、烧结熔封区到结晶区，精准控制相应的温度范围与烧结时间，实现产品机械性能优越、体积小、绝缘同心度高、重量轻、阻燃、抗化学侵蚀、抗电弧开裂、抗过载能力强，耐高能电子辐射等优异特性。	自主研发	聚四氟乙烯薄膜绝缘绕包线缆、聚酰亚胺复合薄膜绝缘绕包线缆等	是
5	扁平带状电缆的制作技术	通过公司开发定制的编织设备，采用先进的工艺技术，将各类导线与纤维丝编织成带状或网状，很好地满足弹壁穿舱对空间尺寸的严格要求，且有序排列，便于装配和检修。	自主研发	氟塑料绝缘带状电缆、航空航天用扁平电缆线束网等	是
6	螺旋（弹簧）电缆的设计与制作技术	设计特殊电缆结构，采用金属弹簧工艺与电缆工艺相结合，打破电缆的固有加工方式，创新将弹簧钢植入电缆内，利用弹簧钢的弹性实现	自主研发	小型移动弹簧拉伸电缆、螺旋弹簧电缆等	是

		拉伸回缩。			
7	抗拉轻型、柔软系留缆的设计与制作技术	选用轻量化的铜铝合金及辐照交联绝缘材料、芳纶铠装承力结构，使产品具有外径小、重量轻、抗拉强度高、耐疲劳、可反复卷绕收放，性能稳定，具有能量和光电信号传输的综合功能。	自主研发	小型系留缆、光电系留缆等	是
8	航空数据传输线的设计及生产技术	采用紧压结构线芯、微孔氟塑料绝缘，通过退扭和恒张力成缆，提高了产品的稳定性，使传输性能满足要求。	自主研发	航空数据传输线缆、航空差分网线、多媒体接口线、车载 CAN 信号缆、超柔数据传输线缆、耐寒抗磁干扰缆、军用超五类网线、超六类网线等	是
9	防水抗压水密电缆的设计及生产技术	从结构设计、材料选型到工艺设计等方面，充分考虑深海环境的特殊性，保证电缆的抗压防水功能。	自主研发	水密通信线缆、海洋水密电缆组件等	是
10	光电复合缆的设计及生产技术	在有限空间内将电单元和光单元有序组合，既满足了电能输送，又提高了信号传输的效果。	自主研发	车用升降式光电复合缆、系留光电综合传输线缆、侦察车用半螺旋光电复合缆、以太网光电复合传输装置等	是
11	交联材料的辐照	通过计算设计及试验验证，掌握了多种产品交联材料的辐照剂量，使产品具有优异的机械性能、电性能、耐环境性和高可靠性。	自主研发	WFA、WFAQ 系列交联乙烯-四氟乙烯共聚物绝缘电线电缆、舰船电缆、光电综合传输电缆等	是
12	成缆退扭及张力微调技术	通过对放线张力与扭矩的精准控制，确保成缆具有最优的稳定结构和节距精度，提高了数据线及各类网线特性阻抗、衰减等传输性能的技术指标。	自主研发	航空 422 数据传输电缆、航空 485 数据传输电缆、WFRWC 航空用差分网线、1553B 数据总线、航空超五类、六类网线等	是
13	线芯紧压成型技术	通过线芯紧压成型技术，严格控制导体的线径及直流电阻值，满足航空航天等领域对电线电缆轻量化、体积小、高强度、过载能力强等要求。	自主研发	普遍应用在公司航空航天线缆产品中	是
14	抗电磁干扰屏蔽制作技术	结合具体军用环境，主要考虑材料选择、覆盖密度、重量、柔性特点等要求，采用对应的生产工艺，满足在军用领域高强电磁及核磁脉冲干扰下正常工作的要求。	自主研发	低放气率真空屏蔽电缆、柔软型抗电磁脉冲电缆、高密度编织超柔软屏蔽电缆、抗核磁脉冲的仪表通信电缆、耐寒抗磁干扰的数据传输电缆等	是
15	电缆网及组件的设计及装配技术	根据设备的特殊空间布局，合理设计电缆网的结构状态，节约空间，减轻重量，	自主研发	带五根聚四氟乙烯粉料推挤绝缘线的灌胶式发控线缆组件、控制线束	是

		并改善了传输性能。 采用不同的连接方式，通过屏蔽封装等技术处理，实现了接插件和缆线之间的稳固连接。		电缆组件、海洋水密电缆组件等	
--	--	--	--	----------------	--

其他事项披露

☐适用 ☒不适用

（二） 主要无形资产

1、 域名

☒适用 ☐不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
1	wfhtdl.com	http://wfhtdl.com/	皖 ICP 备 2023007081 号	2023 年 4 月 25 日	-

2、 土地使用权

☒适用 ☐不适用

序号	土地权证	性质	使用人	面积 (平米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
1	皖（2022）淮南市不动产权第 0025752 号、皖（2022）淮南市不动产权第 0025753 号	出让	文峰光电	6,577.9	大通河经开区建设路	2008 年 3 月 15 日 -2057 年 9 月 30 日	出让	否	工业用地	注 ¹
2	皖（2022）淮南市不动产权第 0024792 号、皖（2022）淮南市不动产权第 0024793 号、皖（2022）淮南市不动产权第 0024794 号、皖（2022）淮南市不动产权第 0024796 号	出让	文峰光电	81,004.67	大通经开区兴东路侧、锦绣路北侧	2015 年 8 月 27 日 -2065 年 7 月 2 日	出让	否	工业用地	注 ²

3、 软件产品

☐适用 ☒不适用

¹ 原淮国用（2008）第 020019 号的土地证书已注销，由股份公司申领了新的不动产权证书。

² 原淮国用（2015）第 020021 号土地证已注销，由股份公司申领了新的不动产权证书。

4、 账面无形资产情况

√适用 □不适用

序号	无形资产类别	原始金额（元）	账面价值（元）	使用情况	取得方式
1	土地使用权	27,534,877.80	23,108,162.80	正在使用	购置
2	软件	553,964.58	76,939.52	正在使用	购置
合计		28,088,842.38	23,185,102.32	-	-

5、 其他事项披露

□适用 √不适用

（三） 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	高新技术企业	GR202234003467	文峰光电	安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局	2022年10月18日	三年
2	装备承制单位资格证书	/	文峰光电	中央军委装备发展部	2022年12月1日	至2024年7月
3	武器装备科研生产备案凭证	/	文峰光电	中共安徽省委军民融合发展委员会办公室	2022年10月26日	至2025年7月23日
4	武器装备科研生产单位二级保密资格证书	/	文峰光电	安徽省国家保密局、安徽省国防科学技术工业办公室	2022年9月9日	至2023年8月8日
					-	复审审理中
5	国军标质量管理体系认证证书	/	文峰光电	中国新时代认证中心	2022年12月26日	2019年11月29日至2024年7月31日
6	建筑业企业资质证书	D334206060	文峰光电	淮南市住房和城乡建设局	2022年8月24日	2024年8月15日
7	安全生产许可证	（皖）JZ 安许证字(2020)017433	文峰光电	安徽省住房和城乡建设厅	2023年3月4日	2026年3月4日
8	承装（修、试）电力设施许可证	4-4-01034-2020	文峰光电	国家能源局华东监管局	2022年8月10日	2026年2月23日
9	环境管理体系认证证书	18622E00016R1M	文峰光电	广东中誉认证有限公司	2022年10月12日	2025年1月19日

10	职业健康安全管理体系认证证书	18622S00015R1M	文峰光电	广东中誉认证有限公司	2022年10月12日	2025年1月19日
11	IA/TF16949质量体系认证	0452144	文峰光电	SGS	2022年6月20日	2025年6月19日
是否具备经营业务所需的全部资质		是				
是否存在超越资质、经营范围的情况		否				

其他情况披露

√适用 □不适用

公司上述业务资质的发证日期为换发新证日期。

公司主要从事高性能、高可靠性特种线缆及光电组件等产品的研发、生产和销售，截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的与经营活动相关的资质证书情况如下：

序号	证书名称	编号	发证机关	发证日期	换发日期	有效期至
1	装备承制单位资格证书	/	中央军委装备发展部	2019.07	2022.12.01	2024.07
2	武器装备科研生产备案凭证	/	中共安徽省委军民融合发展委员会办公室	2020.07.24	2022.10.26	2025.07.23
3	武器装备科研生产单位二级保密资格证书	/	安徽省国家保密局、安徽省国防科学技术工业办公室	2018.11.26	2022.09.09	2023.08.08
4	国军标质量管理体系认证证书	/	中国新时代认证中心	2019.11.29	2022.12.26	2024.07.31
5	建筑业企业资质证书	D334206060	淮南市住房和城乡建设局	2019.08.15	2022.8.24	2024.08.15
6	安全生产许可证	(皖)JZ安许证字〔2020〕017433	安徽省住房和城乡建设厅	2020.03.04	2023.03.04	2026.03.04
7	承装(修、试)电力设施许可证	4-4-01034-2020	国家能源局华东监管局	2020.01.14	2022.08.10	2026.02.23
8	固定污染源排	91340400798112983X	全国排污许可证管	2020.05.26	-	2025.05.2

	污登记	001Z	理信息平台			5
<p>上述资质能够涵盖公司须经批准的经营范围，公司具有经营业务所需的全部资质、许可、认证，上述资质有效期均覆盖报告期，不存在超越资质、经营范围的情形，但公司持有的武器装备科研生产单位二级保密资格证书正在复审审理中。</p> <p>公司武器装备科研生产单位二级保密资质已于 2023 年 8 月 8 日到期日前向主管单位申请复审。并于 2023 年 9 月 4 日通过现场审查。2023 年 9 月 11 日，安徽省武器装备科研生产单位保密资格认定委员会办公室出具证明，确认文峰光电已通过二级保密资格现场审查，证书正在制作中。</p> <p>公司持有的《二级保密资格单位证书》于 2023 年 8 月 8 日到期后至本公开转让说明书签署日，文峰光电未承担机密、秘密级武器装备科研生产任务，未签署机密、秘密级合同，亦不存在尚未完成的机密、秘密级武器装备科研生产任务或机密、秘密级合同。</p> <p>公司认真贯彻落实《中华人民共和国保守国家秘密法》和《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，严格遵守保密制度要求，继续执行原有保密管理体系，落实保密工作措施，无泄密事件发生，公司未发生违反保密管理规定被保密行政主管部门责令限期整改，或要求暂停或停止涉密业务的情形。</p> <p>公司所在地保密主管单位淮南市国家保密局于 2023 年 9 月 6 日出具证明：1、公司持有的武器装备科研生产单位二级保密资质已于到期日前向安徽省军工保密资格认定办申请复审，并已完成二级保密资格现场审查工作，公司通过武器装备科研生产单位二级保密资质复审不存在障碍；2、截至本证明出具日，文峰光电能够遵守国家保密方面法律、法规、规章和规范性文件，未发现违反国家保密方面法律法规和规范性文件的情况，不存在因违反国家保密方面法律法规和规范性文件受到我局及下属机关行政处罚的情形。</p> <p>据上，公司持有的武器装备科研生产单位二级保密资质正在复审审理中，但鉴于：（1）公司持有的武器科研生产单位二级保密资质已通过现场检查，证书正在制作中，取得不存在障碍；（2）资质期满后，公司未承担机密、秘密级武器装备科研生产任务，未签署机密、秘密级合同，不存在使用该过期资质的情形；（3）公司严格遵守保密制度要求，继续执行保密管理体系，落实保密工作措施，无泄密事件发生；（4）公司所在地保密主管单位安徽省国家保密局出具《证明》，确认公司未因违反保密方面法律法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。故公司在保密资质期满后不存在使用过期资质的情形，且取得新的保密资质不存在实质性法律障碍，不会对公司生产经营产生不利影响，不会对公司本次挂牌构成实质性障碍。</p> <p>综上所述，公司业务资质能够覆盖报告期，不存在超越资质、范围经营的情形，不存在使用过期资质的情形。</p>						

(四) 特许经营权情况

□适用 √不适用

(五) 主要固定资产

1、固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率
房屋及建筑物	79,399,525.93	19,645,677.88	59,753,848.05	75.26%
机器设备	27,430,944.88	12,129,297.52	15,301,647.36	55.78%
运输设备	4,206,291.76	3,319,655.63	886,636.13	21.08%
办公设备及其他	2,230,328.38	2,112,134.67	118,193.71	5.30%
合计	113,267,090.95	37,206,765.70	76,060,325.25	67.15%

2、主要生产设备情况

√适用 □不适用

设备名称	数量	资产原值（元）	累计折旧（元）	资产净值（元）	成新率	是否闲置
挤出机	22	5,954,209.86	2,754,602.47	3,199,607.39	53.74%	否
成缆机	23	4,772,231.92	2,152,536.30	2,619,695.62	54.89%	否
绕包机	39	4,332,076.53	1,263,182.93	3,068,893.60	70.84%	否
编织机	39	2,278,818.97	1,343,746.66	935,072.31	41.03%	否
绞线机	17	1,218,076.68	383,181.85	834,894.83	68.54%	否
推挤机	2	786,324.82	466,880.36	319,444.46	40.63%	否
合计	-	19,341,738.78	8,364,130.57	10,977,608.21	56.76%	-

3、房屋建筑物情况

√适用 □不适用

序号	产权编号	地理位置	建筑面积（平米）	产权证取得日期	用途
1	皖（2022）淮南市不动产权第0025752号	大通区洛河经济开发区建设路淮南文峰航天电缆有限公司院内综合楼101、201、301、401、402	2,355.59	2022年8月24日	工业
2	皖（2022）淮南市不动产权第0025753号	大通区洛河经济开发区建设路淮南文峰航天电缆有限公司院内厂房101、202	1,931.42	2022年8月24日	工业
3	皖（2022）淮南市不动产权第0024792号	大通区经开区吉兴路东侧航天航空电子线缆、舰船用控制电缆及多用途光电综合信号传输线缆项目检测中心及组件部楼101、302、601、401、201、-101、501、402、301、701	12,640.26	2022年8月18日	工业
4	皖（2022）淮南市不动产权第0024793号	大通区经开区吉兴路东侧航天航空电子线缆、舰船用控制电缆及多用途光电综合信号传输线缆项目车间三101、201	8,173.56	2022年8月18日	工业

5	皖（2022）淮南市不动产权第0024794号	大通区经开区吉兴路东侧航天航空电子线缆、舰船用控制电缆及多用途光电综合信号传输线缆项目车间二	15,206.4	2022年8月18日	工业
6	皖（2022）淮南市不动产权第0024796号	大通区经开区吉兴路东侧航天航空电子线缆、舰船用控制电缆及多用途光电综合信号传输线缆项目车间一	16,752	2022年8月18日	工业

4、租赁

√适用 □不适用

承租方	出租方	地理位置	建筑面积 (平米)	租赁期限	租赁用途
文峰光电	孙燕	上海市鑫都路2688弄29号802室	124.46	2022.01.01-2027.12.31	员工宿舍
文峰光电	王晨	绵阳市涪城区跃进路131号福星时代天骄8-1-16-2	82.6	2022.01.04-2023.12.30	员工宿舍
文峰光电	杜磊	洛阳市洛龙区开元大道398号35幢2-1703室	127.64	2022.11.01-2023.10.31	员工宿舍
文峰光电	史余发	上海市洱海路99弄5号1202室（214）	214.01	2023.01.01-2024.12.31	员工宿舍
文峰光电	姬晓思	北京市海淀区玉泉北里一区9号楼10层8单元1003	62.71	2023.01.01-2025.12.31	员工宿舍
文峰光电	乔穗	北京市海淀区北太平庄街道办事处笑祖塔院天兆家园9号楼1门三层0302号	117.63	2023.02.10-2028.02.09	员工宿舍
文峰光电	尹浪波	重庆市渝北区长安锦尚城25栋24-4室	75.00	2022.09.15-2024.09.14	员工宿舍
文峰光电	于卫华	西安市雁塔区金地中央公园6-2-2204	143.24	2023.04.01-2025.03.31	员工宿舍
文峰光电	杨小奕	绵阳高新区五桥铺飞云大道东霞11号樊华似锦54栋1单元106	42.03	2023.01.11-2026.01.10	员工宿舍
文峰光电	洛阳市西工区坤盛租赁部	洛阳市春园西路文兴阳光水岸13号楼1101室、河畔名城明德苑1-1-1604室及1-1-301室	128.17	2023.06.1-2024.05.31	员工宿舍

5、其他情况披露

√适用 □不适用

（1）报告期内各期的产能利用情况

报告期内，公司电线电缆产量、产能及产能利用率情况如下：

2023 年 1-3 月			
产品类别	产量	产能	产能利用率
电线（公里）	8,225.42	11,572.16	71.08%
电缆（公里）	2,795.97	4,491.85	62.25%
2022 年度			
产品类别	产量	产能	产能利用率
电线（公里）	35,339.10	43,558.23	80.51%
电缆（公里）	12,857.28	17,947.49	71.64%
2021 年度			
产品类别	产量	产能	产能利用率
电线（公里）	35,154.04	43,016.19	80.10%
电缆（公里）	13,026.37	17,842.89	73.01%

注 1、产能利用率=实际设备产量/设备理论产能*100%。

注 2、公司电线产品既可以对外销售也可以用来生产电缆产品，所以电线的产能利用率由生产电线的设备决定，电缆的产能利用率由生产电缆的设备决定。

公司产品应用于军工领域，具有很强的定制化特点，根据客户定制化需求选择不同的生产工序，不同的生产工序则需要不同类型的生产设备，上下各个工序生产设备产能利用亦有较大差异，为体现公司产品的产能，选择该类产品的关键核心工序生产设备的产能利用率代表该类产品的产能利用率情况。

特种电线的生产过程中，关键核心工序为绝缘材料加工工序，有绕包与烧结、挤塑、推挤工序，电线的产能利用率以绕包烧结设备、挤出设备与推压机设备生产电线的产能利用率计算。特种电缆的生产过程中，关键核心工序有对绞、成缆、屏蔽与护套工序，电缆的产能利用率以对绞机、成缆机、编织机、护套生产设备及挤出设备生产电缆的产能利用率计算。2021 年度、2022 年度、2023 年 1-3 月，公司电线产品的产能利用率分别为 80.10%、80.51%、71.08%，公司电缆产品的产能利用率分别为 73.01%、71.64%、62.25%。由于公司产品定制化强，规格较多，不同规格产品的生产过程中需要更换模具、清洗机器（对于不同颜色的产品）、加温预热等环节，影响设备的产量，公司目前的产能利用率较为合理，报告期内，公司根据生产需要持续购置新生产设备，主要生产设备不存在闲置情况。

此外，公司光电组件由于定制化程度较高，公司光电组件的产能主要依赖于人工数量、技能熟练度、定制复杂程度等，产能受产品具体要求、涉及的具体工序、操作工人数量、技能熟练度等多重因素制约，不能简单以数量衡量产能的大小，但通过增加人员、流程优化、提高熟练度等能够提高产量和缩短交付期。

(2) 报告期内各期的原材料利用情况

公司的原材料主要包括导体材料和绝缘材料，主要用于生产线缆及光电组件产品。原材料产出量是指公司本期生产形成的最终产品产量经过生产定额折算后的原材料数量。原材料投入是指本期实际投入生产的原材料数量。

报告期内，公司的原材料利用情况具体如下：

原材料类别	项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
导体材料	产出量 (kg)	48,987.29	207,603.37	220,443.19
	投入量 (kg)	52,378.56	219,597.03	231,299.36
	利用率 (%)	93.53%	94.54%	95.31%
绝缘材料	产出量 (kg)	22,200.75	82,723.35	92,803.89
	投入量 (kg)	24,708.04	91,644.11	103,558.65
	利用率 (%)	89.85%	90.27%	89.61%
合计	产出量 (kg)	71,188.04	290,326.72	313,247.08
	投入量 (kg)	77,086.59	311,241.14	334,858.00
	利用率 (%)	92.35%	93.28%	93.55%

报告期内，公司的原材料利用率为 93.55%、93.28%和 92.35%，公司经多年的发展和实践积累，已经形成一系列核心技术与成熟的工艺方法，原材料利用率较高。

(六) 公司员工及核心技术（业务）人员情况

1、员工情况

(1) 按照年龄划分

年龄	人数	占比
50 岁以上	36	15.52%
41-50 岁	47	20.26%
31-40 岁	112	48.28%
21-30 岁	37	15.95%
21 岁以下	0	0.00%
合计	232	100.00%

(2) 按照学历划分

学历	人数	占比
博士	0	0.00%
硕士	1	0.43%
本科	40	17.24%
专科及以下	191	82.33%
合计	232	100.00%

(3) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比
研发人员	21	9.05%
生产人员	146	62.93%
销售人员	31	13.36%
财务人员	7	3.02%
行政管理人员	27	11.64%
合计	232	100.00%

注：研发人员系专职研发人员。

(4) 其他情况披露

√适用 □不适用

社保公积金缴纳情况：

截至 2023 年 3 月 31 日，文峰光电员工总数为 232 人，公司社会保险缴纳人数为 193 人、住房公积金缴纳人数为 190 人。主要未缴纳原因为部分员工系退休返聘人员或者新入职人员正在办理缴存手续等。

报告期内，公司的劳动用工、社会保险及住房公积金缴纳执行情况，不构成重大违法违规行为，报告期内文峰光电也未因此而受到相关主管部门的处罚，获得了安徽省公共信用信息服务中心出具的《公共信用信息报告（无违法违规证明版）》，确认文峰光电报告期内不存在因违反劳动和社会保障及住房公积金方面的法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。且实际控制人已承诺承担应补缴的社会保险、住房公积金和由此产生的滞纳金、罚款以及公司所受到的损失。因此，文峰光电劳动用工及社保、住房公积金的执行情况不会对文峰光电本次挂牌构成实质性法律障碍。

2、核心技术（业务）人员情况

√适用 □不适用

(1) 核心技术（业务）人员基本情况

序号	姓名	年龄	现任职务及任期	主要业务经历及职务	国家或地区	学历	职称或专业资质
1	徐文利	57	董事长	参见“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人”之“1、控股股东”处描述	中国	本科	高级工程师
2	徐文峰	48	董事、总经理	参见“第一节基本情况”之“三、公司股权结构”之“（二）控股股东和实际控制人”之“1、控股股东”处描述	中国	高中	高级工程师
3	叶桦	52	副总经理	参见“第一节基本情况”之“七、公司董事、监事、高级管理人员”处描述	中国	大专	无
4	蒋华平	36	技术部部长	1986 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 7 月至 2012 年 5 月，任上海惠亚电子有限公司技术员；	中国	本科	无

				2013年2月至2022年7月，任文峰有限技术部部长；2022年7月至今，任本公司技术部部长。			
5	赵莉	33	技术部副部长	1989年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年3月至2022年7月，任文峰有限技术部副部长；2022年7月至今，任本公司技术部副部长。	中国	本科	工程师
6	邹良龙	32	技术员	1990年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013年7月至2014年10月，任淮南润成科技股份有限公司技术员；2015年3月至2022年7月，任文峰有限技术员；2022年7月至今，任本公司技术员。	中国	本科	无

与公司业务相关研究成果

☒适用 ☐不适用

徐文利主导公司研发战略，主持并参与公司研发工作，为公司19项发明专利、40个实用新型专利、1项外观专利的发明人之一。

徐文峰从需求端确立新产品研制方向，为新产品研制提供指导，参与19项发明专利、36项实用新型专利、1项外观专利的研发。

叶桦负责公司研发项目的执行，参与19项发明专利、47项实用新型专利、1项外观专利的研发。

蒋华平参与17项发明专利、45项实用新型专利、1项外观专利的研发。

赵莉参与17项发明专利、49项实用新型专利、1项外观专利的研发。

邹良龙参与17项发明专利、33项实用新型专利、1项外观专利的研发。

(2) 核心技术（业务）人员变动情况

☐适用 ☒不适用

(3) 核心技术（业务）人员持股情况

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	持股数量（股）	直接持股比例	间接持股比例
徐文利	董事长	39,649,000.00	65.38%	0.70%
徐文峰	董事、总经理	8,500,500.00	14.01%	0.16%
叶桦	副总经理	240,000	—	0.40%
蒋华平	技术部部长	80,000	—	0.13%
赵莉	技术部副部长	90,000	—	0.15%

姓名	职务	持股数量（股）	直接持股比例	间接持股比例
邹良龙	技术员	50,000	-	0.08%
合计		48,609,500	79.39%	1.62%

（4） 其他情况披露

☐适用 ☒不适用

（七） 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况等劳务用工情况

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	是	是
是否存在劳务派遣	否	不适用

其他情况披露

☒适用 ☐不适用

2021年，公司存在少量电力工程安装业务，基于成本控制和效率的考虑，将部分非核心、辅助性工作交由劳务外包人员实施，劳务外包的工作内容主要系基础施工、杆线拆除等施工工作，无需专业资质和技术，不涉及公司的核心技术和核心工艺。

报告期内，公司存在将保洁、食堂餐饮等辅助、支持性岗位/工作内容进行外包。公司已与具备相关经营资质的公司签署协议，劳务外包的工作内容均不涉及公司核心技术及关键生产工序，对公司无重大不利影响。公司与前述服务外包公司签署的服务外包协议中就劳务外包的内容、定价以及结算等进行了约定。文峰光电对劳务外包公司的服务具有监督权、考核权。对服务成果进行验收，但不直接参与劳务外包公司员工的管理，劳务外包用工形式合法合规。

（八） 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

☐适用 ☒不适用

四、 公司主营业务相关的情况

（一） 收入构成情况

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：万元

产品或业务	2023年1月—3月		2022年度		2021年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	5,393.45	99.18%	26,519.58	99.27%	27,701.08	98.69%
其中：线缆	5,066.50	93.17%	21,425.83	80.20%	22,893.70	81.56%
光电组件	218.00	4.01%	3,527.52	13.20%	3,493.29	12.45%
组装测试服务	108.96	2.00%	1,566.23	5.86%	1,314.09	4.68%
其他业务收入	44.32	0.82%	195.68	0.73%	367.41	1.31%

合计	5,437.78	100.00%	26,715.26	100.00%	28,068.49	100.00%
----	----------	---------	-----------	---------	-----------	---------

2、其他情况

☐适用 ☒不适用

(二) 产品或服务的主要消费群体

公司主要从事高性能、高可靠性特种线缆及光电组件等产品的研发、生产和销售，产品广泛应用于航空、航天、兵器、军工电子、舰船、核工业等领域。

公司以特种线缆进口替代实现国产化为目标，具备定制化设计、柔性制造、精密检测和供应保障及时的科研生产能力，为客户提供可靠产品和一流服务，产品服务于中国航空工业集团、中国航天科技集团、中国航天科工集团、中国兵器工业集团、中国兵器装备集团、中国电子科技集团、中国船舶集团、中国工程物理研究院及其下属骨干企业和科研院所等。

多年来，公司参与了多项国家重点国防工程和武器装备的配套任务，在行业内具有较高的品牌知名度。

1、报告期内前五名客户情况

2023年1月—3月前五名销售客户情况

单位：万元

业务类别		销售商品			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	中国航空工业集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	2,053.20	37.76%
2	中国航天科工集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	1,265.83	23.28%
3	中国兵器工业集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	441.44	8.12%
4	中国兵器装备集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	259.07	4.76%
5	中国电子科技集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	194.74	3.58%
合计		-	-	4,214.28	77.50%

2022年度前五名销售客户情况

单位：万元

业务类别		销售商品			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	中国航空工业集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	9,716.01	36.37%
2	中国航天科工集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	5,408.22	20.24%

3	中国航天科技集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	2,536.02	9.49%
4	中国电子科技集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	1,123.98	4.21%
5	中国兵器装备集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	1,100.66	4.12%
合计		-	-	19,884.89	74.43%

2021 年度前五名销售客户情况

单位：万元

业务类别		销售商品			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	中国航空工业集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	10,345.61	36.86%
2	中国航天科工集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	5,069.02	18.06%
3	中国兵器工业集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	1,830.46	6.52%
4	中国航天科技集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	1,710.25	6.09%
5	中国兵器装备集团有限公司及其控制单位	否	线缆、组件等	1,344.89	4.79%
合计		-	-	20,300.23	72.32%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

2、客户集中度较高

☒适用 ☐不适用

(1) 客户集中度较高的原因及合理性

①军工行业具有客户集中特征

公司主要从事高性能、高可靠性特种线缆及光电组件等产品的研发、生产和销售，产品广泛应用于航空、航天、兵器、军工电子、舰船、核工业等军工领域。我国军工行业由国家主导，核心军品生产和总装企业集中于大型军工集团及其下属单位，导致军工行业普遍具有客户集中度较高的特点。军工行业高度集中的经营模式导致军工行业配套供应商普遍具有客户集中的特征。因此公司作为军用特种线缆配套供应商，客户集中度较高，符合军工行业特点。

②客户集中度较高系按照最终控制方口径进行合并披露所致

公司前五大客户为中国航空工业集团、中国航天科技集团等军工企业集团，其下属单位众多，按照最终控制方口径进行合并披露，致使公司合并口径披露的客户集中度较高。

综上，公司客户集中度较高主要系军工行业经营模式高度集中、公司按照最终实际控制方合并披露所致，客户集中度较高具备合理性。

(2) 客户集中度符合行业特性

报告期内，公司前五大客户合计收入占比较高，主要系公司产品主要应用于军工领域，而军工领域客户比较集中。公司与军工行业可比公司前五大客户合计收入占比对比情况具体如下：

公司名称	主营业务	关于客户集中度的描述	2022 年度前五名客户收入占比	2021 年度前五名客户收入占比
爱乐达	航空零部件的数控精密加工、特种工艺处理和部组件装配	目前我国主要军机主机厂均为中航工业下属企业，民用客机分承制厂除西子航空等极少数企业外也均为中航工业下属企业，公司承接的中国商飞 C919 等机型的零部件加工，也系通过中航工业下属民用客机分承制厂承接。	99.58%	99.40%
科思科技	产品主要为指挥控制信息处理设备、软件雷达信息处理设备、便携式无线指挥终端、其他信息处理终端等	公司的主要客户为部队、军工研究院所以及军工企业。公司客户集中度较高，符合行业特点。	76.19%	90.03%
北摩高科	军用航空航天飞行器起落架着陆系统及刹车制动产品	报告期内公司主要客户中单位 A、单位 B、单位 D 等皆为航空工业控制的企业，这是我国军用飞机产业尤其是机载设备产业的特有属性，各机载设备配套商均与航空工业下属的主机厂商或配套商开展业务合作，提供相关配套机载设备。	66.72%	48.13%
振华风光	放大器、转换器、接口驱动、系统封装集成电路和电源管理器，广泛应用于机载、弹载、舰载、箭载、车载等多个领域的武器装备	报告期内，由于公司下游客户主要以中航工业集团、航天科技集团、航天科工集团、航发集团、兵器集团等国有军工集团的下属单位为主，使得公司以同一集团合并口径的客户集中度相对较高。	54.64%	90.54%
本公司	主要从事高性能、高可靠性特种线缆及光	公司产品主要应用于军工领域，主要客户为中国航空工业集团、中国	74.43%	72.32%

	电组件等产品的研发、生产和销售	航天科技集团、中国航天科工集团、中国兵器工业集团、中国兵器装备集团、中国电子科技集团、中国船舶集团、中国工程物理研究院及其下属骨干企业和科研院所等。		
--	-----------------	--	--	--

综上，军工企业普遍具有客户集中度相对较高的特点，公司客户集中度较高符合行业特点。

3、其他情况

☐适用 ☒不适用

（三） 供应商情况

1、报告期内前五名供应商情况

公司生产特种线缆、光电组件所需的主要原材料为镀银铜、镀锡铜、镀镍铜等金属导体和含氟塑料等绝缘材料，公司经营过程中消耗的能源主要为电力。

2023 年 1 月—3 月前五名供应商情况

单位：万元

业务类别		材料采购			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	常州罗尼斯特种导体有限责任公司	否	镀银铜线、镀银绞线等	490.20	26.10%
2	常州新航易导体科技有限公司	否	镀银铜丝、镀镍铜丝等	310.59	16.54%
3	上海益南新材料科技有限公司	否	PFA 塑料、色母、FEP 材料等	220.11	11.72%
4	震雄铜业集团有限公司	否	镀锡铜线等	169.07	9.00%
5	常州恒丰特导股份有限公司	否	镀银铜线、镀银绞线等	100.87	5.37%
合计		-	-	1,290.84	68.74%

2022 年度前五名供应商情况

单位：万元

业务类别		材料采购			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	常州罗尼斯特种导体有限责任公司	否	镀银铜线、镀银绞线等	1,760.92	22.22%
2	常州新航易导体科技有限公司	否	镀银铜丝、镀镍铜丝等	1,222.85	15.43%
3	上海益南新材料科技有限公司	否	PFA 塑料、色母、FEP 材料等	1,010.14	12.75%
4	上海耀澄贸易有限公司	否	氟树脂	571.28	7.21%

	司				
5	常州恒丰超导股份有限公司	否	镀银铜线、镀银绞线等	523.95	6.61%
合计		-	-	5,089.14	64.21%

2021 年度前五名供应商情况

单位：万元

业务类别		材料采购			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	常州恒丰超导股份有限公司	否	镀银铜线、镀银绞线等	1,950.37	23.85%
2	常州罗尼斯特特种导体有限责任公司	否	镀银铜线、镀银绞线等	820.42	10.03%
3	上海耀澄贸易有限公司	否	氟树脂	736.29	9.00%
4	上海益南新材料科技有限公司	否	PFA 塑料、色母、FEP 材料等	692.06	8.46%
5	震雄铜业集团有限公司	否	镀锡铜线等	627.26	7.67%
合计		-	-	4,826.40	59.03%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

2、 供应商集中度较高

☒适用 ☐不适用

(1) 公司供应商集中度相对较高的原因

公司主要采购的原材料主要包括镀银铜、镀锡铜等金属导体和含氟塑料等绝缘材料等。公司的供应商集中度相对较高主要系：①对于以铜为基础的导体行业体量较大，供应商众多，价格较为透明，由于公司采购的镀银铜、镀锡铜等金属导体金额占行业体量较小，基于采购、生产的便利考虑，公司通过选择产品质量好、供货及时保障的主要供应商长期采购。②公司基于与主要供应商的良好合作关系，综合考量服务的及时性、便捷性、专业性等方面因素，通过询价、比价从主要供应商处采购；③为了保证公司产品质量、性能一致性（如不同厂家的绝缘材料会导致最终产品色差），在供应商的服务能力和服务质量没有发生重大变化的情况下，优先从主要供应商处持续采购。

综上，因为与主要供应商经过长期合作形成了良好的合作关系，以及保证产品质量与性能一致性等考虑，使得公司供应商集中度相对较高。

3、其他情况披露

□适用 √不适用

(四) 主要供应商与主要客户重合的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司采购金额或销售金额达到 10 万元以上的客户和供应商重合情况如下：

单位：万元

2023 年 1-3 月				
单位名称	采购金额	采购内容	销售金额	销售内容
常州新航易导体科技有限公司	310.59	镀银铜线等	0.11	氟塑料高温电线、控制通信电缆、电源电缆
中航光电科技股份有限公司	43.88	连接器等	1,345.96	氟塑料高温电线、控制通信电缆、数据电缆、舰船水密电缆、电源电缆、聚酰亚胺高温电线、防波套、聚烯烃低温电线
江苏凯兴特种线缆有限公司	36.69	镀锡铜芯 PVC 绝缘电线、交联聚烯烃绝缘电线、低温电缆等及加工服务	2.14	氟塑料高温电线、控制通信电缆
贵州航天电器股份有限公司	29.21	连接器等	97.2	氟塑料高温电线、控制通信电缆、防波套
杭州航天电子技术有限公司	11.7	连接器	2.02	氟塑料高温电线、控制通信电缆、数据电缆、聚酰亚胺高温电线
浙江中航电子有限公司	0.85	连接器等	14.27	氟塑料高温电线、控制通信电缆、防波套
2022 年度				
单位名称	采购金额	采购内容	销售金额	销售内容
常州新航易导体科技有限公司	1,222.85	镀银铜线等	14.8	氟塑料高温电线、控制通信电缆、电源电缆
江苏凯兴特种线缆有限公司	224.6	镀锡铜芯 PVC 绝缘电线、交联聚烯烃绝缘电线、低温电缆等及加工服务	0.9	氟塑料高温电线、控制通信电缆
中航光电科技股份有限公司	144.94	连接器等	4,674.22	氟塑料高温电线、控制通信电缆、数据电缆、舰船水密电缆、电源电缆、聚酰亚胺高温电线、防波套、聚烯烃低温电线
江苏阿姆德光电科技有限公司	18.34	光缆	1.31	来料加工

厦门优贝达电子科技有限公司	13.84	组件辅材产品及加工服务	1.25	氟塑料高温电线、控制通信电缆
四川九洲线缆有限责任公司	11.8	被复线	1.38	舰船水密电缆
贵州航天电器股份有限公司	2.94	连接器等	487.14	氟塑料高温电线、控制通信电缆、防波套
浙江中航电子有限公司	2.55	连接器等	52.61	氟塑料高温电线、控制通信电缆、防波套
洛阳万山电子科技有限公司	0.54	机箱、插针等	11.44	氟塑料高温电线、控制通信电缆、数据电缆、防波套
2021 年度				
单位名称	采购金额	采购内容	销售金额	销售内容
洛阳奥联光电科技有限公司	278.47	光缆组件、连接器、光组件配件	0.4	两芯多模铠装光缆
中航光电科技股份有限公司	144.47	连接器等	6,623.03	氟塑料高温电线、控制通信电缆、数据电缆、舰船水密电缆、电源电缆、聚酰亚胺高温电线、防波套、聚烯烃低温电线
江苏凯兴特种线缆有限公司	32.2	镀锡铜芯 PVC 绝缘电线、交联聚烯烃绝缘电线、低温电缆等及加工服务	9.32	氟塑料高温电线、控制通信电缆
洛阳万山电子科技有限公司	10.9	机箱、插针等	7.52	氟塑料高温电线、控制通信电缆、数据电缆、防波套
浙江中航电子有限公司	2.76	连接器等	74.21	氟塑料高温电线、控制通信电缆、防波套
贵州航天电器股份有限公司	0.31	连接器等	652.04	氟塑料高温电线、控制通信电缆、防波套
镇江市青云电器科技有限公司	0.23	插头	18.59	控制通信电缆、数据电缆
西安万申峰电子技术有限公司	0.02	镀银铜芯聚四氟乙烯薄膜 (PTFE) 绕包绝缘综合镀银屏蔽 FEP 挤出护套安装线	88.37	氟塑料高温电线、控制通信电缆

报告期内，公司供应商和客户重合的原因分为两类情形。第一类情形，采购和销售内容为不同类产品，如公司从常州新航易导体科技有限公司、中航光电科技股份有限公司、贵州航天电器股份有限公司等采购原材料如导体材料、连接器等，主要系公司因生产经营需要而采购；而向其销售的是电线电缆等公司产品，主要系客户采购公司产品用于生产、样品等。报告期内，供应商和客户重合主要属于该类情形。第二类情形，采购和销售内容虽然均为电线电缆等，但属于特定规格、特殊材料、特定工艺处理的线缆、或公司不具备生产能力或生产效率低下的产品，以及少量在客户急需情

况下选择外部采购交付。

综上，报告期内公司客户与供应商重合原因主要为满足各自业务需求而发生，符合公司、客户及供应商经营实际情况，具备商业合理性。

（五）收付款方式

1、现金或个人卡收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—3月		2022年度		2021年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
现金收款	203,050.00	0.37%	461,100.00	0.17%	3,761,900.00	0.90%
个人卡收款	—	—	—	—	—	—
合计	203,050.00	0.37%	461,100.00	0.17%	3,761,900.00	0.90%

具体情况披露：

报告期内，公司不存在个人卡收款情形。报告期内，公司存在现金收款的情形，主要为产品销售货款、废料销售款、老厂房租赁收入。具体情况如下：

单位：元

现金收款具体内容	2023年1月—3月	2022年度	2021年度
产品销售	—	—	3,270,000.00
废料及租赁收入	203,050.00	461,100.00	491,900.00
合计	203,050.00	461,100.00	3,761,900.00

2021年公司存在通过实际控制人现金收款的货款金额为327.00万元、废料及老厂区租金金额49.19万元，除此之外，2021年公司不存在其他现金收款情形。2022年公司存在通过实际控制人现金收款废料及老厂房租金金额46.11万元，除此之外，2022年公司不存在其他现金收款情形。针对报告期内因个人收付现金导致的财务内控不规范情形及时进行了整改，具体措施如下：

（1）上述通过实际控制人现金收款行为已在股改前规范整改，股份公司成立后未再发生通过个人代为收付款等情形；

（2）通过实际控制人现金结算的相关收入、成本、费用等已经按照会计核算要求在财务报表中完整反映，相应的增值税、企业所得税以及相应的滞纳金已经缴纳完毕。

（3）公司实际控制人出具《关于规范现金收付款的承诺函》，如公司因现金收款、付款行为而被有关主管机构予以处罚，公司因此遭受的损失全部由其个人进行承担，不会损害公司利益。

（4）为了进一步规范公司资金的使用，公司制定并完善了《货币资金管理制度》《采购管理制度》《财务内部控制制度》《生产管理制度》等相关内控制度；

（5）定期组织员工培训，加强对公司相关制度、业务流程培训；有针对性组织董事、监事、高级管理人员及其他员工开展内部控制制度培训，树立风险防范意识，加强内控规范意识，促进内部控制制度有效运行。

2023年3月，公司废料销售现金收款20.31万元，存放于公司财务部，期后发放福利后剩余2.31万元已及时存入银行。针对该现金坐支的财务内控不规范情形，公司进行了整改，具体措施如下：

（1）公司制定了《财务内部控制制度》《货币资金管理制度》等与现金收付、销售收款等相关的规定，明确对资金业务建立严格的授权制度和审核审批制度，并按照规定的权限和程序办理资金支付业务，对现金坐支进行严格管理，尽量避免该等财务不规范情形。

（2）为了确保资金的安全性，公司对外支付的款项在5000元（含）以上的应通过转账方式支付；对于支付给个人超过5000元（含）的，则通过网上银行划入个人的账户。公司应当加强现金库存限额的管理，月末库存现金不超过20000元，超过库存限额的现金应及时存入银行。

（3）公司建立货币资金业务的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责权限，确保办理货币资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。

2、 现金付款或个人卡付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—3月		2022年度		2021年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
现金付款	-	-	44,914.40	0.06%	4,587,182.70	5.61%
个人卡付款	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	44,914.40	0.06%	4,587,182.70	5.61%

具体情况披露：

报告期内，公司现金付款主要为实际控制人代垫员工薪酬和公司日常的零星采购，其中2021年实际控制人现金付款代垫员工薪酬为455.41万元。该行为已在股改前规范整改，股份公司成立后未再发生通过个人代为付款等情形，相关费用等已经按照会计核算要求在财务报表中完整反映，相关员工也已主动补缴个人所得税。具体整改措施详见“第二节 公司业务”之“三、公司主营业务相关的情况”之“收付款方式”之“1、现金或个人卡收款”。

五、 经营合规情况

（一） 环保情况

事项	是或否或不适用
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	是
是否取得排污许可	不适用
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露：

1、是否属于重污染行业

根据《国家环境保护总局关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发[2003]101号）第一条的规定，“重污染行业暂定为：冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业”。根据《企业环境信用评价办法（试行）》（环发[2013]150号）的规定，重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业以及国家确定的其他污染严重的行业。

公司主要从事高性能、高可靠性特种线缆及光电组件等产品的研发、生产和销售，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“制造业（C）—电气机械和器材制造业（C38）”；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“制造业（C）—电气机械和器材制造业（C38）—电线、电缆制造（C3831）”，根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“工业（12）——资本品（1210）——航空航天与国防（121010）——航天航空与国防（12101010）”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“制造业（C）——电气机械和器材制造业（C38）——电线、电缆、光缆及电工器材制造（C383）——电线、电缆制造（C3831）”，公司行业不属于重污染行业。

2、是否取得环评批复与验收

公司建设项目取得环评批复与验收情况如下：

序号	项目名称	环评批复	验收情况
1	航天航空电线电缆、舰船用控制电缆及多用途光电综合信号传输线缆项目	淮南市环境保护局经济开发区分局 2015 年 9 月 14 日出具的《关于航天航空电线电缆、舰船用控制电缆及多用途光电综合信号传输线缆项目环境影响报告表的批复》（淮环开表批[2015]10 号）	自主验收
2	电缆和光缆组件生产项目	淮南市环境保护局经济开发区分局 2017 年 1 月 22 日出具的关于电缆和光缆组件生产项目环境影响报告表的批复（淮环开表批[2017]01 号）	自主验收
3	航天航空电子线缆、舰船用控制电缆及多用途光电综合信号传输线缆扩建项目	淮南经济技术开发区生态环境分局出具的《关于淮南文峰光电科技股份有限公司“航天航空电子线缆、舰船用控制电缆及多用途光电综合信号传输线缆扩建项目”环境影响报告表的审批意见》（开环复[2022]13 号）	自主验收

3、是否取得排污许可

根据《排污许可管理办法（试行）》和最新发布的《固定污染源排污许可分类管理名录》相关规定，国家根据排放污染物的企业事业单位和其他生产经营者污染物产生量、排放量、对环境的影响程度等因素，实行排污许可重点管理、简化管理和登记管理。根据相关规定，公司无需取得排污许可证。公司已按规定在全国排污许可证管理信息平台上填报排污登记表信息，并取得《固定污染源排污登记回执》。

4、日常环保是否合法合规

报告期内，未出现环境污染事故或环境污染行为，未因环境违法违规行受到行政处罚。

5、是否存在环保违规

根据安徽省公共信用信息服务中心于 2023 年 7 月 4 日出具的《公共信用信息报告（无违法违规证明版）》显示，公司报告期内在生态环境领域无行政处罚、严重失信主体名单等违法违规信息。

（二） 安全生产情况

事项	是或否或不适用
是否需要取得安全生产许可	是
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

1、是否需要取得安全生产许可

根据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国安全生产许可证条例》等法律、法规的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实行安全生产许可制度。

公司经营范围中包括“电力、电气设备承装、承修、承试……水电工程、土石方工程施工，电力工程、市政工程、房屋建筑物工程施工总承包”，且公司报告期内存在少量的电力工程施工业务。公司已经取得《安全生产许可证》，许可范围：建筑施工。

2、是否存在安全生产违规事项

根据安徽省公共信用信息服务中心于 2023 年 7 月 4 日出具的《公共信用信息报告（无违法违规证明版）》显示，公司报告期内在安全生产领域无行政处罚、严重失信主体名单等违法违规信息。

（三） 质量管理情况

事项	是或否或不适用
是否通过质量体系认证	是
是否存在质量管理违规事项	否

具体情况披露：

1、是否通过质量体系认证

公司通过国军标质量管理体系认证、IA/TF16949 质量体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证，并严格履行质量体系认证标准，不存在违反技术标准规范的情形，不存在产品质量纠纷、其他产品责任事故。

2、是否存在质量管理违规事项

根据安徽省公共信用信息服务中心于 2023 年 7 月 4 日出具的《公共信用信息报告（无违法违规证明版）》显示，公司报告期内在市场监管领域无行政处罚、严重失信主体名单等违法违规信息。

（四） 其他经营合规情况

☐适用 ☒不适用

六、 商业模式

1、采购模式

公司主要实行“以产（研）定采”的采购模式，对于通用且生产耗用量大的原材料采购，一般采用按季度或年度需求总量，分批次询价量采方式以降低采购成本，且保证仓库始终保有适量安全库存。对于客户定制化产品要求的特定原材料，则根据订单需求量进行逐单逐次询价。为保障进口原材料（高性能含氟塑料、高端合金材料等）的供给，公司一般采用提前采购、适量备货方式。公司光电组件产品的生产耗用的物资（如：连接器等），主要依据生产加工合同要求组织采购。具体询价时，通常会选择 2-3 家合格供应商进行比价选择。同时，由于铜、银等导体材料的价格波动较大，公司采购部门会持续跟踪该类大宗商品价格的中长期走势，结合实际库存，相机做出判断，决定采购的时点或适量增加、减少采购数量，争取低成本保障生产供应。

2、生产模式

公司主要实行“以销定产”以及适当备货的生产模式。对于特种线缆生产，通常客户订单分为小量试制类生产和批量规模化生产两类。对于由市场部获取的小量试制订单，公司技术部和生产部结合客户订单需求，制订产品生产方案，明确产品执行标准、选材及其规格、型号、生产工艺设计等，生产部门在上述生产方案的基础上排定具体生产计划，包括：生产步骤、工艺要求、质量要求以及生产完成时间等，组织相应生产车间人员进行生产。在为客户定制化小量试制产品经客户军工项目研制成功并批量生产批准后，即进入批量生产，则可省略产品生产方案设计环节，根据客户订单直接进入生产计划排定和组织生产环节。此外，公司对于部分通用的、销量大、销售频次高的标准特种线缆，还结合销售预期实行适量生产备货，以满足客户随时需要。对于光电组件的生产和组装测试服务，在充分理解客户技术要求后直接按客户合同或订单要求，排定工期、组织组件车间人员实施。

3、销售模式

公司产品具有很强的定制化、小批量生产特点，需要提供一对一的服务，销售模式主要采用面向客户直接销售模式。在客户开发方面，公司重点选择具有业务量规模、资信条件等优势的目标客户进行长期跟踪服务，通过良好的合作体验、成功的产品案例，以及专利、技术、资质、品牌等优势巩固开发新老客户。在客户开发方式上，公司以客户承担的国家重点项目型号为切入点，各销售片区负责人紧密跟踪军工项目进展情况，深入了解客户的个性化需求，同时与技术部工程师配合为客户提供线缆的前期选型设计等技术咨询。在获得客户小批量订单后，结合客户对线缆性能、规格及质量等要求，传递至公司开展试制，向客户第一时间提供试制样品，配合客户反复试验验证、试用直至设计定型等一站式全过程服务。同时，公司重视对客户售前、售中及售后的及时响应，并将

客户使用体验、产品可提升之处及时反馈至研发和制造部门供后续改进优化。

4、产品研发模式

公司设有技术部，密切跟踪行业、科技、材料等最新发展趋势，建立以客户需求为研发导向。公司在产品和技术研发上以应用导向研究为主，已经形成了丰富的研发生产经验及工艺方法；在研发课题或研发方向的选择上，紧扣国家军工需求及新型装备研发动向，将客户的潜在需求作为线缆及光电组件等产品与技术研究的前瞻储备方向，并集中主要研发资源围绕客户需求进行科技攻关，由技术开发小组联合生产试制、检验检测等辅助人员协同开展新品研发。

七、 创新特征

（一） 创新特征概况

√适用 □不适用

1、核心技术的创新性

公司自成立以来主要从事高性能、高可靠性特种线缆及光电组件等产品的研发、生产和销售。公司经过十几年发展，已拥有一支技术积累雄厚的专业团队，形成了一系列核心技术。截至本公开转让说明书签署日，公司已取得专利 72 项，其中发明专利 19 项，1 项获得了科技型中小企业技术创新基金立项证书，得到了国家创新项目奖励。

公司高度重视技术创新工作，成立了以董事长为主任的专家技术委员会，制定了公司技术创新的发展规划，将技术创新作为公司的长远发展的基础，不断探索新技术、新工艺，以客户需求为出发点，不断研究开发有市场前景、有竞争力的新产品，以特种线缆、光电组件进口替代实现国产化为目标，持续保持核心技术创新发展。

2、产品的创新性

公司自设立以来专注于特种线缆、光电组件领域相关产品的研发和生产，特种耐高温耐高压电缆、航空航天用轻型电线电缆、扁平穿仓电缆束组件、光电综合传输线缆等成功配套国家重大军工项目工程。截至本公开转让说明书签署日，公司 24 项产品获得省国防工办及市经信委鉴定“达到国内领先水平”“实现同类进口产品替代”“填补国内空白”等。

3、公司与新技术的深度融合情况

公司紧跟行业技术和工艺发展趋势，注重将新技术和新工艺转化为生产力，不断在产品品质、特殊性能、环境安全等方面实现与新技术的融合。公司通过引入创新管理理念，提高管理水平。

公司坚持将技术创新作为业务发展升级的核心驱动力，主要核心技术、产品具有较强的创新性，公司在生产工艺、检测能力、组织管理等方面都与新技术形成了深度融合。

（二） 知识产权取得情况

1、 专利

√适用 □不适用

序号	项目	数量（项）
1	公司已取得的专利	72
2	其中：发明专利	19
3	实用新型专利	52
4	外观设计专利	1
5	公司正在申请的专利	29

2、 著作权

√适用 □不适用

序号	项目	数量（项）
1	公司已取得的著作权	1

3、 商标权

√适用 □不适用

序号	项目	数量（项）
1	公司已取得的商标权	2

（三） 报告期内研发情况

1、 基本情况

√适用 □不适用

公司设立技术部，密切跟踪行业、科技、材料等最新发展趋势，在产品和技术研发上以应用型研究为主，建立以客户需求为导向进行自主研发。

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有 72 项专利（其中 19 项发明专利，52 项实用新型专利，1 项外观设计专利）。

报告期内，公司主要研发项目、研发内容及研发成果情况如下：

序号	项目名称	项目内容	（预计）项目成果
1	可变行程多通道综合传输装置	可变行程多通道综合传输装置作为一种新型的接入方式，已被越来越广泛的应用于舰艇、坦克、雷达等装备中。可变行程多通道综合传输装置具有综合传输性能良好，施工方便、同时提供多种传输技术，设备的适应性高、可扩展性强，产品适用面广；提供巨大的带宽接入；避免了二次布线，节约成本；解决网络建设中问题（避免重复布放供电线路）等优势。	可变行程多通道综合传输装置（实用新型专利：2020204891735）
2	海洋水密电缆组件	该项目由氟塑料绝缘和聚氨酯护套的水密电缆和不锈钢钝化水密连接器组成，采用水密电缆制造和硫化注塑固化密封工艺技术，解决了海洋用电缆组	海洋水密电缆组件（发明专利：2020106161869）、一

		件的耐水压密封问题，具有耐水压、耐磨抗拉以及耐盐雾等特点。	种海洋用水密电缆组件密封装置及密封方法（实用新型专利：2020203940310）
3	耐寒抗磁干扰的数据传输电缆	本项目由柔软耐寒材料应用于产品外被，在寒冷地区使用时，产品不会脆裂损坏，且可弯曲通信；产品采用了抗磁干扰的屏蔽结构设计，缓解了产品配套使用时设备信号易干扰问题，产品具有耐低温、抗干扰、信号传输稳定等特点。	一种耐寒抗磁干扰的数据传输电缆（专利号：2020203946181）
4	远程终端时时监测诊断控制系统	本项目以 MTP12 连接器、GZLD 连接器和 12 芯多模铠装光缆等为主要单元，经三键定位、卡扣式锁紧连接设计，研制生产出该组件；产品信号传输快、抗干扰、连接损耗低，可快速插拔，具有盲插和防错插等特点，方便安装和快速插拔使用。	远程终端检测诊断控制系统用异型电缆护套挤出机头（专利号：2020106121486）、一种远程终端时时监测诊断控制设备（专利号：2020204892136）
5	远程遥感测试电缆组件网	本项目结合了以往电缆组件网的特点，采用防灼锦丝布整体包覆缝合的方式，较低的材料比重减轻了产品整体重量；布线采用整体走向统一布线，减少多处出线，降低产品使用风险；固定组网时采用分扎后总扎的形式，固定产品塑型的稳定性，能够适应特殊走线要求，减小布线空间，为弹体、发动机等装置提供稳定、可靠的多部位信号联通。	远程遥感测试电缆组件网的电缆缠绕设备（专利号：2020212365799）
6	带状缠绕式光电传输复合缆	该项目由微孔 PTFE 绕包绝缘的低损同轴电缆，热塑性弹性体绝缘电源线，氟塑料绝缘控制和综合视频传输电缆、G657.A2 型单模带铠光缆和抗拉单元组成，采用了矩形挤出和低损传输技术，解决了多种类型信号无干扰的综合传输、垂直吊装和小空间缠绕使用的问题，具有矩形结构、耐高低温、低损耗、抗拉和耐弯曲等特点。	带状缠绕式光电传输复合缆的端子压接机（专利号：2020212465960）
7	电机定子测温用异型电缆	本项目采用了异型电缆的定型技术，控制尺寸最小化，解决了异型电缆的尺寸问题；具有耐高低温、防电磁干扰，传输性能稳定、物理状态特殊等特点；用于铂热电阻、传感器和外部控制设备间的信号传输，满足了信号传输、防电磁干扰要求；同时，电缆应满足特殊的安装环境中，物理形态由圆形转扁平状的布线需求。	电机定子测温用异型电缆的免调挤出模具（专利号：2020212516642）
8	水下导弹高速发射用轨道拖缆	本项目研制的水下导弹高速发射用轨道拖缆，适用于水下导弹发射时，将导弹在轨道上拖曳到指定发射位置。线缆在使用时需要承受较大的抗拉力，采用芳纶编织加填充作为线缆的抗拉单元，均匀的承受抗拉力，保证线缆有效工作不断裂。线缆用于水下作业，要求具有水密性、耐磨、耐海水侵蚀、等特性，通过众多护套材料性能分析对比，择优选用特种弹性体，材料密度小、硬度大、摩擦因数低、抗拉强度高，具有极佳的韧性以及较好的耐低温性，确保水下作业安全可靠，使用寿命更长。	水下导弹高速发射用轨道拖缆挤塑后缓冷装置（专利号：2020212364457）

9	军用低损稳相同轴射频电缆组件	该项目采用低介电常数的微孔聚四氟乙烯绕包绝缘、镀银铜导体双层屏蔽紧固结构技术；解决了相控雷达、通讯、电子对抗等电子设备中高频信号传输要求；具有频带宽、低损耗、高屏蔽性、高稳定性和高保密性等特点。	拟申请实用新型专利和发明专利
10	极细耐疲劳螺旋线束	本项目研发的螺旋线束是应用于光机内部，为满足其使用空间的狭小，电缆外径要求小，螺旋外径同样要求较小，这对材料选择和设计生产工艺要求更严格。光学领域属于高科技领域，国内对其愈发重视，研制适应各类光机的产品，具有十分重要的意义，市场前景广阔。	极细耐疲劳螺旋线束（实用新型专利号：2023200872743）
11	特种轻型航空航天用耐高温电缆	本项目研制的特种轻型航空航天用耐高温电缆，具有耐高低温（长期：-65~260℃；短期高温：450℃/40min）、重量轻、阻燃性优、机械性能好的特点。采用铜芯、铜合金作为导体，合金类材料可提高导体的机械性和可靠性；绝缘采用聚酰亚胺复合薄膜加生料膜绕包形式，提高电线绝缘的机械性能；采用玻璃丝编织并涂覆高温树脂材料作为隔热层，提高耐温等级。	一种轻型耐高温复合绝缘电线（专利号：2022207998165）
12	无人机系留缆组件	本项目研制的系留缆组件采用光电混装一体结构设计，使得光信号的传输和接收以及电源信号的控制聚合在同一个连接器中，光路信号通过组件插头和插座中的陶瓷套筒使得陶瓷插芯进行精密对接，保证光信号有效的传输和接收；电源及控制信号通过插头电插针孔和插座电插针头实现精密对接，有效的保证了光信号及电源控制的顺利完成。组件具有柔软性好、耐高低温、耐腐蚀、防盐雾、防湿热、抗老化、机械韧性优异等特性。	无人机系留缆组件（实用新型专利号：202320087271X）
13	多模光交换机穿墙转接插座	通过穿墙两端对接连接器的设计研制，在系统中减少了连接器的数量以及光端机的体积，解决了双向对接系统的空白，并节省了加工成本，实现了两端插芯的一体化设计及加工制造，解决了两端插芯之前一直存在的同轴损耗大的问题，拓宽了公司的产品种类。	多模光交换机穿墙转接插座（实用新型专利号：2023200868019）
14	耐高温扁平预埋线束	该项目产品是由多个高温绞合线的子单元通过特殊扁平编织工艺制作而成，各子单元一般包含信号传输线缆和电力传输线缆及其他用途线缆，采用了无缝绕包和扁平编织等技术，无缝绕包技术解决了高温绝缘和高温护套制作，提高了线缆的可靠性，扁平编织技术解决了各单元之间的结合问题，使得产品最终具有耐高低温、重量轻、占用空间小、柔韧性好等各方面要求。	一种耐 400℃的扁平预埋线束（专利号：2022207998108）
15	发射控制车用综合传输系统	本项目研制的发射控制车用综合传输系统，主要开发内容为多通道电力、信号及数据传输的互联互通，以及系统内连接传输的处理，能满足战车在陆地上使用要求的同时，满足在水中的特殊环境下的正常使用。导体选用镀银导体，根据传输性能选用具体	拟申请实用新型专利和发明专利

		导体规格，FEP 绝缘，镀锡（银）铜丝编织屏蔽，选用特种弹性体或聚烯烃外护套。具有优异的电气性能、耐环境性能和机械物理性能，能提供稳定、可靠的高速信息传输。	
16	航空航天耐火电缆	本项目经过对电缆结构的设计，采用紧压镀镍铜合金材料，提高导体的机械强度和耐温性能；复合云母带和聚酰亚胺复合薄膜做绝缘，实现阻燃、耐火和耐高温性能。	拟申请实用新型专利和发明专利
17	航空航天用低噪音电缆	用于航空、航天飞机发动机以及舰船燃气轮机传感器的信号传输，消除振动噪音及摩擦噪音，以满足信息的传输、处理、存储、显示、记录和控制等要求。通过材料的选用及结构的设计，以镀银（镍）合金为导体，PTFE 绝缘、聚酰亚胺复合薄膜外护套，以保证电缆的环境适应性；采用 PTFE 半导体材料释放内部电荷，实现降低噪音值。	拟申请实用新型专利和发明专利
18	耐极限 600℃ 电线电缆	本项目研制耐高温材料在电线电缆中的设计加工；采用镀银（镍）铜及镀银（镍）铜合金导体、绕包石英纤维布、编织纤维丝等组合形式，经表面涂敷烧结耐高温有机硅漆等材料实现耐极限 600℃，并在保证电性能的同时使电缆轻量化。	拟申请实用新型专利和发明专利

2、报告期内研发投入情况

√适用 □不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
特种轻型航空航天用耐高温电缆	自主研发	634,704.66	1,296,687.93	7,618.86
极细耐疲劳螺旋线束	自主研发	505,600.04	1,398,693.55	7,618.87
水下导弹高速发射用轨道拖缆	自主研发	461,842.69	1,542,096.99	518,052.44
耐高温扁平预埋线束	自主研发	414,389.76	269,644.84	—
多模光交换机穿墙转接插座	自主研发	218,716.84	520,340.88	—
发射控制车用综合传输系统	自主研发	206,051.80	12,400.16	—
军用低损稳相同轴射频电缆组件	自主研发	151,038.81	805,355.13	546,275.82
无人机系留缆组件	自主研发	143,890.89	419,674.42	—
航空航天用低噪音电缆	自主研发	115,601.31	—	—
耐极限 600℃ 电线电缆	自主研发	73,723.64	—	—

航空航天耐火电缆	自主研发	59,993.98	-	-
可变行程多通道综合传输装置	自主研发	-	-	1,633,002.94
海洋水密电缆组件	自主研发	-	-	851,635.18
耐寒抗磁干扰的数据传输电缆	自主研发	-	-	1,005,264.53
远程终端时时诊断控制系统	自主研发	-	247,562.40	859,612.14
远程遥感测试电缆组件网	自主研发	-	1,014,208.78	705,753.74
带状缠绕式光电传输复合缆	自主研发	-	754,190.69	1,001,942.37
电机定子测温用异型电缆	自主研发	-	1,232,971.34	1,247,962.59
合计	-	2,985,554.43	9,513,827.11	8,384,739.47
其中：资本化金额	-	-	-	-
当期研发投入占营业收入的比重	-	5.49%	3.56%	2.99%

3、合作研发及外包研发情况

☐适用 ☒不适用

（四）与创新特征相关的认定情况

☒适用 ☐不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新特征相关的认定情况	安徽省技术创新示范企业 - 安徽省经济和信息化厅
详细情况	1、2021年7月1日，公司被工业和信息化部认定为第三批国家级“专精特新”小巨人企业，有效期为2021年7月1日至2024年6月30日。 2、2022年10月18日，公司国家级高新技术企业认定复审通过，取得了编号为GR202234003467的高新技术企业证书，有效期3年。 3、2022年11月29日，安徽省经济和信息化厅公布了《关于2022年安徽省技术创新示范企业拟认定名单的公示》，公司被认定为2022年安徽省技术创新示范企业。

八、所处（细分）行业基本情况及公司竞争状况

（一）公司所处（细分）行业的基本情况

1、所处（细分）行业及其确定依据

公司主要从事高性能、高可靠性特种线缆及光电组件等产品的研发、生产和销售，产品广泛应用于航空、航天、兵器、军工电子、舰船、核工业等领域。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“制造业（C）——电气机械和器材制造业（C38）”；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“制造业（C）——电气机械和器材制造业（C38）——电线、电缆制造（C3831）”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“工业（12）——资本品（1210）——航空航天与国防（121010）——航天航空与国防（12101010）”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“制造业（C）——电气机械和器材制造业（C38）——电线、电缆、光缆及电工器材制造（C383）——电线、电缆制造（C3831）”。

2、 所处（细分）行业主管单位和监管体制

序号	（细分）行业主管单位	监管内容
1	国家发改委	通过研究制定电线电缆行业产业政策，提出中长期发展导向和指导性意见等履行宏观调控、宏观管理等职能。国家发展和改革委员会经济与国防协调发展研究中心研究军民融合、国防动员发展中事关战略性、前瞻性和政策性的重大问题。
2	国家国防科技工业局	负责国防科技工业计划、政策、标准及法规的制定和执行情况的监督，以及对武器装备科研生产实行资格审批；对行业内企业的监管采用严格的行政许可制度，主要体现在军工科研生产的准入许可及军品出口管理等方面。
3	中央军委装备发展部	负责全军武器装备建设的集中统一领导，对全国的武器装备科研生产许可实施监督管理；履行全军装备发展规划计划、研发试验鉴定、采购管理、信息系统建设等职能
4	国家保密局	导、协调党、政、军、人民团体及企事业单位的保密工作；会同国防科工局、装备发展部等部门组成国防武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会，负责对武器装备科研和生产单位保密资格的审查认证
5	国家工业和信息化部	负责拟订实施电线电缆行业规划、产业政策和标准，监测行业日常运行，负责行业中长期规划、政策和标准的拟订及组织实施，指导电线电缆行业发展。
6	中国电器工业协会电线电缆分会	进行自律性行业管理，代表和维护电线电缆行业的利益及会员企业的合法权益，组织制定行规行约，促进行业持续稳定发展。

3、 主要法律法规政策及对公司经营发展的具体影响

（1） 主要法律法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《中华人民共和国保守国家秘密法》	主席令第 28 号	全国人大常委会	2010 年 4 月	规定了国家秘密的范围和密级、制定了保密相关制度、国家保密行政管理部门的保密监督职能以及违反保密规定的相关法律责任。对涉及军工企业的保密义务作出了框架性规范。
2	《中华人民	主席令 13	全国人民	2020 年 12	国家在集中力量进行经济建设的同时，

	共和国国防法（2020修订）》	届第 67 号	代表大会常务委员会	月	加强国防建设，促进国防建设与经济的协调发展。
3	《中华人民共和国国家安全法》	主席令 第 29 号	全国人大常委会	2015 年 7 月	对维护国家安全的任务与职责，国家安全制度，国家安全保障，公民、组织的义务和权利等方面进行了规定。
4	《中国人民解放军装备采购条例》	-	中央军事委员会	2003 年 1 月	明确了装备采购工作的基本任务，规定了装备采购工作应当遵循的指导思想和基本原则，规范了装备采购工作的基本内容、基本程序、基本要求和基本职责。
5	《武器装备科研生产许可管理条例》		国务院、中央军事委员会	2008 年 3 月	为了维护武器装备科研生产秩序，加强武器装备科研生产安全保密管理，保证武器装备质量合格稳定，满足国防建设的需要，对列入武器装备科研生产许可目录的武器装备科研生产活动实行许可管理。
6	《武器装备质量管理条例》	国务院、中央军事委员会令 第 582 号	中央军事委员会	2010 年 9 月	武器装备论证、研制、生产、试验和维修应当执行军用标准以及其他满足武器装备质量要求的国家标准、行业标准和国际标准；鼓励采用适用的国际标准和国外先进标准。
7	《中华人民共和国保守国家秘密法实施条例》	国务院令 第 646 号	国务院	2014 年 1 月	规定从事武器装备科研生产等涉及国家秘密的业务的企业事业单位，应当由保密行政管理部门或者保密行政管理部门会同有关部门进行保密审查。
8	《武器装备科研生产单位保密资格认定办法》	国保发 (2016) 15 号	国家保密局、国防科工局、中央军委装备发展部	2016 年 6 月	对承担涉密武器装备科研生产任务的企业事业单位，实行保密资格审查认证制度。承担涉密武器装备科研生产任务，应当取得相应保密资格。将武器装备科研生产单位保密资格分为一级、二级、三级三个等级。
9	《中华人民共和国国家军用标准 GJB 9001C-2017》-质量管理体系要求	-	中央军委装备发展部	2017 年 5 月	为承担军队装备及配套产品论证、研制、生产、试验、维修和服务任务的组织规定了质量管理体系要求，并为实施质量管理体系评定提供了依据。
10	《军品定价议价规则》	国办函 (2019) 11 号	财政部、国防科工局、中央军委装备发展部	2019 年 1 月	明确规定了军品定价议价原则、程序和军品的价格构成等。
11	《武器装备科研生产备案管理暂行办法》	-	国防科工局	2019 年 7 月	对列入《武器装备科研生产备案专业(产品)目录》的武器装备科研生产活动实行备案管理。
12	《军队装备订购规定》	-	中央军委主席签署	2021 年 11 月	规范军队装备订购工作的管理机制；坚持以战领建，明确保障战斗力快速生成

			命令发布		的具体措施；贯彻军队现代化管理理念，完善装备订购工作需求生成、规划计划、建设立项、合同订立、履行监督的管理流程；破解制约装备建设的矛盾问题，构建质量至上、竞争择优、集约高效、监督制衡的工作制度。
13	《军队装备采购合同监督管理暂行规定》	-	中央军委主席签署命令发布	2022年3月	按照“军委管总、战区主战、军种主建”的总原则，明确装备采购合同监管工作的管理体制；强化依法监管，优化完善监管任务、监管协议、监管方案等制度机制，提高装备采购合同监管工作的有效性；坚持质量至上，对装备采购合同监管工作内容、流程和要求等，进行全面系统设计，确保将合格装备交付部队；创新监管模式，采取事前预防、事中管理与事后评价相结合的方式，推动装备采购合同监管工作创新发展。
14	《军队装备试验鉴定规定》	-	中央军委	2022年2月	规范新体制新编制下军队装备试验鉴定工作的管理机制；着眼装备实战化考核要求，调整试验鉴定工作流程，在装备全寿命周期构建性能试验、状态鉴定、作战试验、列装定型、在役考核的工作链路；立足装备信息化智能化发展趋势，改进试验鉴定工作模式，完善紧贴实战、策略灵活、敏捷高效的工作制度。
15	《关于促进电线电缆产品质量提升的指导意见》	国质检监联〔2011〕585号	国家质量监督检验检疫总局、工信部	2011年10月	加快推行电线电缆企业产品质量分类监管制度、加大电线电缆生产企业和产品质量的执法监督力度、严格出口电线电缆产品检验监管。
16	《关于经济建设和国防建设融合发展的意见》	-	中共中央、国务院、中央军委	2016年7月	加强产业领域统筹，建设中国特色先进国防科技工业体系。……加快引导优势民营企业进入武器装备科研生产和维修领域，健全信息发布机制和渠道，构建公平竞争的政策环境。推动军工技术向国民经济领域的转移转化，实现产业化发展。
17	《关于推动国防科技工业军民融合深度发展的意见》	国发〔2015〕28号	国务院办公厅	2017年11月	提出进一步扩大军工开放、加强军民资源共享和协同创新、促进军民技术相互支撑、有效转化、支撑重点领域建设、推动军工服务国民经济发展、推进武器装备动员和核应急安全建设、完善法规政策体系。
18	《中国制造2025》	国发〔2015〕28号	国务院	2015年5月	文件指出组织实施大型飞机、航空发动机及燃气轮机、民用航天、智能绿色列车、节能与新能源汽车、海洋工程装备及高技术船舶、智能电网成套装备、高档数控机床、核电装备、高端诊疗设备

					等上述领域,到2020年,实现自主研制及应用。到2025年,自主知识产权高端装备市场占有率大幅提升,核心技术对外依存度明显下降,基础配套能力显著增强,重要领域装备达到国际领先水平。
19	《“十三五”国防科技工业发展规划》	-	中央军民融合发展委员会	2017年9月	国防科技工业紧紧依靠国家科技和工业基础,深深融入国家社会经济体系,为促进经济社会发展提供更加强劲的发展新动能。坚持自主创新,完善国防科技协同创新机制,促进武器装备体系化、信息化、自主化、实战化发展。

(2) 对公司经营发展的影响

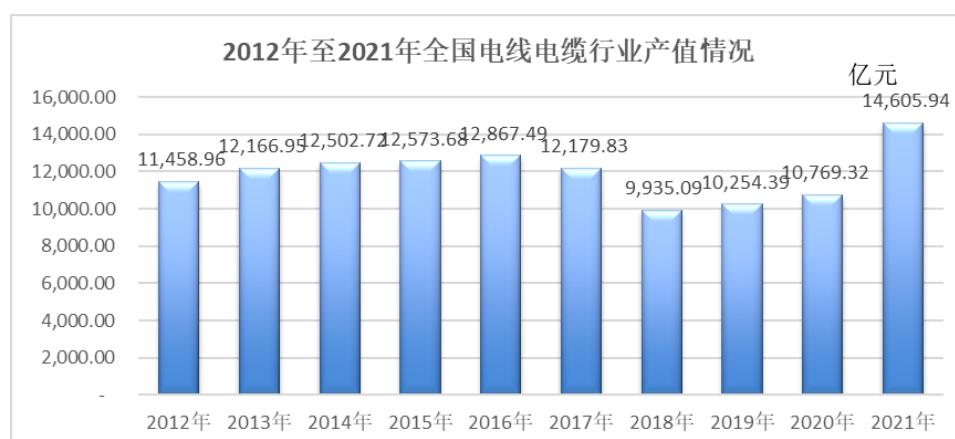
近年来,我国陆续推出了《军队装备订购规定》《军队装备试验鉴定规定》和《军队装备采购合同监督管理暂行规定》等规范装备订购,我国军费开支在“规模数量”和“使用效率”上双向发力,支撑我国国防建设和军工行业升级发展,推动“十四五”军工行业景气度持续提升。公司将紧抓军工发展机遇,持续推动军用特种线缆的研发创新、拓展客户和应用领域,进一步提升公司在军用特种线缆、光电组件领域的竞争力,逐步增加公司市场份额等,拓宽发展空间。

4、(细分)行业发展概况和趋势

1、行业发展概况

(1) 电线电缆行业产值总体保持较高水平

电线电缆行业作为国民经济中最大的基础配套行业之一,电缆产品种类众多、应用范围十分广泛,涉及到电力、建筑、通信、制造、军工等众多下游行业,其发展状况与国民经济发展水平息息相关。目前,我国已成为全球第一大电线电缆制造国和出口国。2012-2021年,我国电线电缆行业产值由11,458.96亿元增至14,605.94亿元,呈现波动增长态势。其间,2018年受到宏观经济增速下降及制造业去产能的影响降至低谷9,935.09亿元,之后缓慢回升。2021年呈现快速增长,电线电缆行业产值14,605.94亿元、较上年增幅35.63%。具体变动情况如下:



数据来源：WIND、国家统计局

虽然目前我国电线电缆生产能力强大，但我国电缆行业集中度不高，行业供需出现了两极分化的局面，中低端产品竞争激烈，高端产品需求增长但供给不充分的结构性矛盾，部分高端电缆或特种电缆仍需要进口，我国也是世界第一大电缆进口国。中国海关数据显示，中国电线电缆进口金额2020年为49.56亿美元，2021年为57.03亿美元，2022年为54.23亿美元，进口金额较大。近些年来，我国经济发展开始由高速增长向新常态下的高质量发展转型，对电线电缆行业的升级与创新发展需求越发明显。根据前瞻产业研究院预测，到2023年，我国特种线缆的销售收入将达到7,000亿元左右。

（2）出口市场波动增长，进口替代趋势显现

在我国电线电缆出口市场方面，随着全球市场的持续增长，我国行业领先企业逐步开始重视国外市场的开发，凭借出色的产品质量和性价比优势，电线电缆行业出口量由2012年的186万吨波动上升至2022年的228万吨。

在我国进口的电线电缆中，主要为特种电线电缆，近年来，国内电线电缆企业更加注重产品研发，在特种电线电缆领域不断取得突破，国产特种电线电缆替代进口趋势显现，2012年至2022年我国电线电缆进口量由29.44万吨降至19.00万吨。2021年我国电线电缆进口22.00万吨、进口金额为57.03亿美元，2022年进口量为19.00万吨、进口金额为54.23亿美元，进口单价有所增加，高端进口线缆的依赖依旧较高，也为我国特种电缆迎来新的发展机遇。



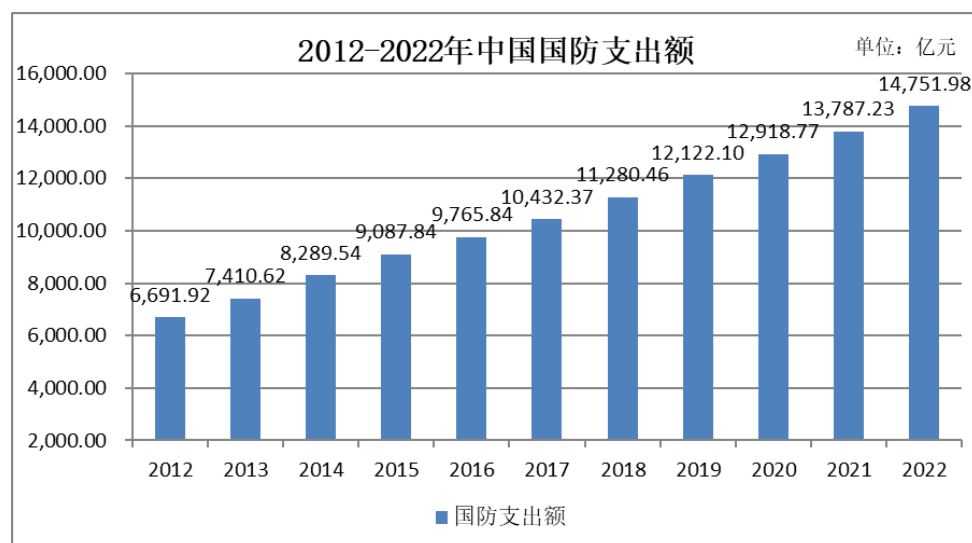
数据来源：WIND、海关总署

（3）国防现代化建设投入，军用特种线缆行业规模和国产化率持续增加

军工特种线缆行业的发展与我国的国防事业的发展紧密相连。通常，国防支出中装备费约占1/3，装备费主要用于武器装备的研发、试验、采购、维修、运输及存储等。军用线缆及组件作为配套电子材料及元器件，由于应用领域特殊需要较高的生产制造水平。早期，我国军用线缆，特别

是航空航天用线缆、高端武器装备的高性能传输线缆等大量依赖于进口。近些年来，随着我国整体科技水平的提升，在国防科技工业投入加大，装备自主化率、国产化率大幅提升，以及民营企业的积极参与下，军工特种线缆的国产化率逐步提高，军工特种线缆行业获得快速发展。

军用特种线缆及组件占军工整体装备价值比例低，但随着我国国防支出持续增加以及军工特种线缆及组件国产率提升，根据中研网预测，2021 年军工线缆市场需求规模达 42.5 亿元，预计 2027 年市场需求规模到达 104.1 亿元，市场需求规模逐年提升。以下为近十年我国国防支出额总量变化反映其变动趋势：



数据来源：公开资料及各年公布的《中央一般公共预算支出预算表》整理

近五年（2017-2022 年），我国国防支出从 10,432.37 亿元增加至 14,751.98 亿元，年均复合增长率为 7.17%，国防支出占国内生产总值的比重较为稳定，维持在 1.5%左右，在国防支出持续增加及国产化提升的现状先，我国军工特种线缆市场规模逐年提升。

（4）民营企业进入军工特种电缆领域受到政策支持，军民融合发展

为加强国防工业及科技发展、扩大军工开放、促进公平竞争，自 2005 年起，国务院、国防科学技术工业委员会等陆续出台系列鼓励、支持和引导非公有制经济参与国防科技工业建设的意见、指南，《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》等明确指出，引导优势民营企业进入军品科研生产领域，加快军品装备采购制度、军品价格等改革。目前已有全信股份（300447.SZ）、文峰光电、通光线缆（300265.SZ）和金信诺（300252.SZ）、芜湖航天特种电缆厂股份有限公司等民营企业进入军工（及航空航天）线缆领域，与行业内一批国有企业，如：天津 609 电缆有限公司、上海传输线研究所、湖北航天电缆有限公司等展开竞争与合作。

2、行业发展趋势

（1）在下游行业及新兴建设领域需求支持下，未来整个电线电缆行业将持续发展升级

今后，在整个社会信息化、电子化、智能化以及国防现代化发展趋势下，伴随传统产业的转型

升级、战略性新兴产业和高端制造业的大力发展，以及军工行业持续稳定投入，诸如：国家智能电网建设、现代化城市建设、城乡电网大面积改造、新能源电站建设、航空航天常态化发射、高精武器持续升级等，电线电缆行业将保持较高的产业规模或增长态势，并对电线电缆行业的发展与升级提出更高要求。其中“十四五”期间，国家电网和南方电网“十四五”电网规划投资累计超过 2.9 万亿元，高于“十三五”期间的 2.57 万亿元。

（2）线缆行业集中度有望提高，未来行业整合及技术提升空间较大

当前，我国电线电缆行业规模居全球第一，整体呈现出企业数量多、集中度低的特点，多数企业规模较小、产品单一且多集中在民用通用线缆领域，同质化严重，市场竞争非常激烈。未来，随着我国电线电缆行业的调整进入深化发展期，市场上的生产企业逐渐由低端无序竞争向高端产品领域合理有序发展，预计未来市场上产品结构将进一步优化，生产资质齐全、实力雄厚的行业领先企业可凭借着技术、品牌与资金优势，通过产业并购、品质提升等方式，占据越来越多的市场份额，市场集中度将不断提升，同时也利用其资金优势不断尝试进入军工特种线缆领域。

（3）特种电缆成为线缆行业转型着力点

随着近年来我国经济的迅速发展，作为配套行业的电线电缆行业也获得了长足快速的发展。但现阶段国内电线电缆行业的发展仍然面临着结构失衡的问题，即普通低端电线电缆竞争激烈，而高端产品（包括特种电缆）则供给不足。相对于普通电缆，特种电缆具有技术含量高、适用条件较严格、附加值高等特点，具有更优越的特定性能，目前主要由少量外资企业、合资企业和国内领先企业占据。随着科技的进步、传统产业的转型升级、战略性新兴产业和高端制造业的大力发展，以及国防军工领域等对电线电缆的应用提出了更高要求，这也为特种电缆的发展提供了新的历史机遇。特种电缆的发展是电线电缆行业产品结构优化调整的重要着力点。

（4）在军工行业全面发展的推动下，军工特种线缆规模将持续增加

军工行业是国家安全的支柱。我国军工行业包括航天工业、航空工业、舰船工业、兵器工业、电子信息、核工业等六大基本类别。在“军民结合、寓军于民”的发展模式下，我国军工行业不再仅是武器装备研制生产的物质和技术基础，也成为先进制造业的重要组成部分和国家科技创新体系的一支重要力量。

根据我国新时代国防和军队建设目标，今后相当长时期内，我国国防开支将继续保持适度稳定增长，航天、航空、舰船、兵器、电子信息、核工业等军工领域对军用特种线缆、光电组件等需求将进一步增加。主要表现为当前批量列装三代以上装备、航空母舰、作战飞机、导弹、主战坦克等新式武器装备的需求，以及今后新型及升级换代装备的持续研制、定型与量产，将对更高性能、更高可靠性的电缆及组件提出升级需求。此外，军工装备国产化率和自主可控率的提高将进一步加快需求增长。

5、（细分）行业竞争格局

电线电缆行业是国民经济基础配套产业，产品种类众多，应用范围十分广泛，涉及到电力、建

筑、通信、制造等行业，与国民经济的各个部门都密切相关。我国电线电缆行业处于充分竞争的市场环境中，在整体上呈现出企业规模小、行业集中度低、缺乏核心竞争力的特点，但在某些高端或特定应用领域的市场中存在着高门槛和高市场集中度，技术领先和资金状况良好的专业化企业具有获得超出市场平均水平的盈利能力。

国防科技工业是我国的战略性产业，是军队武器装备发展的基础，是国家发展高新技术产业、推动产业升级的重要力量。改革开放以来，我国的国防科技工业投资体制改革取得了重要进展，资金来源已由单一的政府投资扩大到多元的社会投资。随着军工行业壁垒逐渐被打破，许多具有技术和经济实力的企业，包括民营企业、外资企业积极参与武器装备的科研生产活动，项目建设初步实现了市场化。

目前，我国的武器装备科研生产采用备案与许可管理，国家对列入《武器装备科研生产许可专业（产品）目录》的武器装备科研生产活动实行许可管理，对列入《武器装备科研生产备案专业（产品）目录》的武器装备科研生产活动实行备案管理。《武器装备科研生产许可专业（产品）目录》和《武器装备科研生产备案专业（产品）目录》共同构成较完整的武器装备科研生产体系。许可目录由国务院国防科技工业主管部门会同中国人民解放军总装备部和军工电子行业主管部门共同制定，并适时调整；备案目录由国防科工局制定并适时调整和发布。通过许可管理和备案管理方式，掌握从事武器装备科研生产活动的企事业单位科研生产能力保持情况，实现对我国武器装备科研生产体系完整性、先进性、安全性的有效监控，确保武器装备科研生产活动有序开展。

2018年版许可目录包括导弹武器与运载火箭等7大类共285项，在2015年版目录的基础上再次减少了62%，仅保留对国家战略安全、社会公共安全有重要影响的许可项目，大幅度缩减了武器装备科研生产许可的管理范围，带动创新创业中小企业进入武器装备科研生产和维修领域，促进武器装备自主创新和体系化发展。2019年7月发布《武器装备科研生产备案管理暂行办法》，对不属于许可目录的产品实施备案，公司特种线缆主要属于武器装备基础配套产品，也由许可调整为备案，市场化程度提高，呈现出国军企业、外国公司和民营企业平等参与的竞争格局。

（二） 公司的市场地位及竞争优势

1、行业内的主要企业

本行业内的主要竞争对手包括但不限于：

类型	公司名称	基本情况
外国公司	瑞侃（Raychem）	美国瑞侃公司，是Tyco旗下的高科技企业，是全球材料科学的领导者，尤其在尖端科学如航天、航空、核技术领域。
	耐克森（Nexans）	耐克森是全球电缆行业的领导者。耐克森公司的产品及服务广泛地应用于中国的造船工业、铁路及地铁、核电站、航空航天（高温导线及通讯）、电信设备及通信网络、电力网络建设等领域。
国有企业	天津609电缆有限公司	天津市国资委下属企业，我国第一个射频电缆的诞生地，产品种类齐全，广泛应用于光通讯，广播，电视，通讯，雷达，计算机，宇

		航，飞机仪器仪表，工业自动化，家用电器等领域。
	中国电子科技集团有限公司第二十三研究所	是国内最大的专业研究光电信息传输线技术的应用研究所，也是一家从事各种光电信息传输线、连接器及组件、光纤、光缆、光器件、光电传输系统和线缆专用设备研究、开发和批量生产的科研生产实体。
	湖北航天电缆有限公司	隶属于中国航天科技集团，生产销售电线电缆及辐照电线电缆、辐照薄膜产品、热收缩制品和其他辐照产品等。
	湖南华菱线缆股份有限公司	股票代码：001208，湖南省国资企业，主要从事电线电缆的研发、生产及销售，主要产品包括特种电缆、电力电缆、电气装备用电线、裸导线等。公司是国内领先的特种专用电缆生产企业之一，产品广泛应用于航空航天、武器装备、轨道交通及高速机车、矿山、新能源、工程装备、数据通信等多个领域。
民营企业	江苏通光电子线缆股份有限公司	股票代码：300265，主要从事输电线路用电力特种光缆和导线、航空航天用耐高温电缆、通信用高频电缆的研发、生产和销售。
	南京全信传输科技股份有限公司	股票代码：300447，主要从事光电传输线缆及组件、光电器件、微波器件、计算机软硬件
	深圳金信诺高新技术股份有限公司	股票代码：300252，是国内射频同轴电缆品种最全、半柔射频同轴系列产品规模最大、具有较强品牌影响力的中高端射频同轴电缆生产企业之一。公司主要从事中高端射频同轴电缆的研发、生产和销售，主导产品包括半柔电缆、低损电缆、稳相电缆、军标系列电缆、半刚电缆、轧纹电缆等，广泛应用于移动通信、微波通信、广播电视、隧道通信、通信终端、军用电子、航空航天等领域。
	广州凯恒特种电线电缆有限公司	是一家专业从事高分子热缩材料制品、特种电线电缆及电子产品等研究、开发、生产和销售的企业。
	芜湖航天特种电缆厂股份有限公司	是一家专业研制、生产、销售各种军民用特种电线电缆及线束组件的民营股份制企业。

2、公司的市场地位

我国电线电缆行业规模居全球第一，根据国家统计局相关数据，2020年，我国电线电缆行业企业数量有12,770家，规模以上企业数量4,009家，普通民用电线进入门槛较低，竞争激烈。而耐高温、防火、耐强酸碱腐蚀等高性能特种电缆以及军用、海底传输用、核工业用、特高压传输用等特种电缆，具有较高的技术壁垒，国内能够生产的企业数量不多。公司是国内数量不多的完全拥有自主产权生产军工特种线缆的企业之一，产品能够全面参与到我国各大军工集团军工项目配套中。

公司主要从事特种线缆、光电组件的研发、生产、销售，产品主要应用于军工领域，经过十多年发展，已经成为我国军工特种线缆领域的主要竞争企业之一。公司技术主要集中于军用特种电线电缆、光电组件的开发、设计、生产。公司以客户需求为出发点，通过自主研发、技术创新、工艺改进实现电线电缆轻型化、集成化、技能高端化等。

公司研制生产的航空航天用交联乙烯-四氟乙烯共聚物绝缘电线电缆、航空用差分网线、航空用422数据传输电缆、水密型通信控制电缆等18项产品通过省国防科技成果鉴定及6项通过市经信委鉴定“达到国内先进水平”“替代同类进口产品”“填补国内空白”等，多个产品成功替代同类

进口产品。公司已取得专利 **72** 项，其中发明专利 19 项，一项获得了科技型中小企业技术创新基金立项证书，得到了国家创新项目奖励。

3、公司竞争优势

(1) 公司技术水平领先，产品质量稳定

公司经过十几年发展，已拥有一支技术积累雄厚的专业研发团队，形成了一系列核心技术，形成了有竞争力的新技术、新工艺、新产品，在国内军工特种线缆领域拥有较高市场知名度。公司特种线缆主要应用于军工领域，属于军工配套产品，具有质量稳定、可靠性高的显著特点。公司对产品生产实行精细化管理，武器装备质量管理体系符合 GJB9001C-2017 的要求，取得了《国军标质量管理体系认证证书》。公司对产品从设计开发、原材料采购、生产流程、质量检验、物流等方面进行全过程管理；对部分生产的部分工序进行数据搜集和统计分析，有效提高了产品批次的稳定性和一致性。公司有严格的生产质量管控措施，每道工序均需自检、专检，部分产品总检时要进行性能验证，以此进一步保证产品的质量和高可靠性。

(2) 公司具有较高的行业品牌知名度，服务军工客户全面

公司“文利”商标多次被安徽省工商行政管理局评为安徽省著名商标，“文利”品牌连续多年被安徽省质量技术监督局评为安徽名牌，2020 年 5 月，“文利”商标被国家知识产权局认定为中国驰名商标。

公司直接或配套供应客户覆盖中国航空工业集团、中国航天科技集团、中国航天科工集团、中国兵器工业集团、中国兵器装备集团、中国船舶集团、中国电子科技集团、中国工程物理研究院等军工集团的下属骨干企业和科研院所，且已承担了多项国家重点国防工程的线缆及光电组件的配套任务，销售网络遍布全国 29 个省、自治区或直辖市。

(3) 公司产品结构完善，覆盖军工领域广

公司已开发了近 50 个系列、400 多个品类、上千种规格的高性能特种线缆及光电组件产品，是国内为数不多的产品覆盖六大军工领域的线缆及光电组件的生产企业之一，产品广泛应用于航空、航天、兵器、军工电子、舰船、核工业等领域。

(4) 公司定制化能力强、产品性能优越

公司及时响应客户提出的任务要求，充分考虑产品使用环境、性能要求等，从原材料选择、产品结构、产品性能计算、工艺优化等方面为客户提供定制化研制服务。

公司通过自主研发设备、委托定制设备等方式，不断提高产品精度，持续改善产品的性能，优化质量稳定性，为公司产品研发提供坚实的硬件条件，致力实现进口产品替代，为客户提供更优越性能产品。

4、公司竞争劣势

特种线缆行业，特别是军工特种线缆领域，属于技术密集型行业，企业只有不断招聘高层次人才，加大研发投入，更新先进设备，不断提高产品性能以及开发出适应客户需求的新产品，才能满足下游客户日益增长的定制化需求，保持市场优势。随着公司生产规模扩大及市场竞争强度增加，公司需要在人才招聘、原材料采购及储备、先进生产设备的更新升级、产品及工艺研发等方面投入更多资金，与国内外知名企业、上市公司相比，公司在生产经营规模、资本实力等方面仍存在一定差距，公司的持续投入不足、资本实力不强将成为制约公司进一步发展的瓶颈。

（三） 其他情况

☐适用 ☒不适用

九、 公司经营目标和计划

公司主要从事高性能、高可靠性特种线缆及光电组件等产品的研发、生产和销售，产品广泛应用于航空、航天、兵器、军工电子、舰船、核工业等领域。

公司以特种线缆进口替代实现国产化、服务国防为目标，具备定制化设计、柔性制造、精密检测和供应保障及时的科研生产能力，为客户提供可靠产品和一流服务，产品服务于中国航空工业集团、中国航天科技集团、中国航天科工集团、中国兵器工业集团、中国兵器装备集团、中国电子科技集团、中国船舶集团、中国工程物理研究院及其下属骨干企业和科研院所。

公司结合现有业务、未来发展目标以及市场发展趋势，拟定了技术创新与研发计划、市场营销与业务拓展计划、人才引进和培养计划、管理体系建设和提升计划，以更好实现公司的战略规划和经营目标。

公司将加大技术创新资源投入，聚焦核心业务技术研发与储备，完善技术研发运行机制，优化营销体系和市场布局，坚持深耕重点市场、稳定重点客户、主攻重点项目的“三重”策略，聚焦结构优化，强化领导队伍建设；坚持“以人为本、关注个体”健全人才培养开发，完善管理组织架构，推进制度体系建设，提升公司发展品质。

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东大会、董事会、监事会健全	是/否
股东大会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
董事会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
监事会依照《公司法》、《公司章程》运行	是

具体情况：

1、股东大会运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权力。

截至本公开转让说明书签署日，公司共召开四次股东大会，全体股东或其授权代表出席了会议，历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录规范，所作决议合法、有效。公司股东大会对公司董事、监事的选举、《公司章程（草案）》等重大事宜作出了有效决议。公司股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。股东大会机构和制度的建立及执行，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

2、董事会运行情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事会共召开了七次会议，全体董事均出席了会议。公司董事会的召开符合《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》的规定，历次董事会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录规范完整，所作决议合法、有效。董事会依法忠实履行了《公司法》《公司章程》所赋予的权利和义务，不存在董事会违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

3、监事会运行情况

截至本公开转让说明书签署日，公司监事会共召开了四次会议，全体监事均出席了会议。公司监事会的召开符合《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》的规定，历次监事会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录规范完整，所作决议合法、有效。监事会依法忠实履行了《公司法》《公司章程》所赋予的权利和义务，不存在监事会违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

4、独立董事履职情况

2022年6月26日，公司的创立大会暨第一次股东大会选举了3名独立董事，根据《公司法》等法律、法规、规章和《公司章程》制定了《独立董事任职及议事制度》。

公司独立董事自聘任以来，严格按照《独立董事任职及议事制度》等相关文件要求，认真履行职权，准时出席了历次董事会会议，为公司的重大决策提供专业及建设性的意见，认真监督管理层的工作，对公司依照法人治理结构规范运作起到了积极的促进作用。

5、董事会秘书履职情况

公司董事会设董事会秘书，董事会秘书由董事会聘任或者解聘。公司制定了《董事会秘书工作规定》，董事会秘书负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及股东资料的管理，协调和组织信息披露等事宜。董事会秘书承担法律、行政法规以及公司章程对公司高级管理人员所要求的义务，也享有相应的工作职权，对公司治理有着重要作用，促进了公司的规范运作。

6、专门委员会设置及运作情况

2022年6月26日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议并通过了《关于设立公司董事会各专门委员会及选举各专门委员会委员的议案》，在董事会下设立审计、战略与投资、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并相应制定了各专门委员会的工作细则。截至本公开转让说明书签署日，各专门委员会的人员组成、主要职责如下：

名称	召集人	委员	主要职责
审计委员会	孙方社	孙方社、汪金兰、徐文峰	主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作
战略与投资委员会	徐文利	徐文利、徐文峰、余晖	主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议
提名委员会	余晖	余晖、汪金兰、徐文利	主要负责对公司董事和总经理等高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议
薪酬与考核委员会	汪金兰	汪金兰、余晖、庞莉	主要负责研究制订公司董事和高级管理人员的考核标准，进行考核并提出建议；负责研究制订和审查公司董事和高级管理人员的薪酬政策与方案

审计委员会、战略与投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会自成立以来，严格按照有关法律法规、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》《董事会战略与投资委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定规范运作。

二、表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

三、内部管理制度建立健全情况以及董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

（一）公司内部管理制度的建立健全情况

事项	是或否
《公司章程》是否符合《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》《全国中小企业股	是

份转让系统挂牌公司治理规则》等关于挂牌公司的要求	
《公司章程》中是否设置关于终止挂牌中投资者保护的专门条款，是否对股东权益保护作出明确安排	是

内部管理制度建立健全情况：

股份公司成立后，公司按照有关法律、法规规范运行，完善了股东大会、董事会、监事会、高级管理人员的治理结构和运行制度。公司根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律法规的规定，修订了公司章程，并制定了挂牌后适用的《公司章程（草案）》，建立健全符合股份公司要求的法人治理结构。公司现任董事、监事、高级管理人员具备《公司法》规定的任职资格，能够履行《公司法》和《公司章程》规定的义务，不存在相关任职限制情形。

目前，公司在治理方面的各项规章制度主要有《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事任职及议事制度》《董事会秘书工作规定》《总经理工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会战略与投资委员会工作细则》《关联交易决策制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《重大财务决策制度》等一系列公司内部管理制度。

（二） 公司投资者关系管理制度安排

公司制定了《投资者关系管理制度》《信息披露事务管理制度》，对投资者关系管理的内容、方式、负责人及其职责、投资者管理信息披露等内容作出了规定。公司具有完善的投资者信息沟通渠道，能够及时解决投资者投诉问题。

（三） 董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

目前公司设立了股东大会、董事会、监事会、总经理及各职能部门，设立了审计委员会、战略与投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，已建立健全组织机构和法人治理结构，并已制定“三会”议事规则、各专门委员会工作细则以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，相关内部制度得到有效执行。

公司现有治理机制的建立和执行能够保障公司股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，保证公司经营管理的正常进行，确保财务报告的可靠性、生产经营的合规性。

四、 公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理人员存在的违法违规及受处罚等情况及对公司的影响

（一） 报告期内及期后公司及控股股东、实际控制人、重要控股子公司、董事、监事、高级管理

人员存在的违法违规及受处罚的情况

□适用 √不适用

具体情况：

□适用 √不适用

（二） 失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
重要控股子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
董事、监事、高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

□适用 √不适用

（三） 其他情况

□适用 √不适用

五、 公司与控股股东、实际控制人的独立情况

具体方面	是否完整、独立	具体情况
业务	是	公司主要从事高性能、高可靠性特种线缆及光电组件等产品的研发、生产和销售。公司拥有完整的业务流程，独立的经营场所以及采购、研发、销售部门和渠道，拥有独立的研发、采购、生产、销售和技术服务体系；不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，具备直接面向市场的独立经营能力；公司经营的业务与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系。
资产	是	公司资产产权关系明晰，具有独立的资产结构，与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关的所有权或使用权；公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖；公司不存在产权归属纠纷或潜在的纠纷；不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况。
人员	是	公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形；公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪。公司依法与员工签订劳动合同，并根据相关规定，独立为员工缴纳基本养老保险、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。公司报告期内不存在因违反国家、地方有关社保与住房公积金缴存方面的法规、规章而被处罚的情况。

财务	是	公司设立独立的财务部门，配备了相关财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度，独立进行会计核算和财务决策；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税；公司财务独立于实际控制人及其控制的其他企业。
机构	是	公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为公司最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和职能部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体；公司与实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公的情形。

六、 公司同业竞争情况

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

☐适用 ☒不适用

（二） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

☒适用 ☐不适用

序号	公司名称	经营范围	公司业务	控股股东、实际控制人的持股比例
1	淮南众盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	一般项目：企业管理咨询；市场营销策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	系员工持股平台，未开展其他经营业务	21.33%
2	安徽文峰电子科技集团有限公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电子专用设备制造；电子专用设备销售；工业机器人制造；工业机器人销售；工业机器人安装、维修；机械电气设备制造；机械电气设备销售；非居住房地产租赁（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	报告期内，该公司主要从事房屋租赁业务，与公司主营业务无关	90.00%

（三） 避免潜在同业竞争采取的措施

为避免发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人徐文利、徐文峰、徐金华分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体参见“第六节 附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施”相关内容。

（四） 其他情况

☐适用 ☒不适用

七、 公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

（一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况以及转

移公司固定资产、无形资产等资产的情况

√适用 □不适用

单位：元

占用者	与公司关联关系	占用形式	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	报告期后是否发生资金占用或资产转移	是否在申报前归还或规范
徐文峰	控股股东、实际控制人、董事、总经理	资金	0	0	0	否	是
总计	-	-	0	0	0	-	-

实际控制人徐文峰于2021年3月30日从公司拆借资金2,000,000.00元，并于2021年4月1日归还。该关联交易系徐文峰为临时资金需求从公司拆入资金，资金占用期限短，公司未收取资金占用费。

针对上述内控不规范情形，公司采取以下措施：

(1) 公司建立完善了相关制度。公司在《公司章程》中明确：公司股东及其关联方不得占用或转移公司资金、资产及其他资源；公司还建立了《财务内部控制制度》《关联交易决策制度》《对外担保管理制度》等制度对该等事项进行了规范。

(2) 公司控股股东、实际控制人均出具《关于避免资金占用的承诺函》，杜绝此类事项再次发生。

(二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

□适用 √不适用

(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，公司建立健全了《公司章程》《关联交易决策制度》《对外担保管理制度》等公司治理制度予以规范，公司控股股东、实际控制人徐文利、徐文峰、徐金华出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》《关于避免资金占用的承诺函》，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易事项的承诺函》《避免资源（资金）占用的承诺函》具体参见“第六节 附表”之“三、相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施”相关内容。

(四) 其他情况

□适用 √不适用

八、公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

√适用 □不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量（股）	直接持股比例	间接持股比例
----	----	----	----------	---------	--------	--------

1	徐文利	董事长	控股股东、实际控制人、董事长	39,649,000	65.38%	0.70%
2	徐文峰	董事、总经理	控股股东、实际控制人、董事、总经理	8,500,500	14.01%	0.16%
3	徐金华	董事	控股股东、实际控制人、董事	8,500,500	14.01%	0.16%
4	庞莉	董事、财务总监	董事、财务总监	240,000	-	0.40%
5	孙方社	独立董事	独立董事	-	-	-
6	汪金兰	独立董事	独立董事	-	-	-
7	余晖	独立董事	独立董事	-	-	-
8	李双宝	监事	监事	60,000	-	0.10%
9	戈玉珍	监事	监事	150,000	-	0.25%
10	王成成	监事	监事	50,000	-	0.08%
11	朱小红	副总经理	副总经理	240,000	-	0.40%
12	叶桦	副总经理	副总经理	240,000	-	0.40%
13	肖东	董事会秘书	董事会秘书	90,000	-	0.15%
14	刘庆永	技术员	徐金华配偶	120,000	-	0.20%
15	朱兆秀	物流班长	徐文利配偶之姐姐	60,000	-	0.10%
16	方淮军	包装工	徐文峰配偶之哥哥	10,000	-	0.02%

（二） 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

√适用 □不适用

公司董事中，徐文利、徐文峰、徐金华为兄弟、兄妹关系，且徐文利、徐文峰、徐金华为公司控股股东、实际控制人。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间亦不存在关联关系。

（三） 董事、监事、高级管理人员与公司签定重要协议或作出重要承诺：

√适用 □不适用

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议情况

截至本公开转让说明书签署日，除独立董事之外的其他董事、监事、高级管理人员均为公司员工，与公司签订了《劳动合同》或《退休返聘协议》、《保密协议》。除上述合同或协议外，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的其他协议。

2、董事、监事、高级管理人员作出的主要承诺

董事、监事及高级管理人员均向公司出具了《关于避免资源（资金）占用的承诺函》《关于规范关联交易的承诺函》《符合任职条件及诚信合规的声明》等声明承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用 □不适用

姓名	职务	兼职公司	兼任职务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
徐文利	董事长	众盈合伙	执行事务合伙人	否	否
徐文峰	董事、总经理	安徽文峰电子科技集团有限公司	执行董事	否	否
孙方社	独立董事	安徽华安会计师事务所有限公司	董事	否	否
		安徽华安资产评估事务所有限公司	执行董事	否	否
汪金兰	独立董事	东华工程科技股份有限公司	董事	否	否
		安徽建工集团股份有限公司	独立董事	否	否
		合肥微睿科技股份有限公司	独立董事	否	否
		江西铜博科技股份有限公司	董事	否	否
戈玉珍	监事	盛峰合伙	执行事务合伙人	否	否

(五) 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用 □不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例	主营业务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
徐文利	董事长	众盈合伙	14.72%	员工持股平台、未开展其他经营业务	否	否
		安徽文峰电子科技集团有限公司	70.00%	报告期内经营房屋租赁	否	否
徐文峰	董事、总经理	众盈合伙	3.30%	员工持股平台、未开展其他经营业务	否	否
		安徽文峰电子科技集团有限公司	20.00%	报告期内经营房屋租赁	否	否
徐金华	董事	众盈合伙	3.30%	员工持股	否	否

				平台、未开展其他经营业务		
孙方社	独立董事	安徽华安资产评估事务有限公司	60.00%	资产评估	否	否

（六）董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近12个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股转公司认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

☐适用 ☒不适用

（七）其他情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	是
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	否

☒适用 ☐不适用

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
徐文峰	监事	新任	董事、总经理	股份公司成立聘任
徐金华	无	新任	董事	股份公司成立聘任
庞莉	财务总监	新任	董事、财务总监	股份公司成立聘任
余晖	无	新任	独立董事	股份公司成立聘任
汪金兰	无	新任	独立董事	股份公司成立聘任
孙方社	无	新任	独立董事	股份公司成立聘任
李双宝	无	新任	监事会主席	股份公司成立聘任
戈玉珍	无	新任	监事	股份公司成立聘任
王成成	无	新任	监事	股份公司成立聘任
肖东	无	新任	董事会秘书	股份公司成立聘任

第四节 公司财务

一、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	20,334,287.89	35,758,541.57	23,962,175.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5,098,654.68	7,070,907.41	12,040,867.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	48,208,904.84	63,144,023.77	66,243,842.14
应收账款	218,567,556.26	214,115,090.54	166,638,915.77
应收款项融资	31,410,590.93	17,595,373.67	25,710,757.26
预付款项	875,394.89	738,604.54	545,301.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	70,335.00	52,545.83	105,908.96
买入返售金融资产			
存货	44,548,817.05	41,197,202.49	38,912,000.52
合同资产	66,528.68	66,528.68	74,128.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	369,181,070.22	379,738,818.50	334,233,897.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			2,387,394.03
固定资产	76,060,325.25	77,704,166.02	77,087,842.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	23,185,102.32	23,368,940.42	24,104,292.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,796,833.71	3,451,895.63	2,637,842.13
其他非流动资产	159,700.00	167,450.00	568,058.55
非流动资产合计	103,201,961.28	104,692,452.07	106,785,430.46
资产总计	472,383,031.50	484,431,270.57	441,019,327.96
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,239,451.89	16,805,572.63	22,381,236.43
预收款项			
合同负债	80,314.78	62,738.23	432,253.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	4,511,660.16	9,595,159.34	12,682,177.53
应交税费	20,368,690.22	45,165,826.65	37,606,869.14
其他应付款	805,932.67	1,443,743.10	5,292,784.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	10,440.92	8,155.97	56,192.90
流动负债合计	40,016,490.64	73,081,195.92	78,451,514.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	610,141.52	618,746.74	6,130.07
其他非流动负债			
非流动负债合计	610,141.52	618,746.74	6,130.07
负债合计	40,626,632.16	73,699,942.66	78,457,644.11
所有者权益（或股东权益）：			

股本	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	251,696,096.43	251,696,096.43	41,760,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,816,964.41	10,816,964.41	48,068,956.63
一般风险准备			
未分配利润	109,243,338.50	88,218,267.07	212,732,727.22
归属于母公司所有者权益合计	431,756,399.34	410,731,327.91	362,561,683.85
少数股东权益			
所有者权益合计	431,756,399.34	410,731,327.91	362,561,683.85
负债和所有者权益总计	472,383,031.50	484,431,270.57	441,019,327.96

(二) 利润表

单位：元

项目	2023年1月—3月	2022年度	2021年度
一、营业总收入	54,377,773.13	267,152,566.17	280,684,941.89
其中：营业收入	54,377,773.13	267,152,566.17	280,684,941.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	29,372,088.94	138,371,759.04	175,626,478.98
其中：营业成本	17,501,480.13	90,943,397.27	84,417,158.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	948,559.67	4,431,838.82	4,667,341.02
销售费用	4,184,705.40	16,504,976.13	20,382,192.05
管理费用	3,802,841.18	17,139,620.82	57,799,148.43
研发费用	2,985,554.43	9,513,827.11	8,384,739.47
财务费用	-51,051.87	-161,901.11	-24,100.29
其中：利息收入	51,075.37	17,455.11	38,254.11
利息费用			12,233.32
加：其他收益	423,419.13	3,357,718.28	3,447,139.82
投资收益（损失以“-”号填列）	15,942.86	-15,566.40	-209,913.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损			

失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	27,747.27	530,040.27	40,867.14
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失	-2,030,353.44	-4,254,150.76	-3,743,618.34
资产减值损失	-469,559.66	-1,186,533.25	-40,160.85
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	22,972,880.35	127,212,315.27	104,552,777.11
加: 营业外收入	3,645,000.00	49,382.12	22,050.06
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出	1,893,803.41	1,615,638.66	942,406.03
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	24,724,076.94	125,646,058.73	103,632,421.14
减: 所得税费用	3,699,005.51	17,476,414.67	20,816,838.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	21,025,071.43	108,169,644.06	82,815,582.90
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	21,025,071.43	108,169,644.06	82,815,582.90
2. 终止经营净利润			
(二) 按所有权归属分类:			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润	21,025,071.43	108,169,644.06	82,815,582.90
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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	21,025,071.43	108,169,644.06	82,815,582.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,025,071.43	108,169,644.06	82,815,582.90
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.35	1.80	1.38
（二）稀释每股收益	0.35	1.80	1.38

（三） 现金流量表

单位：元

项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
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	46,264,602.52	204,352,157.29	193,600,855.95
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	4,119,494.50	3,586,703.81	4,738,071.80
经营活动现金流入小计	50,384,097.02	207,938,861.10	198,338,927.75
购买商品、接受劳务支付的现金	14,552,932.76	44,508,658.46	40,418,239.98
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			
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	14,565,650.48	42,187,749.91	31,804,810.91
支付的各项税费	33,287,687.82	35,741,676.96	35,086,584.15
支付其他与经营活动有关的现金	5,331,966.49	15,354,946.04	9,093,622.01
经营活动现金流出小计	67,738,237.55	137,793,031.37	116,403,257.05
经营活动产生的现金流量净额	-17,354,140.53	70,145,829.73	81,935,670.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	15,000,000.00	210,200,000.00	99,400,000.00
取得投资收益收到的现金	15,942.86	193,958.22	129,370.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			2,000,000.00
投资活动现金流入小计	15,015,942.86	210,393,958.22	101,529,370.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,056.01	4,043,422.22	3,806,126.64
投资支付的现金	13,000,000.00	204,700,000.00	103,400,000.00
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			2,000,000.00
投资活动现金流出小计	13,086,056.01	208,743,422.22	109,206,126.64
投资活动产生的现金流量净额	1,929,886.85	1,650,536.00	-7,676,756.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	-	-	1,000,000.00
偿还债务支付的现金			9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,000,000.00	50,017,066.66
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			
筹资活动现金流出小计	-	60,000,000.00	59,017,066.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	-60,000,000.00	-58,017,066.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-15,424,253.68	11,796,365.73	16,241,847.89
加：期初现金及现金等价物余额	35,758,541.57	23,962,175.84	7,720,327.95
六、期末现金及现金等价物余额	20,334,287.89	35,758,541.57	23,962,175.84

（四） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 合并财务报表范围及变化情况

（1） 合并财务报表范围

☐适用 ☒不适用

纳入合并报表企业的其他股东为公司股东或在公司任职

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

（2） 民办非企业法人

☐适用 ☒不适用

（3） 合并范围变更情况

☐适用 ☒不适用

二、 审计意见及关键审计事项

1. 财务报表审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具无保留的审计意见	是

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）接受公司的委托，对公司截至 2023 年 3 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年 1-3 月、2022 年度、2021 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注进行了审计，出具了容诚审字[2023]230Z2912 号无保留意见的《审计报告》。审计意见如下：

“后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了文峰光电 2023 年 3 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年 1-3 月、2022 年度、2021 年度的经营成果和现金流量。”

2. 关键审计事项

关键审计事项	该事项在审计中如何应对
不适用	不适用

三、与财务会计信息相关的重大事项判断标准

公司在本节披露的与财务会计信息相关的重要事项判断标准主要从项目的性质和金额两方面考虑。在判断项目性质的重要性时，主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素。在此基础上，进一步判断项目金额的重要性，主要考虑项目金额是否超过税前利润的 5.00%。

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入

当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收货款

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评

估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本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核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分

和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本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；

本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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法详见 7、公允价值计量。

7、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最

利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

8、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

9、合同资产及合同负债

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 6、金融工具。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列

示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

10、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本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。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①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；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

11、投资性房地产

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

①已出租的土地使用权。

②持有并准备增值后转让的土地使用权。

③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见 16、长期资产减值。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75

12、固定资产

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寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	4、5、20	5.00	4.75、19.00、23.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备	3	5.00	31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

13、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一

般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	法定使用权
软件	3	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16、长期资产减值

对采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

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

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，

并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将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。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续

会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项

有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

20、收入确认原则和计量方法

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

21、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、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。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。

②与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，

直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的

交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

23、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本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。本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。

本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，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 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；
- C. 承租人发生的初始直接费用；
- D. 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见18、预计负债。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- D. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- E. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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，本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。

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本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

本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。本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

在租赁开始日，本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，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本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。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：
A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

A. 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

B. 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进

行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（6）售后租回

本公司按照 20、收入确认原则和计量方法的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本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 6、金融工具对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本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。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本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 6、金融工具对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本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，并对资产出租进行会计处理。

24、重要会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

（二） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

√适用 □不适用

1、执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号）

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见 23、租赁。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A. 对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B. 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C. 在首次执行日，本公司按照 16、长期资产减值对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

A. 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

B. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D. 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

F. 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合 20、收入确认原则和计量方法作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2、执行《企业会计准则解释第 15 号》

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中，“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

3、执行《企业会计准则解释第 16 号》

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	影响金额	新政策下的账面价值
2021.1.1	新租赁准则	使用权资产	-	-	-
2021.1.1	新租赁准则	租赁负债	-	-	-

2. 会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（三）前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

五、适用主要税收政策

1、主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	6.00%、9.00%、13.00%
企业所得税	应税收入	15.00%
城市维护建设税	流转税税额	7.00%
教育费附加	流转税税额	3.00%、2.00%

2、税收优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和科技部、财政部、国家税务总局关于《高新技术企业认定管理工作指引》的通知（国科发火【2016】195 号文）的有关规定享受企业所得税优惠政策。公司于 2019 年 9 月 9 日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201934001211，2022 年高新复审通过，取得高新证书，证书编号：GR202234003467，有效期三年。公司报告期内享受 15%的企业所得税优惠税率。

3、其他事项

☐适用 ☒不适用

六、经营成果分析

（一）报告期内经营情况概述

1. 报告期内公司经营成果如下：

项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
营业收入（元）	54,377,773.13	267,152,566.17	280,684,941.89

综合毛利率	67.82%	65.96%	69.92%
营业利润（元）	22,972,880.35	127,212,315.27	104,552,777.11
净利润（元）	21,025,071.43	108,169,644.06	82,815,582.90
加权平均净资产收益率	4.99%	27.98%	26.31%
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	19,419,344.88	106,070,168.00	122,314,895.76

2. 经营成果概述

（1）营业收入

报告期内，公司营业收入分别为 280,684,941.89 元、267,152,566.17 元、54,377,773.13 元，报告期内的营业收入变动分析，详见本节之“六、经营成果分析”之“（二）营业收入分析”。

（2）综合毛利率

报告期内，综合毛利率分别为 69.92%、65.96%和 67.82%，各期综合毛利率均保持 65%以上，具体情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“六、经营成果分析”之“（四）毛利率分析”。

（3）营业利润、净利润和归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润报告期内，公司营业利润分别为 104,552,777.11 元、127,212,315.27 元、22,972,880.35 元，净利润分别为 82,815,582.90 元、108,169,644.06 元、21,025,071.43 元，归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别为 122,314,895.76 元、106,070,168.00 元、19,419,344.88 元。2021 年公司净利润与扣除非经常性损益后的净利润差异较大，主要系 2021 年的股份支付 41,760,000.00 元计入管理费用所致。

（4）加权平均净资产收益率

报告期内，公司加权平均净资产收益率分别为 26.31%、27.98%、4.99%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为 38.85%、27.43%、4.61%，2021 年公司加权平均净资产收益率较扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率差异较大，主要系 2021 年股份支付所致。

（二）营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

公司销售商品收入确认政策：详见本章节之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“20、收入确认原则和计量方法”。

公司收入主要来源于销售商品，本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时点履行履约义务。本公司收入确认的具体方法如下：

根据与客户签订的合同条款中的约定，公司主要收入确认方式为合同中约定产品交付客户，经

客户签收后，商品控制权上的主要风险和报酬转移，商品的法定控制权转移，则本公司在取得经客户确认的签收单时确认收入。

公司按照具体业务类型和销售模式补充披露各类收入的确认方式如下：

业务类型	销售模式	收入确认方式
线缆	直销	一、产品交付客户，经客户签收后，产品控制权上的主要风险和报酬转移，产品的法定控制权转移，则本公司在取得经客户确认的签收单时确认收入；二、客户领用产品后，产品所有权上的主要风险和报酬转移，产品的法定所有权转移，则本公司在客户领用本公司的产品后确认收入。三、对于已签订合同的产品，在符合上述收入确认条件时，按照合同价确认收入；对于尚未签订合同的产品，在符合上述收入确认条件时，按照订货确认单的暂定价确认收入，在签订正式合同后，将价差计入当期收入。
光电组件	直销	一、产品交付客户，经客户签收后，产品控制权上的主要风险和报酬转移，产品的法定控制权转移，则本公司在取得经客户确认的签收单时确认收入。二、对于已签订正式合同的产品，在符合上述收入确认条件时，按照合同价确认收入；对于尚未签订正式合同的产品，在符合上述收入确认条件时，按照订货确认单的暂定价确认收入，在签订正式合同后，将价差计入当期收入。
组装测试服务	直销	一、产品交付客户，经客户签收后，产品控制权上的主要风险和报酬转移，产品的法定控制权转移，则本公司在取得经客户确认的签收单时确认收入。二、对于已签订正式合同的产品，在符合上述收入确认条件时，按照合同价确认收入；对于尚未签订正式合同的产品，在符合上述收入确认条件时，按照订货确认单的暂定价确认收入，在签订正式合同后，将价差计入当期收入。

报告期内，公司线缆产品销售给中航光电科技股份有限公司存在产品交付后，客户领用后确认收入的模式，报告期内，该模式下确认收入的金额分别为 957.50 万元、41.66 万元和 9.03 万元，占主营业务收入的比重分别为 3.46%、0.16%和 0.17%，占比较小。

2. 营业收入的主要构成

(1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2023 年 1 月—3 月		2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	53,934,547.98	99.18%	265,195,790.51	99.27%	277,010,829.84	98.69%
其中：线缆	50,664,994.69	93.17%	214,258,272.62	80.20%	228,937,030.99	81.56%
光电组件	2,180,003.12	4.01%	35,275,202.81	13.20%	34,932,890.41	12.45%

组 装 测 试 服 务	1,089,550.17	2.00%	15,662,315.08	5.86%	13,140,908.44	4.68%
其 他 业 务 收 入	443,225.15	0.82%	1,956,775.66	0.73%	3,674,112.05	1.31%
合 计	54,377,773.13	100.00%	267,152,566.17	100.00%	280,684,941.89	100.00%
原因分 析	<p>公司主营业务主要为销售线缆、光电组件等产品和组装测试服务。报告期内主营业务收入占营业收入比例分别为 98.69%、99.27%、99.18%，公司主营业务占比较高，主营业务突出。</p> <p>报告期各期，公司营业收入分别为 280,684,941.89 元、267,152,566.17 元、54,377,773.13 元，2022 年营业务收入同比小幅下降 4.82%，主要系 2022 年线缆销售收入下降所致。</p> <p>报告期内线缆销售收入分别为 228,937,030.99 元、214,258,272.62 元、50,664,994.69 元，占主营业务收入 81.56%、80.20%、93.17%，2022 年线缆销售收入小幅下降，主要系 2022 年第四季度公司受外部因素影响，较上年同期销售减少了 14,678,758.37 元所致。</p> <p>报告期内，公司光电组件产品收入分别为 34,932,890.41 元、35,275,202.81 元、2,180,003.12 元，占营业收入的比例分别为 12.45%、13.20%、4.01%，2023 年第一季度销售额较小主要系前期接到的订单已经陆续完结，2023 年暂未接到较大订单所致。</p> <p>公司组装测试服务收入主要是对客户提供的线缆和组件进行组装测试服务，报告期内收入分别为 13,140,908.44 元、15,662,315.08 元、1,089,550.17 元，占营业收入的比例分别为 4.68%、5.86%、2.00%。公司组装测试服务正处于起步阶段，2023 年 1-3 月收入下降主要系现有部分客户提高自身组装测试能力，客户订单减少所致，后续公司利用已经在组装测试服务方面形成的核心能力，不断拓展新的客户。</p> <p>报告期内，公司其他业务主要为原材料辅料及废料的销售收入、电力工程施工项目收入和租赁收入。报告期内其他业务收入分别为 3,674,112.05 元、1,956,775.66 元、443,225.15 元，占营业收入比例分别为 1.31%、0.73%、0.82%，占比较低。</p>					

(2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 1 月—3 月		2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
华中	18,835,724.77	34.64%	91,225,396.96	34.15%	107,573,811.87	38.33%
华北	12,199,288.91	22.43%	32,330,612.81	12.10%	41,552,570.59	14.80%
华东	10,887,304.16	20.02%	72,533,652.33	27.15%	63,632,825.90	22.67%

西南	7,547,487.28	13.88%	44,357,697.09	16.60%	37,092,723.15	13.22%
西北	3,392,010.97	6.24%	21,430,183.68	8.02%	21,740,610.00	7.75%
东北	1,215,765.52	2.24%	3,268,376.99	1.22%	6,382,043.01	2.27%
华南	300,191.52	0.55%	2,006,646.31	0.75%	2,710,357.37	0.97%
合计	54,377,773.13	100.00%	267,152,566.17	100.00%	280,684,941.89	100.00%
原因分析	报告期内，公司的产品只在国内销售，无外销情况，销售区域主要集中在华中、华北、华东和西南，合计占营业收入比例分别为 89.02%、90.00%和 90.97%，基本保持稳定。					

(3) 按生产方式分类

☐适用 ☒不适用

(4) 按销售方式分类

☐适用 ☒不适用

(5) 其他分类

☐适用 ☒不适用

(6) 报告期各期以暂定价格确认收入的产品类型、收入金额及占比、各期暂定价与审定价的差异

目前实行的军品审价模式按照《军品定价议价规则（试行）》执行，其具体流程为：由生产单位（一般是装备总装单位）编制并向订购部门上报定价成本等价格资料和报价方案。生产单位将订购部门核实并签署意见的报价方案连同有关资料报送军方价格主管部门，抄送军方装备订货部门。军方价格主管部门组织专家组审价后确定军品采购价格，批复生产单位并抄送军方装备订货部门。由于新产品的价格批复周期较长，针对尚未审价确定的产品，军方根据预测论证情况与生产单位签订暂定价结算合同，并根据最终审定价格与暂定价一次性调整结算金额。原则上军品审价只针对总装单位的整机型号产品，公司作为总装单位等配套供应商，军方一般不会对公司进行直接审价，但总装单位等也会参照上述军方审价的模式对公司的产品价格进行审核。

报告期各期以暂定价格确认收入的产品类型、收入金额及占比、各期暂定价与审定价的差异如下：

单位：万元；%

年度	产品类型	营业收入	当期审定价收入		当期暂定价收入		审价价差	
			金额	占比	金额	占比	金额	占比
2023 年 1-3 月	主营业务	5,393.45	1,132.25	20.99	4,244.32	78.69	16.88	0.31
	①线缆	5,066.50	1,074.55	21.21	3,991.95	78.79	0.00	0.00
	②光电组件	218.00	22.08	10.13	188.34	86.39	7.59	3.48
	③组装测试服务	108.96	35.63	32.70	64.03	58.77	9.29	8.53

年度	产品类型	营业收入	当期审定价收入		当期暂定价收入		审价价差	
			金额	占比	金额	占比	金额	占比
	其他业务	44.32	8.17	18.43	36.15	81.57	0.00	0.00
	小计	5,437.78	1,140.42	20.97	4,280.48	78.72	16.88	0.31
2022 年度	主营业务	26,519.58	19,061.01	71.88	7,786.02	29.36	-327.44	-1.23
	① 线缆	21,425.83	14,950.03	69.78	6,520.58	30.43	-44.78	-0.21
	② 光电组件	3,527.52	2,744.36	77.80	790.23	22.40	-7.07	-0.20
	③ 组装测试服务	1,566.23	1,366.62	87.26	475.21	30.34	-275.60	-17.60
	其他业务	195.68	80.36	41.07	111.48	56.97	3.84	1.96
	小计	26,715.26	19,141.37	71.65	7,897.49	29.56	-323.61	-1.21
2021 年度	主营业务	27,701.08	21,625.41	78.07	6,061.74	21.88	13.94	0.05
	① 线缆	22,893.70	18,123.52	79.16	4,777.21	20.87	-7.03	-0.03
	② 光电组件	3,493.29	3,034.59	86.87	537.78	15.39	-79.09	-2.26
	③ 组装测试服务	1,314.09	467.30	35.56	746.74	56.83	100.05	7.61
	其他业务	367.41	122.74	33.41	244.82	66.63	-0.16	-0.04
	小计	28,068.49	21,748.15	77.48	6,306.56	22.47	13.78	0.05

注：表格中的占比为各个类别当期审定价收入、当期暂定价收入、审价价差占各个类别营业收入的比重。

报告期各期，线缆产品以暂定价确认收入的金额分别为 4,777.21 万元、6,520.58 万元、3,991.95 万元，占比分别为 20.87%、30.43%、78.79%；光电组件产品以暂定价确认收入的金额分别为 537.78 万元、790.23 万元、188.34 万元，占比分别为 15.39%、22.40%、86.39%；组装测试服务以暂定价确认收入的金额分别为 746.74 万元、475.21 万元、64.03 万元，占比分别为 56.83%、30.34%、58.77%。

(7) 报告期各期，公司完成审价的金额分别为 24,256.79 万元、24,872.17 万元和 5,130.04 万元，对应的周期如下：

单位：万元；%

审价周期	2023 年 1-3 月		2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
半年以内	4,095.40	79.83	21,958.80	88.29	22,307.70	91.96
半年-1 年	713.37	13.91	2,030.12	8.16	1,473.01	6.07
1 年以上	321.26	6.26	883.25	3.55	476.09	1.96
合计	5,130.04	100.00	24,872.17	100.00	24,256.79	100.00

报告期各期内，公司完成审价的产品对应的审价周期在一年以内的占比为 98.04%、96.45%和 93.74%，公司的产品审价周期多集中在一年以内。

(8) 是否符合行业特征

军工行业上市公司披露的以暂定价确认收入的情形、审价周期的情况如下：

公司名称	以暂定价确认收入的情形	审价周期
北摩高科	销售商品收入：直接交付军方产品，于产品经驻厂军代表验收合格并交付产品时确认收入；交付主机厂等其他客户产品，于产品交付并取得客户验收单据时确认收入。对于需要军方审价的产品，军方已审价的产品，在符合上述收入确认条件时，按照审定价确认收入，尚未审价的产品，在符合收入确认条件时，按照暂定价确认收入；在收到公司产品价格批复意见或签订价差协议后，按差价确认当期收入。	公司作为军品生产配套单位，产品审价批复周期较长，涉及军方及主机厂商等各方，无明确的审价周期。
爱乐达	(1) 在受托加工产品加工业务已经完成，客户取得相关商品及服务的控制权时确认收入实现，即加工合同签署并生效、受托加工产品已发至客户并验收时确认收入。(2) 公司存在暂定价销售合同，双方约定最终价格以军方审定价为基础，由双方另行协商确定。针对签订暂定价合同的产品或服务，公司以暂定价为基础确认收入，审定价与暂定价差额调整当期收入。	军品价格由军方根据《军品定价议价规则（试行）》规定的审价机制确定，军品定价机制的特殊性使得审价批复周期较长。
科思科技	(1) 针对需要军检的产品：①取得驻厂军代表验收并出具军检合格证；②产品已发出并取得客户的签收单；③销售价格基本确定，对于需要审价但尚未完成审价的产品，按照合同暂定价确认收入，同时结转成本；审价完成后，将差价调整当期营业收入；④成本能够可靠计量。(2) 针对不需要军检的产品：①产品已发出并取得客户的签收单；②合同约定异议期的，已过异议期且客户没有提出异议；③销售价格基本确定；④成本能够可靠计量。	价格审定后，一般三年复审调整一次。

军工行业可比公司北摩高科、爱乐达、科思科技存在以暂定价合同的暂定价在签收时点确认收入，待军品审价结束后，按照正式合同价格与暂定价合同的价差计入审价当期。而公司作为总装单位等的配套供应商，军方一般不会对公司进行直接审价，但总装单位等也会参照上述军方审价的模式，对公司的产品价格进行审核。军工及军工配套产品客户主要为国有大型军工集团及下属骨干企业，由于该类客户其内部审批

制度较为严格，环节较多，流程较复杂，致使合同签订周期较长，同时因军工产品受交付及时性要求高、产品定型、军方审价等多种因素综合影响，普遍存在以暂定价格确认收入情形。公司供应的军用特种线缆属于军工配套产品，具有小批量、时间要求紧以及客户合同签订流程长等特点，故公司采用以暂定价确认收入，符合行业特征。

受到核价、审价流程等多种因素的影响，军品审价无明确的审价周期。而公司供应的军用特种线缆属于军工配套产品，也无明显的审价周期，结合公司的报告期内审价完成情况，公司的产品审价周期多集中在一年以内。

3. 公司收入冲回情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

期间	客户	产品	冲回原因	影响金额	原确认收入时间
2021 年度	上海机电工程研究所	电缆防波套	客户多订退回	-53,203.54	2021 年度
2021 年度	中航光电科技股份有限公司	电线、电缆	表面瑕疵等退回、客户多订退回	-93,978.85	2021 年度
2022 年度	中航光电科技股份有限公司	电线、电缆	表面瑕疵等退回	-20,641.20	2021 年度
2022 年度	中航光电科技股份有限公司	电线、电缆	表面瑕疵等退回	-63,146.90	2022 年度
2022 年度	中国航空工业集团公司北京航空精密机械研究所	电线	客户多订退回	-97,899.91	2022 年度
2023 年 1-3 月	北京控制与电子技术研究所	电线、电缆	客户多订退回	-82,619.54	2021 年度
合计	-	-	-	-411,489.94	-

报告期内，收入冲回主要由业务过程订单超出需求、产品表面瑕疵等造成的退货，具有偶发性，报告期内因客户退货收入冲回金额分别为 366,415.28 元、429,371.78 元、179,254.85 元，分别占公司各期收入的比例为 0.13%、0.16%、0.33%，占比小，对公司收入确认无重大影响。因各家客户收入冲回金额较小，此处仅选取报告期内各年度合计收入冲回 5 万元以上的客户列示。

4. 其他事项

☐适用 ☒不适用

（三） 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

公司生产的主要产品为特种线缆、光电组件等。公司对生产过程中发生的各项成本费用进行归集，并在生产成本中按照直接材料、直接人工和制造费用分别核算。具体核算方式及流程如下：

1、成本核算和归集

(1) 直接材料

线缆的主要原材料为导体和绝缘材料，导体主要是镀银、镀锡、镀镍等高纯度铜及合金导体等，绝缘材料主要采用聚四氟乙烯及薄膜、聚酰亚胺复合薄膜、聚全氟乙丙烯、可熔性聚四氟乙烯、交联乙烯-四氟乙烯共聚物等含氟塑料。公司财务部每月根据领料单归集材料费用，按月末一次加权平均法核算原材料出库成本，计入生产成本-直接材料。

(2) 直接人工

公司直接人工主要归集生产员工工资、社保公积金等。公司财务部每月根据行政部核算的当期员工工资表，归集生产员工薪酬，计入生产成本-直接人工。

(3) 制造费用

公司制造费用主要包括能源费用、折旧费用、物料消耗、质量部人员工资薪酬以及其他费用等。公司财务部每月归集生产部门发生的制造费用，计入制造费用。

2、成本分配方法

①直接材料：存货购入的计价方法为实际成本法，存货发出的计价方法为月末一次加权平均法。②直接人工：按照生产部门各工序人员工资在当月完工入库的产品之间进行分配。③制造费用：生产过程中发生的间接费用，包括折旧、水电费、机物料消耗等，按照生产领用原材料的重量占比在当月完工入库的产品之间进行分配。④运输费用：运输成本主要为运输货物至客户指定地点所产生的物流费用，公司按照业务开展过程中实际发生的运输费用进行核算。

3、成本结转方法

公司每月末根据在产品情况和产品入库情况，将生产成本结转至存货的在产品及库存商品，并根据权责发生制确认收入，结转相应的营业成本。

公司成本归集、分配、结转方法符合收入、成本配比原则。

2. 成本构成分析

(1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2023年1月—3月		2022年度		2021年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务成本	17,315,471.45	98.94%	90,224,924.38	99.21%	82,034,777.86	97.18%
其中：线缆	15,982,114.03	91.32%	76,240,301.66	83.83%	73,121,910.57	86.62%
光	1,220,728.73	6.98%	12,536,268.29	13.78%	8,092,015.17	9.59%

电组件						
组 装测试服	112,628.69	0.64%	1,448,354.43	1.59%	820,852.12	0.97%
其他业务 成本	186,008.68	1.06%	718,472.89	0.79%	2,382,380.44	2.82%
合计	17,501,480.13	100.00%	90,943,397.27	100.00%	84,417,158.30	100.00%
原因分析	报告期内，公司营业成本分别为 84,417,158.30 元、90,943,397.27 元、17,501,480.13 元，2022 年公司营业成本较上年增长 7.73%，主要 2022 年受外部环境影 响人工成本提高以及原材料采购价格上涨所致。					

(2) 按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2023 年 1 月—3 月		2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务 成本	17,315,471.45	98.94%	90,224,924.38	99.21%	82,034,777.86	97.18%
直接材料	13,221,319.25	75.54%	68,226,115.35	75.02%	62,677,626.68	74.25%
直接人工	1,895,207.73	10.83%	11,006,526.71	12.10%	8,649,762.27	10.25%
制造费用	2,043,111.45	11.67%	10,239,381.57	11.26%	9,827,498.27	11.64%
运输费用	155,833.02	0.89%	752,900.75	0.83%	879,890.64	1.04%
其他业务 成本	186,008.68	1.06%	718,472.89	0.79%	2,382,380.44	2.82%
合计	17,501,480.13	100.00%	90,943,397.27	100.00%	84,417,158.30	100.00%
原因分析	报告期内，公司主营业务成本占比为 97.18%、99.21%、98.94%，占比较高，主营业务成本与主营业务收入的变动趋势基本一致。公司主营业务成本主要由直接材料、直接人工、制造费用等组成，其中直接材料主要为镀银、镀锡、镀镍等高纯度铜及合金导体和绝缘材料等，报告期内维持稳定；直接人工占比 2022 年较 2021 年上升的主要因系受外部因素影响，自 2022 年 4 月初至 5 月初员工驻厂生产、办公，公司给予员工补助致使 2022 年直接人工成本增加，2023 年 1-3 月的直接人工成本占比恢复与 2021 年度相同水平；制造费用主要是折旧费用、工资薪金和修理费用等，占比较为稳定。					

(3) 其他分类

□适用 √不适用

3. 其他事项

□适用 √不适用

(四) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2023 年 1 月—3 月			
项目	收入	成本	毛利率
主营业务	53,934,547.98	17,315,471.45	67.90%
其中：线缆	50,664,994.69	15,982,114.03	68.46%
光 电 组 件	2,180,003.12	1,220,728.73	44.00%
组 装 测 试服务	1,089,550.17	112,628.69	89.66%
其他业务	443,225.15	186,008.68	58.03%
合计	54,377,773.13	17,501,480.13	67.82%
原因分析			
2022 年度			
项目	收入	成本	毛利率
主营业务	265,195,790.51	90,224,924.38	65.98%
其中：线缆	214,258,272.62	76,240,301.66	64.42%
光 电 组 件	35,275,202.81	12,536,268.29	64.46%
组 装 测 试服务	15,662,315.08	1,448,354.43	90.75%
其他业务	1,956,775.66	718,472.89	63.28%
合计	267,152,566.17	90,943,397.27	65.96%
原因分析			
2021 年度			
项目	收入	成本	毛利率
主营业务	277,010,829.84	82,034,777.86	70.39%
其中：线缆	228,937,030.99	73,121,910.57	68.06%
光 电 组 件	34,932,890.41	8,092,015.17	76.84%
组 装 测 试服务	13,140,908.44	820,852.12	93.75%
其他业务	3,674,112.05	2,382,380.44	35.16%
合计	280,684,941.89	84,417,158.30	69.92%
原因分析	报告期内，公司综合毛利率分别为 69.92%、65.96%、67.82%。2022 年毛利率下降主要系受外部环境影响使得人工成本提高和原材料采购价格上涨所致。		
	报告期内，线缆产品的毛利率分别为 68.06%、64.42%、68.46%，2022 年毛利率下降主要系 2022 年人工成本增加与原材料价格上涨所致。		
	报告期内，公司光电组件产品的毛利率为 76.84%、64.46%和 44.00%，光电组件市场竞争日趋激烈，2022 年较 2021 年下降主要系光电组件的市场竞争激烈致使价格下降及外部环境影响增加人工成本所致。2023 年 1-3 月毛利率下降主要系前		

期部分订单已经陆续完结，收入降幅较大所致。

报告期内，组装测试服务的毛利率分别为 93.75%、90.75%、89.66%，组装测试服务的成本主要是人工成本，毛利率下降是因人工成本增加所致。

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
申请挂牌公司	67.82%	65.96%	69.92%
全信股份	47.33%	43.52%	46.46%
华菱线缆	12.75%	14.13%	18.44%
通光线缆	17.80%	17.53%	16.67%
金信诺	13.87%	8.10%	16.58%
同行业平均	22.94%	20.82%	24.54%

公司线缆行业可比公司分产品类别的毛利率情况如下：

单位：%

公司名称	项目	产品应用领域	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
全信股份	综合毛利率	-	47.33	43.52	46.46
	高性能传输线缆和组件	军工电子信息领域；轨道交通、铁建、商用飞机和 5G 通信等商用民品市场	未披露	44.70	48.77
	光电系统和 FC 产品	军工电子信息领域	未披露	40.66	39.11
华菱线缆	综合毛利率	-	12.75	14.13	18.44
	特种线缆	矿山、新能源专用耐候型特软电缆、轨道交通及高速机车用电缆、高阻燃耐火电缆、航空航天及融合装备用电缆、特种工程机械电缆、数据通信电缆等产品系列	未披露	17.45	22.97
	电力电缆	电力系统的主干线路中用以传输和分配大功率电能的电缆产品	未披露	12.03	14.30
	电气装备用电缆	电力系统的配电点把电能直接传送到各种用电设备的电源连接线路用线缆、电气安装线和控制信号用线缆，包括包括家装线及塑料软电缆、橡胶套软线、控制电缆	未披露	6.60	11.97

通光线缆	综合毛利率	-	17.80	17.53	16.67
	输电线缆	应用于高压、超高压、特高压线路，用于传输电能的架空导线；应用于建筑、城市亮化、风电项目、交通项目等	未披露	8.56	5.59
	光纤线缆	可用于电信、移动、联通、广电、电力、铁路等通信线路，可架空、管道、直埋敷设；主要用于架空输电线路建设；主要用于海底通信、能源系统	未披露	16.90	17.08
	装备线缆	产品符合机载和航天设备的要求，能满足航天、航空、舰载、船舶、电子、战车等领域的苛刻环境下的信息和能量传输；适用于无线电通讯、广播、电子设备及有关军用设备中传输信号等；主要应用于工业机器人及其拖链移动系统、港口机械和无人化码头、汽车自动化生产线以及铁路轨道车辆线缆等	未披露	36.65	35.96
金信诺	综合毛利率	-	13.87	8.10	16.58
	同轴电缆	民用通信领域	未披露	18.20	12.15
	通信组件及连接器	民用通信领域	未披露	-0.79	23.42
平均综合毛利率			22.94	20.82	24.54
文峰光电	综合毛利率	-	67.82	65.96	69.92
	线缆	应用于航空、航天、兵器、军工电子、舰船、核工业等军工领域	68.46	64.42	68.06
	光电组件		44.00	64.46	76.84
	组装测试服务		89.66	90.75	93.75

与线缆行业可比公司对比，公司线缆产品主要为军工特种线缆及光电组件。可比公司中全信股份以军用线缆为主，同时从事民用线缆业务；华菱线缆主要从事民用特种电缆、电力电缆等线缆业务，同时从事部分军用线缆业务；通光线缆主要从事民用光纤光缆、输电线缆等，同时从事部分航空航天耐高温线缆及通信高频电缆；金信诺主要从事民用通信电缆及光纤光缆、通信组件及连接器及 PCB 等，同时从事部分军用射频、低频线缆业务。

报告期内，公司毛利率高于线缆行业可比公司毛利率，主要原因是：（1）公司主要服务于军工行业客户，主要是定制化产品，性能参数根据客户不同的需求进行设计生产，对可靠性、安全性、环境适应性等特殊性能要求高。而民用线缆具有较为统一的标准，企业多，竞争激烈，产品同质化现象明显，毛利率相对较低。与主要从事军用特种线缆的全信股份比较，其 2020 年度单独披露的氟塑料线缆毛利率为 64.82%，与公司毛利率较为接近（2021 年以后定期报告披露口径将氟塑料线缆合并至线缆板块披露）。（2）公司线缆产品系军工配套产品，具有小批量、技术要求高等特点，具有一定的议价能力。而民用线缆具有规模大、连续生产、技术同质化等特点，毛利率相对较低。（3）此外，公司产品规格多而全，是国内为数不多的产品覆盖六大军工领域的军工线缆生产企业之一，经过公司多年的持续投入，形成了自主核心技术，能够极大满足了客户需求，同时具有交货及时、产品质量稳定及性能较高等优势，所以公司毛利率相对较高。

公司与从事军用产品可比公司比较情况如下：

公司名称	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度	主营业务
北摩高科	69.85%	67.20%	78.93%	军用航空航天飞行器起落架着陆系统及刹车制动产品
振华风光	72.17%	77.39%	73.99%	放大器、转换器、接口驱动、系统封装集成电路和电源管理器，广泛应用于机载、弹载、舰载、箭载、车载等多个领域的武器装备。
爱乐达	47.95%	51.99%	56.63%	航空零部件的数控精密加工、特种工艺处理和部组件装配
科思科技	53.22%	56.64%	69.78%	产品主要为指挥控制信息处理设备、软件雷达信息处理设备、便携式无线指挥终端、其他信息处理终端等

由于军工及军工配套产品需求呈刚性，对可靠性、安全性、环境适应性等特殊性能要求高，且具有“定制化、小批量、多品种、多规格”等特点，产品开发周期长，需持续投入人力、物力资源，且具有研发失败等不确定性风险等，并且与国外同类产品价格相比，国内企业具有一定的优势，因而行业整体的毛利率水平较高。此外，从事军工及军工配套产品生产满足装备承制资格认证体系，以及军工行业具有技术难度大、研发周期长、定型控制严格的特点，潜在的竞争者由于缺乏军品研制的经验和基础，切入新型号研制的难度大，行业准入门槛较高。

3. 其他分类

☐适用 ☒不适用

4. 其他事项

□适用 √不适用

(五) 主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

项目	2023年1月—3月	2022年度	2021年度
营业收入(元)	54,377,773.13	267,152,566.17	280,684,941.89
销售费用(元)	4,184,705.40	16,504,976.13	20,382,192.05
管理费用(元)	3,802,841.18	17,139,620.82	57,799,148.43
研发费用(元)	2,985,554.43	9,513,827.11	8,384,739.47
财务费用(元)	-51,051.87	-161,901.11	-24,100.29
期间费用总计(元)	10,922,049.14	42,996,522.95	86,541,979.66
销售费用占营业收入的比重	7.70%	6.18%	7.26%
管理费用占营业收入的比重	6.99%	6.42%	20.59%
研发费用占营业收入的比重	5.49%	3.56%	2.99%
财务费用占营业收入的比重	-0.09%	-0.06%	-0.01%
期间费用占营业收入的比重总计	20.09%	16.09%	30.83%

报告期内,期间费用分别为86,541,979.66元、42,996,522.95元和10,922,049.14元,占营业收入的比例分别为30.83%、16.09%和20.09%,2022年的期间费用较2021年下降较大主要系2021年公司股份支付一次性计入管理费用所致,剔除该部分影响后,报告期内各期间费用较为平稳。

销售、管理、研发费用率与同行业可比公司是否存在较大差异及原因的分析如下:

单位: %

原因分析

项目	公司名称	2023年1-3月	2022年度	2021年度
销售费用率	全信股份	2.79	3.88	4.82
	华菱线缆	4.79	4.06	4.14
	通光线缆	4.63	4.54	6.08
	金信诺	2.61	4.63	2.71
	行业平均	3.71	4.28	4.44
	文峰光电	7.70	6.18	7.26
管理费用率	全信股份	10.79	10.83	12.00
	华菱线缆	3.58	3.78	3.89
	通光线缆	1.32	1.51	1.69
	金信诺	4.16	7.80	4.47
	行业平均	4.96	5.98	5.51

	文峰光电	6.99	6.42	20.59
研发费用率	全信股份	6.66	8.29	7.71
	华菱线缆	3.16	4.08	4.00
	通光线缆	3.15	3.25	3.15
	金信诺	5.30	7.36	5.06
	行业平均	4.57	5.75	4.98
	文峰光电	5.49	3.56	2.99

报告期内，公司的销售费用率分别为 7.26%、6.18%、7.70%，同行业平均销售费用率分别为 4.44%、4.28%、3.71%，公司的销售费用率高于同行业可比公司的销售费用率，原因系公司的产品为特种线缆及组件，产品对可靠性、安全性、环境适应性等特殊性能要求高，且具有“定制化、小批量、多品种、多规格”等特点，公司需要持续投入人力、物力资源迅速响应客户需求，销售人员的平均薪酬水平较高。公司的销售费用率高于军用特种线缆行业的可比公司全信股份，系公司的整体营收规模低于全信股份，但公司的人均薪酬水平与全信股份较为接近。

报告期内，公司的管理费用率分别为 20.59%、6.42%、6.99%，扣除 2021 年度股份支付费用后的管理费用率分别为 5.71%、6.42%、6.99%，同行业平均管理费用率分别为 5.51%、5.98%、4.96%，公司的管理费用率高于同行业平均管理费用率，系公司的整体营收规模小于同行业公司。

报告期内，公司的研发费用率分别为 2.99%、3.56%、5.49%，同行业平均研发费用率分别为 4.98%、5.75%、4.57%，公司的研发费用率在 2021 年度、2022 年度均低于同行业平均研发费用率，系公司研发人员相对较少，薪酬支出较小；2023 年一季度研发费用高于同行业平均研发费用率，主要系公司 2023 年一季度研发持续投入，营业收入规模较小所致。

期间费用主要明细项目

(1) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—3月	2022年度	2021年度
工资薪金	2,714,481.12	12,158,774.99	16,824,765.86
业务招待费	854,866.36	2,165,895.76	1,323,885.85
房租费	334,788.04	1,240,233.72	1,211,706.71
差旅费	148,352.11	379,438.14	546,949.74
办公费	34,637.77	112,133.52	267,772.16
其他	97,580.00	448,500.00	207,111.73
合计	4,184,705.40	16,504,976.13	20,382,192.05
原因分析	报告期内，公司销售费用主要由工资薪金、业务招待费和房租费构成。2022年度销售费用较2021年下降较大主要系公司2021年采用销售梯度奖励政策在2022年调整导致工资薪金下降较大所致。		

(2) 管理费用

单位：元

项目	2023年1月—3月	2022年度	2021年度
工资薪金	1,751,131.69	7,468,589.14	6,234,788.84
业务招待费	445,233.31	1,506,272.09	1,607,937.57
办公费	454,471.69	2,252,497.38	2,765,991.90
折旧与摊销	831,268.55	4,052,094.67	4,545,037.97
中介服务费	312,254.80	1,598,045.89	705,586.85
其他	8,481.14	262,121.65	179,805.30
股份支付	-	-	41,760,000.00
合计	3,802,841.18	17,139,620.82	57,799,148.43
原因分析	报告期内，公司管理费用主要由工资薪金、折旧及摊销费、办公费、业务招待费和中介服务费构成。2022年公司管理费用较2021年大幅减少主要系2021年公司股份支付一次性计入管理费用所致，剔除该部分影响后，报告期内的管理费用较为稳定。		

(3) 研发费用

单位：元

项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
工资薪金	1,099,033.44	4,583,104.19	4,128,391.84
材料费	1,690,629.61	4,245,921.87	3,647,690.40
折旧与摊销	104,452.89	261,605.28	229,508.83
其他	91,438.49	423,195.77	379,148.40
合计	2,985,554.43	9,513,827.11	8,384,739.47
原因分析	报告期内，研发费用主要由工资薪金、材料费等构成。2022 年公司研发费用较 2021 年增加 1,129,087.64 元，主要是研发材料成本投入、研发人工成本增加所致。		

(4) 财务费用

单位：元

项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
利息支出			12,233.32
减：利息收入	51,075.37	17,455.11	38,254.11
银行手续费	23.50	1,554.00	1,920.50
汇兑损益	-	-	-
流贷贴息补助	-	-146,000.00	-
合计	-51,051.87	-161,901.11	-24,100.29
原因分析	报告期内，公司的财务费用主要是银行活期存款利息收入，2022 年公司收到了当地市经信局拨付的 2021 年财政支持产业发展兑现资金之流动资金贷款贴息补助 146,000.00 元。		

2. 其他事项

□适用 √不适用

(六) 影响经营成果的其他主要项目

1. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
直接计入当期损益的政府补助	102,000.00	3,116,647.79	3,358,311.17
个税手续费返还	321,419.13	241,070.49	88,828.65
合计	423,419.13	3,357,718.28	3,447,139.82

具体情况披露

报告期内，公司其他收益主要为与企业日常活动相关的政府补助，明细情况详见本节之“六、

经营成果分析”之“（六）影响经营成果的其他主要项目”之“5、报告期内政府补助明细表”。

2. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	15,942.86	193,958.22	129,370.49
票据贴现利息	-	-209,524.62	-339,284.06
合计	15,942.86	-15,566.40	-209,913.57

具体情况披露：

报告期内银行承兑汇票贴现利息为票据贴现时的费用；交易性金融资产持有期间取得的投资收益为购买银行理财产品的收益。

3. 其他利润表科目

√适用 □不适用

单位：元

公允价值变动损益			
项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
交易性金融资产公允价值变动	27,747.27	530,040.27	40,867.14
合计	27,747.27	530,040.27	40,867.14

具体情况披露

报告期内，公司购买的低风险、非保本浮动收益的银行理财产品按照公允价值计量确认交易性金融资产，根据各期末市场价格波动确认公允价值变动损益。

单位：元

信用减值损失			
项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
应收票据坏账损失	878,496.90	332,656.61	-2,560,728.01
应收账款坏账损失	-2,907,914.07	-4,588,114.92	-1,215,230.81
其他应收款坏账损失	-936.27	1,307.55	32,340.48
合计	-2,030,353.44	-4,254,150.76	-3,743,618.34

具体情况披露

报告期内，信用减值损失系公司应收票据、应收账款及其他应收款计提的坏账准备。2022 年度信用减值损失金额较大，主要系公司 2022 年度应收账款回款放缓，导致相应应收账款计提的坏账准备金额增加所致。

单位：元

资产减值损失			
项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
存货跌价损失	-469,559.66	-1,178,933.31	-36,195.58
合同资产减值损失	-	-7,599.94	-3,965.27
合计	-469,559.66	-1,186,533.25	-40,160.85

具体情况披露

报告期内，资产减值损失由公司计提的存货跌价和合同资产计提的资产减值准备构成，资产减值损失变化主要系存货跌价损失变动所致。

单位：元

营业外收入			
项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
与企业日常活动无关的政府补助	3,645,000.00	40,000.00	2,400.00
其他	-	9,382.12	19,650.06
合计	3,645,000.00	49,382.12	22,050.06

具体情况披露

营业外收入主要是公司收到了的与企业日常活动无关的政府奖励，政府奖励明细情况详见本节“六、经营成果分析”之“（六）影响经营成果的其他主要项目”之“5. 报告期内政府补助明细表”。

单位：元

营业外支出			
项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
税收滞纳金	1,893,303.41	1,615,134.23	252,741.26
存货报废损失	-	-	594,092.77
固定资产报废损失	-	-	11,100.00
其他	500.00	504.43	84,472.00
合计	1,893,803.41	1,615,638.66	942,406.03

具体情况披露

报告期内，公司营业外支出金额分别为 942,406.03 元、1,615,638.66 元、1,893,803.41 元，营业外支出逐年上升，主要系补缴以前年度税款时缴纳的税收滞纳金增加所致。

2021 年营业外支出其他主要系公司前员工在 2020 年 5 月工作中受伤，经淮南市劳动人事争议仲裁委员会调解【（2021）淮劳人仲案字第 92 号】达成一致协议：公司于 2021 年 6 月 24 日前一次性支付 7.8 万元，双方解除劳动关系，一次性处理完结，无其他争议。

单位：元

所得税费用

项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
当期所得税费用	4,052,548.81	17,677,851.50	21,329,917.35
递延所得税费用	-353,543.30	-201,436.83	-513,079.11
合计	3,699,005.51	17,476,414.67	20,816,838.24

具体情况披露

单位：元

会计利润与所得税费用调整过程			
项 目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
利润总额	24,724,076.94	125,646,058.73	103,632,421.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,708,611.54	18,846,908.81	15,544,863.17
调整以前期间所得税的影响	-	-	-
非应税收入的影响	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	438,227.13	592,731.92	6,529,685.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-	-	-
研发费用加计扣除	-447,833.16	-1,425,655.26	-1,257,710.92
其他	-	-537,570.80	-
所得税费用	3,699,005.51	17,476,414.67	20,816,838.24

注*1：其他系 2022 年第四季度高新技术企业新购入的设备原值享受 100%加计扣除。

4. 非经常性损益情况

单位：元

项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
非流动资产处置损益	-	-	-11,100.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,747,000.00	3,302,647.79	3,360,711.17
委托他人投资或管理资产的损益	15,942.86	193,958.22	129,370.49
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、其他非流动金融资产、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、其他非流动金融资产、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	27,747.27	530,040.27	40,867.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,572,384.28	-1,365,186.05	-822,827.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目*1	-	-	-41,760,000.00
非经常性损益总额	2,218,305.85	2,661,460.23	-39,062,978.52

减：所得税影响数	612,579.30	561,984.17	436,334.34
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-
非经常性损益净额	1,605,726.55	2,099,476.06	-39,499,312.86

注*1：其他符合非经常性损益定义的损益项目系股份支付。

5. 报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2023年1月—3月	2022年度	2021年度	与资产相关/与收益相关	经常性/非经常性损益	备注
品牌奖励资金	50,000.00	141,000.00	360,000.00	与收益相关	非经常性	
鼓励科创促发展资金	50,000.00	-	1,620,000.00	与收益相关	非经常性	
稳岗补贴	2,000.00	60,978.31	43,874.41	与收益相关	非经常性	
制造强省和民营经济发展政策奖补资金	-	1,000,000.00	117,800.00	与收益相关	非经常性	
支持产业发展兑现资金	-	704,800.00	532,800.00	与收益相关	非经常性	
税收突出贡献奖金	-	700,000.00	-	与收益相关	非经常性	
军民融合专项资金	-	150,000.00	480,000.00	与收益相关	非经常性	
研发投入资金补助	-	100,000.00	-	与收益相关	非经常性	
就业见习补贴	-	82,583.48	41,336.76	与收益相关	非经常性	
岗位培训补贴	-	68,000.00	162,500.00	与收益相关	非经常性	
科技人才团队奖金	-	50,000.00	-	与收益相关	非经常性	
知识产权奖补资金	-	39,286.00	-	与收益相关	非经常性	
安全生产标准化达标创建奖励	-	20,000.00	-	与收益相关	非经常性	
流动资金贷款贴息补助	-	146,000.00	-	与收益相关	非经常性	
省级财政支持多层次资本市场发展奖补资金	1,600,000.00	-	-	与收益相关	非经常性	
市级企业上市挂牌奖励资金	2,000,000.00	-	-	与收益相关	非经常性	
全省非公经济和社会组织党建工作示范点奖补	45,000.00	-	-	与收益相关	非经常性	

收党组织奖补	-	25,000.00	-	与收益相关	非经常性	
疫情期间市总工会拨付经费	-	15,000.00	-	与收益相关	非经常性	
非公企业党费返还	-	-	2,400.00	与收益相关	非经常性	
合计	3,747,000.00	3,302,647.79	3,360,711.17			

七、 资产质量分析

（一） 流动资产结构及变化分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—3月		2022年度		2021年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	20,334,287.89	5.51%	35,758,541.57	9.42%	23,962,175.84	7.17%
交易性金融资产	5,098,654.68	1.38%	7,070,907.41	1.86%	12,040,867.14	3.60%
应收票据	48,208,904.84	13.06%	63,144,023.77	16.63%	66,243,842.14	19.82%
应收账款	218,567,556.26	59.20%	214,115,090.54	56.38%	166,638,915.77	49.86%
应收款项融资	31,410,590.93	8.51%	17,595,373.67	4.63%	25,710,757.26	7.69%
预付款项	875,394.89	0.24%	738,604.54	0.19%	545,301.25	0.16%
其他应收款	70,335.00	0.02%	52,545.83	0.01%	105,908.96	0.03%
存货	44,548,817.05	12.07%	41,197,202.49	10.85%	38,912,000.52	11.64%
合同资产	66,528.68	0.02%	66,528.68	0.02%	74,128.62	0.02%
合计	369,181,070.22	100.00%	379,738,818.50	100.00%	334,233,897.50	100.00%
构成分析	报告期各期末，公司流动资产分别为 334,233,897.50 元、379,738,818.50 元、369,181,070.22 元，占资产总额的比重分别为 75.79%、78.39%、78.15%。流动资产主要为应收账款、应收票据、存货、应收款项融资及货币资金。					

1、 货币资金

√适用 □不适用

（1） 期末货币资金情况

单位：元

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
库存现金	203,050.00	-	44,914.40
银行存款	20,131,237.89	35,758,541.57	23,917,261.44
其他货币资金	-	-	-
合计	20,334,287.89	35,758,541.57	23,962,175.84
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-

(2) 其他货币资金

□适用 √不适用

(3) 其他情况

□适用 √不适用

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

(1) 分类

单位：元

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,098,654.68	7,070,907.41	12,040,867.14
其中：债务工具投资			
权益工具投资			
衍生金融资产			
其他	5,098,654.68	7,070,907.41	12,040,867.14
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：债务工具投资			
权益工具投资			
其他			
合计	5,098,654.68	7,070,907.41	12,040,867.14

报告期内，公司的交易性金融资产系公司购买的低风险、非保本浮动收益的结构性存款银行理财产品，2022年12月31日较2021年12月31日减少41.28%，主要系赎回理财产品所致。

(2) 其他情况

□适用 √不适用

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

√适用 □不适用

(1) 应收票据分类

单位：元

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
银行承兑汇票	2,587,194.31	3,778,490.11	2,532,833.75
商业承兑汇票	45,621,710.53	59,365,533.66	63,711,008.39
合计	48,208,904.84	63,144,023.77	66,243,842.14

(2) 期末已质押的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

☒适用 ☐不适用

出票单位	出票日期	到期日	金额(元)
南京洛普科技有限公司	2023年2月28日	2023年5月28日	667,896.90
苏州华旗航天电器有限公司	2023年2月23日	2023年8月23日	558,000.00
苏州华旗航天电器有限公司	2023年1月18日	2023年7月17日	500,000.00
中国船舶集团有限公司第七一六研究所	2022年10月25日	2023年4月24日	493,000.00
陕西华达科技股份有限公司	2022年11月14日	2023年4月14日	350,000.00
合计	-	-	2,568,896.90

(5) 其他事项

☒适用 ☐不适用

本公司对应收票据按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，银行承兑汇票因出票银行违约而产生重大损失的可能性极低，不存在重大的信用风险，故未计提坏账准备。商业承兑汇票则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。

报告期各期末，公司应收票据坏账准备的具体计提情况如下：

单位：元

类别	2023年3月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	52,303,465.21	100.00	4,094,560.37	7.83	48,208,904.84
银行承兑汇票	2,587,194.31	4.95	-	-	2,587,194.31
商业承兑汇票	49,716,270.90	95.05	4,094,560.37	8.24	45,621,710.53
合计	52,303,465.21	100.00	4,094,560.37	7.83	48,208,904.84

(续上表)

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	68,117,081.04	100.00	4,973,057.27	7.30	63,144,023.77
银行承兑汇票	3,778,490.11	5.55	-	-	3,778,490.11
商业承兑汇票	64,338,590.93	94.45	4,973,057.27	7.73	59,365,533.66
合计	68,117,081.04	100.00	4,973,057.27	7.30	63,144,023.77

(续上表)

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	71,549,556.02	100.00	5,305,713.88	7.42	66,243,842.14
银行承兑汇票	2,532,833.75	3.54	-	-	2,532,833.75
商业承兑汇票	69,016,722.27	96.46	5,305,713.88	7.69	63,711,008.39
合计	71,549,556.02	100.00	5,305,713.88	7.42	66,243,842.14

5、应收账款

√适用 □不适用

(1) 应收账款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

种类	2023年3月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	238,283,472.93	100.00%	19,715,916.67	8.27%	218,567,556.26
合计	238,283,472.93	100.00%	19,715,916.67	8.27%	218,567,556.26

续：

种类	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	230,923,093.14	100.00%	16,808,002.60	7.28%	214,115,090.54
合计	230,923,093.14	100.00%	16,808,002.60	7.28%	214,115,090.54

续：

种类	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					

备					
按组合计提坏账准备	178,858,803.45	100.00%	12,219,887.68	6.83%	166,638,915.77
合计	178,858,803.45	100.00%	12,219,887.68	6.83%	166,638,915.77

A、期末按单项计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

☐适用 ☒不适用

☐适用 ☒不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

☒适用 ☐不适用

单位：元

组合名称	应收货款组合				
账龄	2023年3月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	194,183,595.92	81.49%	9,709,179.80	5.00%	184,474,416.12
1-2年	30,160,179.64	12.66%	3,016,017.96	10.00%	27,144,161.68
2-3年	7,850,068.80	3.29%	2,355,020.64	30.00%	5,495,048.16
3-4年	2,281,924.02	0.96%	1,140,962.01	50.00%	1,140,962.01
4-5年	1,564,841.46	0.66%	1,251,873.17	80.00%	312,968.29
5年以上	2,242,863.09	0.94%	2,242,863.09	100.00%	-
合计	238,283,472.93	100.00%	19,715,916.67	8.27%	218,567,556.26

续：

组合名称	应收货款组合				
账龄	2022年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	196,984,699.05	85.30%	9,849,234.95	5.00%	187,135,464.10
1-2年	25,657,397.21	11.11%	2,565,739.72	10.00%	23,091,657.49
2-3年	4,162,821.70	1.80%	1,248,846.51	30.00%	2,913,975.19
3-4年	1,803,688.29	0.78%	901,844.15	50.00%	901,844.14
4-5年	360,748.10	0.16%	288,598.48	80.00%	72,149.62
5年以上	1,953,738.79	0.85%	1,953,738.79	100.00%	-
合计	230,923,093.14	100.00%	16,808,002.60	7.28%	214,115,090.54

续：

组合名称	应收货款组合				
账龄	2021年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	159,831,599.83	89.36%	7,991,579.99	5.00%	151,840,019.84
1-2年	14,212,093.63	7.95%	1,421,209.36	10.00%	12,790,884.27

2-3 年	2,289,841.51	1.28%	686,952.45	30.00%	1,602,889.06
3-4 年	473,486.89	0.26%	236,743.45	50.00%	236,743.44
4-5 年	841,895.78	0.47%	673,516.62	80.00%	168,379.16
5 年以上	1,209,885.81	0.68%	1,209,885.81	100.00%	-
合计	178,858,803.45	100.00%	12,219,887.68	6.83%	166,638,915.77

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(3) 应收账款金额前五名单位情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	2023 年 3 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
中航光电科技股份有限公司	非关联关系	29,413,375.36	1 年以内	12.34%
北京航天新立科技有限公司	非关联关系	27,145,024.76	1 年以内、1-2 年	11.39%
洛阳伟信电子科技有限公司	非关联关系	13,290,295.62	1 年以内	5.58%
湖北三江航天红阳机电有限公司	非关联关系	9,127,444.10	1 年以内、1-2 年	3.83%
上海航天设备制造总厂有限公司	非关联关系	8,687,820.02	1 年以内	3.65%
合计	-	87,663,959.86	-	36.79%

续：

单位名称	2022 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
中航光电科技股份有限公司	非关联关系	25,451,316.22	1 年以内	11.02%
北京航天新立科技有限公司	非关联关系	18,974,739.55	1 年以内、1-2 年	8.22%
洛阳伟信电子科技有限公司	非关联关系	11,961,539.36	1 年以内	5.18%
湖北三江航天红阳机电有限公司	非关联关系	8,994,480.10	1 年以内	3.90%
上海航天设备制造总厂有限公司	非关联关系	7,760,537.73	1 年以内	3.36%
合计	-	73,142,612.96	-	31.68%

续：

单位名称	2021 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
中航光电科技股份有限公司	非关联关系	35,721,449.99	1 年以内	19.97%

湖北三江航天红阳机电有限公司	非关联关系	11,210,710.69	1年以内、1-2年	6.27%
上海新跃联汇电子科技有限公司	非关联关系	4,988,515.71	1年以内、1-2年	2.79%
贵州航天电器股份有限公司	非关联关系	4,826,945.12	1年以内、1-2年	2.70%
苏州华旃航天电器有限公司	非关联关系	3,898,602.42	1年以内	2.18%
合计	-	60,646,223.93	-	33.91%

(4) 各期应收账款余额分析

① 应收账款余额波动分析

报告期各期末，公司应收账款账面余额分别为 178,858,803.45 元、230,923,093.14 元和 238,283,472.93 元，2022 年末应收账款账面余额较 2021 年末增加 52,064,289.69 元，主要因公司客户主要为大型军工集团和科研院所等单位，受 2022 年外部环境及军工单位付款审批流程延迟的影响，客户的回款速度有所减缓，但公司各期末应收账款账龄均主要集中在 2 年以内，占比分别是 97.31%、96.41%和 94.15%，较为稳定。

② 公司期末余额合理性分析

2021 年末、2022 年末公司应收账款余额分别为 178,858,803.45 元、230,923,093.14 元，占营业收入的比例分别为 63.72%、86.44%，2023 年 3 月末公司应收账款余额为 238,283,472.93 元，应收账款余额较高，因公司客户主要为大型国有军工集团和科研院所，回款速度相对缓慢，但整体信誉较好，应收账款坏账风险较低且公司未发生重大应收账款逾期不能收回的情况。公司应收账款账龄主要在 1 年以内和 1 至 2 年内，期末余额具有合理性，2023 年公司加大催款力度，2023 年上半年回款金额为 99,170,120.69 元。

(5) 公司坏账准备计提政策谨慎性分析

报告期内，公司与同行业可比上市公司应收账款坏账计提比例的比较情况如下：

账龄	全信股份	通光线缆	华菱线缆	金信诺	公司
0-6 月	5.00%	3.00%	2.00%	1.00%	5.00%
7-12 月			5.00%		
1-2 年	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	50.00%	30.00%	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	100.00%	80.00%	100.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	100.00%	100.00%	100.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

如上表，公司应收账款坏账准备计提比例与同行业可比公司不存在较大差异，坏账准备计提充分，公司坏账准备计提政策具有合理性。

(6) 应收关联方账款情况

□适用 √不适用

(7) 其他事项

√适用 □不适用

截至 2023 年 8 月 31 日，报告期各期末，公司应收账款期后回收情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收账款余额	23,828.35	23,092.31	17,885.88
期后回款金额	8,243.68	12,000.49	15,734.41
期后回款比例	34.60%	51.97%	87.97%

6、应收款项融资

√适用 □不适用

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收票据	31,410,590.93	17,595,373.67	25,710,757.26
合计	31,410,590.93	17,595,373.67	25,710,757.26

(2) 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

种类	2023 年 3 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,688,724.70	-	5,227,050.92	-	4,020,378.03	-
合计	3,688,724.70	-	5,227,050.92	-	4,020,378.03	-

(3) 其他情况

√适用 □不适用

截至 2023 年 8 月 31 日，报告期各期末，公司应收票据、应收款项融资期后回收情况如下：

单位：万元

期间	类型	期末余额	其中：未到	期后使用情况	回收率
----	----	------	-------	--------	-----

			期已背书 汇票	背书	兑付	
2023 年 3 月 31 日	应收票据	5,230.35	188.09	491.04	3,491.23	79.73%
	应收款项融资	3,141.06	-	216.00	2,303.44	80.21%
	合计	8,371.41	188.09	707.04	5,794.67	79.91%
2022 年 12 月 31 日	应收票据	6,811.71	549.20	448.03	5,222.26	91.31%
	应收款项融资	1,759.54	-	126.12	1,628.42	99.72%
	合计	8,571.25	549.20	574.15	6,850.67	93.03%
2021 年 12 月 31 日	应收票据	7,154.96	1,212.92	1,575.45	4,366.59	100.00%
	应收款项融资	2,571.08	-	563.48	2,007.59	100.00%
	合计	9,726.03	1,212.92	2,138.93	6,374.19	100.00%

2021 年末公司应收票据均在期后实现到期兑付或背书转让；2022 年末、2023 年 3 月末的应收票据大部分已经实现到期兑付或背书转让，存在少部分应收票据因未到期尚未兑付。综上，报告期内，公司不存在应收票据到期无法兑付的情形。

7、预付款项

√适用 □不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2023 年 3 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	875,394.89	100.00%	738,604.54	100.00%	545,301.25	100.00%
合计	875,394.89	100.00%	738,604.54	100.00%	545,301.25	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2023 年 3 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质
乔穗	非关联关系	284,166.67	32.46%	1 年以内	房租
南京航之润智能科技有限公司	非关联关系	148,686.52	16.99%	1 年以内	材料款
王晨	非关联关系	61,200.00	6.99%	1 年以内	房租
姬晓思	非关联关系	45,000.00	5.14%	1 年以内	房租
中航光电科技股份有限公司	非关联关系	34,121.52	3.90%	1 年以内	材料款
合计	-	573,174.71	65.48%	-	-

续:

2022 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质
贵州航天电器股份有限公司	非关联关系	327,820.00	44.38%	1 年以内	材料款
中航光电科技股份有限公司	非关联关系	141,989.55	19.22%	1 年以内	材料款
王晨	非关联关系	81,600.00	11.05%	1 年以内	房租
姬晓思	非关联关系	60,000.00	8.12%	1 年以内	房租
杜磊	非关联关系	40,000.00	5.42%	1 年以内	房租
合计	-	651,409.55	88.19%	-	-

续:

2021 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质
四川九洲线缆有限责任公司	非关联关系	133,380.00	24.46%	1 年以内	材料款
中航光电科技股份有限公司	非关联关系	131,574.19	24.13%	1 年以内	材料款
姬晓思	非关联关系	60,000.00	11.00%	1 年以内	房租
屠宝红	非关联关系	59,142.84	10.85%	1 年以内	房租
杜磊	非关联关系	40,000.00	7.34%	1 年以内	房租
合计	-	424,097.03	77.78%	-	-

(3) 最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

☐适用 ☒不适用

(4) 其他事项

☐适用 ☒不适用**8、其他应收款**☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
其他应收款	70,335.00	52,545.83	105,908.96
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
合计	70,335.00	52,545.83	105,908.96

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按种类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	2023 年 3 月 31 日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来 12 个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)		整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	75,537.88	5,202.88	-	-	-	-	75,537.88	5,202.88
合计	75,537.88	5,202.88	-	-	-	-	75,537.88	5,202.88

续：

坏账准备	2022 年 12 月 31 日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来 12 个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)		整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	56,812.44	4,266.61	-	-	-	-	56,812.44	4,266.61
合计	56,812.44	4,266.61	-	-	-	-	56,812.44	4,266.61

续：

坏账准备	2021 年 12 月 31 日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来 12 个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)		整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	111,483.12	5,574.16	-	-	-	-	111,483.12	5,574.16
合计	111,483.12	5,574.16	-	-	-	-	111,483.12	5,574.16

A、单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用☐适用 ☒不适用☐适用 ☒不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	应收其他款项组合				
账龄	2023年3月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	47,018.23	62.24%	2,350.91	5.00%	44,667.32
1至2年	28,519.65	37.76%	2,851.97	10.00%	25,667.68
合计	75,537.88	100.00%	5,202.88	6.89%	70,335.00

续：

组合名称	应收其他款项组合				
账龄	2022年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	28,292.79	49.80%	1,414.64	5.00%	26,878.15
1至2年	28,519.65	50.20%	2,851.97	10.00%	25,667.68
合计	56,812.44	100.00%	4,266.61	7.51%	52,545.83

续：

组合名称	应收其他款项组合				
账龄	2021年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	111,483.12	100.00%	5,574.16	5.00%	105,908.96
合计	111,483.12	100.00%	5,574.16	5.00%	105,908.96

②按款项性质列示的其他应收款

单位：元

项目	2023年3月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、保证金	55,950.00	4,220.00	51,730.00
备用金	15,010.98	750.55	14,260.43
其他	4,576.90	232.33	4,344.57
合计	75,537.88	5,202.88	70,335.00

续：

项目	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、保证金	28,450.00	2,845.00	25,605.00
备用金	23,383.18	1,176.12	22,207.06
其他	4,979.26	245.48	4,733.78
合计	56,812.44	4,266.61	52,545.83

续:

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、保证金	44,598.30	2,229.92	42,368.38
备用金	64,031.50	3,201.58	60,829.92
其他	2,853.32	142.67	2,710.65
合计	111,483.12	5,574.16	105,908.96

③本报告期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

④其他应收款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2023 年 3 月 31 日				占其他应收款 总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	
乔穗	非关联关系	押金	27,500.00	1 年以内	36.41%
中航技国际经贸发展有限公司	非关联关系	投标保证金	19,950.00	1-2 年	26.41%
徐婷婷	非关联关系	备用金	10,000.00	1 年以内	13.24%
中国兵工物资集团有限公司	非关联关系	投标保证金	8,500.00	1-2 年	11.25%
王德	非关联关系	备用金	5,000.00	1 年以内	6.62%
合计	-	-	70,950.00	-	93.93%

续:

单位名称	2022 年 12 月 31 日				占其他应收款 总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	
中航技国际经贸发展有限公司	非关联关系	投标保证金	19,950.00	1-2 年	35.12%
宁文洁	非关联关系	备用金	14,138.00	1 年以内	24.89%
朱兆秀	关联方	备用金	9,234.20	1 年以内	16.25%
中国兵工物资集团有限公司	非关联关系	投标保证金	8,500.00	1-2 年	14.96%
代扣代缴社保	非关联关系	社保费	4,139.61	1 年以内	7.29%
合计	-	-	55,961.81	-	98.50%

续:

单位名称	2021 年 12 月 31 日				占其他应收款 总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	
李双宝	关联方	备用金	34,501.50	1 年以内	30.95%

徐爱勤	非关联关系	备用金	20,000.00	1年以内	17.94%
中航技国际经贸发展有限公司	非关联关系	投标保证金	19,950.00	1年以内	17.90%
朱兆秀	关联方	备用金	9,530.00	1年以内	8.55%
淮南市新城建设投资有限公司	非关联关系	保证金	9,400.00	1年以内	8.43%
合计	-	-	93,381.50	-	83.76%

⑤其他应收关联方账款情况

□适用 √不适用

⑥其他事项

□适用 √不适用

(2) 应收利息情况

□适用 √不适用

(3) 应收股利情况

□适用 √不适用

9、存货

√适用 □不适用

(1) 存货分类

单位：元

项目	2023年3月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,040,992.47	41,318.62	27,999,673.85
在产品	680,514.97	-	680,514.97
库存商品	13,254,242.07	1,417,903.03	11,836,339.04
周转材料	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-
半成品	2,940,958.78	24,546.34	2,916,412.44
发出商品	779,365.62	-	779,365.62
委托加工物资	336,511.13	-	336,511.13
合计	46,032,585.04	1,483,767.99	44,548,817.05

续：

项目	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,476,668.80	41,318.62	26,435,350.18
在产品	625,583.62	-	625,583.62
库存商品	11,836,789.58	1,152,259.09	10,684,530.49
周转材料	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-
半成品	2,565,964.90	20,956.51	2,545,008.39

发出商品	764,277.59	-	764,277.59
委托加工物资	142,452.22	-	142,452.22
合计	42,411,736.71	1,214,534.22	41,197,202.49

续:

项目	2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,562,875.89	19,221.59	22,543,654.30
在产品	941,274.18	-	941,274.18
库存商品	11,826,343.77	17,374.17	11,808,969.60
周转材料	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-
半成品	2,932,899.31	12,665.86	2,920,233.45
发出商品	224,831.47	-	224,831.47
委托加工物资	473,037.52	-	473,037.52
合计	38,961,262.14	49,261.62	38,912,000.52

(2) 存货项目分析

1) 存货变动分析

报告期各期末,公司存货主要以原材料、半成品、库存商品等。公司存货各期末账面价值分别为38,912,000.52元、41,197,202.49元、44,548,817.05元,占流动资产比例分别为11.64%、10.85%、12.07%,总体较为稳定。

① 原材料分析

报告期各期末,公司原材料账面价值分别为22,543,654.30元、26,435,350.18元、27,999,673.85元,占存货账面价值比例分别为57.93%、62.85%、64.17%,占比稳定。原材料占存货比重较大,系公司为确保订单生产及根据原材料市场供需关系变化等情况进行备货,同时原材料受市场大宗商品价格的波动而存在一定的波动。

② 库存商品分析

报告期各期末,公司库存商品账面价值分别为11,808,969.60元、11,836,339.04元、10,684,530.49元,占存货账面价值比例分别为30.35%、25.94%、26.57%,占比较为稳定。公司主要采用“以销定产”以及适当备货的生产模式,采用“订单和常用品种合理备货”相结合的方式制定生产计划并安排生产,所以在各期末公司的库存商品余额波动不大。

2) 存货跌价准备分析

报告期各期末,公司存货跌价准备余额分别为49,261.62元、1,214,534.22元和1,483,767.99元,占各期末存货账面余额比例分别为0.13%、2.86%和3.22%。公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量,对于存货成本高于可变现净值的部分,计提存货跌价准备。

3) 存货库龄结构

单位:万元

日期	项目	存货库龄结构				
		1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
2023 年 3 月 31 日	原材料	2,268.35	252.55	118.49	164.71	2,804.10
	库存商品	844.36	250.67	98.33	132.06	1,325.42
	半成品	199.35	39.07	17.38	38.3	294.10
	发出商品	77.94	-	-	-	77.94
	在产品	68.05	-	-	-	68.05
	委托加工物资	33.65	-	-	-	33.65
合计		3,491.70	542.29	234.21	335.06	4,603.26
2022 年 12 月 31 日	原材料	2,146.31	279.64	69.43	152.28	2,647.67
	库存商品	805.58	188.88	82.02	107.20	1,183.68
	半成品	164.88	42.34	13.80	35.57	256.60
	发出商品	76.43	-	-	-	76.43
	在产品	62.56	-	-	-	62.56
	委托加工物资	14.25	-	-	-	14.25
合计		3,270.01	510.86	165.25	295.05	4,241.17
2021 年 12 月 31 日	原材料	1,935.18	129.38	34.03	157.71	2,256.29
	库存商品	954.89	102.98	123.33	1.44	1,182.63
	半成品	222.18	28.30	18.04	24.77	293.29
	发出商品	22.48	-	-	-	22.48
	在产品	94.13	-	-	-	94.13
	委托加工物资	47.30	-	-	-	47.30
合计		3,276.16	260.65	175.40	183.92	3,896.13

4) 存货内控管理制度的建立、执行情况

①生产计划：生产部根据销售指令、预排产计划、研发需求、存货库存情况等制定生产计划并下达至各部门，确保生产安排合理、库存存货得到有效合理控制。

②存货采购：采购部门负责组织进行采购物资供方评定，建立采购物资《合格供应商名录》，根据计划指令选取合格供应商执行采购作业，确保供应商按公司存货管理要求送货。

③存货领用与出库：生产部门根据生产计划形成的生产任务进行物料领用，仓库

管理员配料后根据实际领料情况进行记录并由仓库主管进行审核，确保存货领用真实，出库记录准确、完整。

④存货验收与入库：对采购的存货，质检部严格按照抽样检验标准进行检验并记录检验结果；对生产形成存货，生产部门先进行自检、再送至质检部进行技术参数、外观等各项检验。对检验合格的存货，仓库管理员办理存货入库及记录并经仓库主管审核，确保存货的入库真实，入库记录准确、完整。

⑤产品发货：由销售部业务员提起发货申请，经各相关部门会签并做好发货准备。业务员确认可发货后，于 ERP 系统提交送货单，经质检部经理、财务部应收会计、仓库主管审批确认予以出库。

⑥存货盘点：仓库根据公司存货管理要求对存货进行日常收发、清点、送检、保管等工作；公司于每年年末进行定期盘点，并于日常进行不定期抽盘或月盘，由财务部制定详细存货盘点计划，协同存货使用、保管部门及其他盘点监督人员进行盘点工作，确保存货账实相符。

⑦存货核算：财务部按照公司存货计价方法、成本归集与分配方法对存货进行计价、成本核算，并根据存货实际出入库情况对存货进行记账；资产负债表日，财务部组织其他部门进行存货减值评估并编制存货跌价计提表，根据评估结果计提存货跌价准备。

综上，公司存货管理相关内控建立健全，并得到有效执行。

（3）建造合同形成的已完工未结算资产

☐适用 ☒不适用

10、合同资产

☒适用 ☐不适用

（1）合同资产分类

单位：元

项目	2023 年 3 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未到期的质保金	79,305.45	12,776.77	66,528.68
合计	79,305.45	12,776.77	66,528.68

续：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未到期的质保金	79,305.45	12,776.77	66,528.68

合计	79,305.45	12,776.77	66,528.68
----	-----------	-----------	-----------

续

项目	2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未到期的质保金	79,305.45	5,176.83	74,128.62
合计	79,305.45	5,176.83	74,128.62

(2) 合同资产减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少			2023年3月31日
			转回	转销	其他减少	
合同资产减值准备	12,776.77	-	-	-	-	12,776.77
合计	12,776.77	-	-	-	-	12,776.77

续：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少			2022年12月31日
			转回	转销	其他减少	
合同资产减值准备	5,176.83	7,599.94	-	-	-	12,776.77
合计	5,176.83	7,599.94	-	-	-	12,776.77

续：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少			2021年12月31日
			转回	转销	其他减少	
合同资产减值准备	1,211.56	3,965.27	-	-	-	5,176.83
合计	1,211.56	3,965.27	-	-	-	5,176.83

(3) 其他情况披露

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他主要流动资产

□适用 √不适用

(二) 非流动资产结构及变化分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—3月		2022年度		2021年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
投资性房地产	0	0%	0	0%	2,387,394.03	2.24%
固定资	76,060,325.25	73.70%	77,704,166.02	74.22%	77,087,842.95	72.19%

产						
无形资产	23,185,102.32	22.47%	23,368,940.42	22.32%	24,104,292.80	22.57%
递延所得税资产	3,796,833.71	3.68%	3,451,895.63	3.30%	2,637,842.13	2.47%
其他非流动资产	159,700.00	0.15%	167,450.00	0.16%	568,058.55	0.53%
合计	103,201,961.28	100.00%	104,692,452.07	100.00%	106,785,430.46	100.00%
构成分析	<p>报告期各期末，公司非流动资产分别为 106,785,430.46 元、104,692,452.07 元、103,201,961.28 元，占资产总额的比重分别为 24.21%、21.61%、21.85%。公司非流动资产主要为固定资产、无形资产。报告期内的投资性房地产为公司出租的老厂房，因 2022 年末租赁到期，公司收回老厂房未对外出租，投资性房地产转入固定资产。</p>					

1、 债权投资

☐适用 ☒不适用

2、 可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

3、 其他债权投资

☐适用 ☒不适用

4、 其他权益工具投资

☐适用 ☒不适用

5、 长期股权投资

☐适用 ☒不适用

6、 其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

7、 固定资产

☒适用 ☐不适用

(1) 固定资产变动表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 3 月 31 日
一、账面原值合计：	113,187,444.94	79,646.01	-	113,267,090.95
房屋及建筑物	79,399,525.93	-	-	79,399,525.93
机器设备	27,351,298.87	79,646.01	-	27,430,944.88
运输工具	4,206,291.76	-	-	4,206,291.76
办公设备及其他	2,230,328.38	-	-	2,230,328.38
二、累计折旧合计：	35,483,278.92	1,723,486.78	-	37,206,765.70
房屋及建筑物	18,663,583.17	982,094.71	-	19,645,677.88
机器设备	11,512,790.76	616,506.76	-	12,129,297.52
运输工具	3,201,559.05	118,096.58	-	3,319,655.63
办公设备及其他	2,105,345.94	6,788.73	-	2,112,134.67

三、固定资产账面净值合计	77,704,166.02	-	-	76,060,325.25
房屋及建筑物	60,735,942.76	-	-	59,753,848.05
机器设备	15,838,508.11	-	-	15,301,647.36
运输工具	1,004,732.71	-	-	886,636.13
办公设备及其他	124,982.44	-	-	118,193.71
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	77,704,166.02	-	-	76,060,325.25
房屋及建筑物	60,735,942.76	-	-	59,753,848.05
机器设备	15,838,508.11	-	-	15,301,647.36
运输工具	1,004,732.71	-	-	886,636.13
办公设备及其他	124,982.44	-	-	118,193.71

续:

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
一、账面原值合计:	104,168,295.40	9,019,149.54	-	113,187,444.94
房屋及建筑物	75,870,942.78	3,528,583.15	-	79,399,525.93
机器设备	21,860,732.48	5,490,566.39	-	27,351,298.87
运输工具	4,206,291.76	-	-	4,206,291.76
办公设备及其他	2,230,328.38	-	-	2,230,328.38
二、累计折旧合计:	27,080,452.45	8,402,826.47	-	35,483,278.92
房屋及建筑物	12,923,777.07	5,739,806.10	-	18,663,583.17
机器设备	9,412,427.31	2,100,363.45	-	11,512,790.76
运输工具	2,716,855.55	484,703.50	-	3,201,559.05
办公设备及其他	2,027,392.52	77,953.42	-	2,105,345.94
三、固定资产账面净值合计	77,087,842.95	-	-	77,704,166.02
房屋及建筑物	62,947,165.71	-	-	60,735,942.76
机器设备	12,448,305.17	-	-	15,838,508.11
运输工具	1,489,436.21	-	-	1,004,732.71
办公设备及其他	202,935.86	-	-	124,982.44
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	77,087,842.95	-	-	77,704,166.02
房屋及建筑物	62,947,165.71	-	-	60,735,942.76
机器设备	12,448,305.17	-	-	15,838,508.11
运输工具	1,489,436.21	-	-	1,004,732.71
办公设备及其他	202,935.86	-	-	124,982.44

续:

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
----	-----------	------	------	-------------

一、账面原值合计：	99,533,489.94	4,856,805.46	222,000.00	104,168,295.40
房屋及建筑物	74,424,505.41	1,446,437.37	-	75,870,942.78
机器设备	18,450,364.39	3,410,368.09	-	21,860,732.48
运输工具	4,428,291.76	-	222,000.00	4,206,291.76
办公设备及其他	2,230,328.38	-	-	2,230,328.38
二、累计折旧合计：	19,787,819.55	7,503,532.90	210,900.00	27,080,452.45
房屋及建筑物	8,361,081.72	4,562,695.35	-	12,923,777.07
机器设备	7,597,219.99	1,815,207.32	-	9,412,427.31
运输工具	2,439,589.24	488,166.31	210,900.00	2,716,855.55
办公设备及其他	1,389,928.60	637,463.92	-	2,027,392.52
三、固定资产账面净值合计	79,745,670.39	-	-	77,087,842.95
房屋及建筑物	66,063,423.69	-	-	62,947,165.71
机器设备	10,853,144.40	-	-	12,448,305.17
运输工具	1,988,702.52	-	-	1,489,436.21
办公设备及其他	840,399.78	-	-	202,935.86
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	79,745,670.39	-	-	77,087,842.95
房屋及建筑物	66,063,423.69	-	-	62,947,165.71
机器设备	10,853,144.40	-	-	12,448,305.17
运输工具	1,988,702.52	-	-	1,489,436.21
办公设备及其他	840,399.78	-	-	202,935.86

(2) 固定资产清理

□适用 √不适用

(3) 其他情况

√适用 □不适用

截止 2023 年 3 月 31 日，公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

8、使用权资产

□适用 √不适用

9、在建工程

□适用 √不适用

10、无形资产

√适用 □不适用

(1) 无形资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 3 月 31 日
----	------------------	------	------	-----------------

一、账面原值合计	28,088,842.38	-	-	28,088,842.38
土地使用权	27,534,877.80	-	-	27,534,877.80
软件	553,964.58	-	-	553,964.58
二、累计摊销合计	4,719,901.96	183,838.10	-	4,903,740.06
土地使用权	4,289,040.62	137,674.38	-	4,426,715.00
软件	430,861.34	46,163.72	-	477,025.06
三、无形资产账面净值合计	23,368,940.42	-	-	23,185,102.32
土地使用权	23,245,837.18	-	-	23,108,162.80
软件	123,103.24	-	-	76,939.52
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	23,368,940.42	-	-	23,185,102.32
土地使用权	23,245,837.18	-	-	23,108,162.80
软件	123,103.24	-	-	76,939.52

续:

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
一、账面原值合计	28,088,842.38	-	-	28,088,842.38
土地使用权	27,534,877.80	-	-	27,534,877.80
软件	553,964.58	-	-	553,964.58
二、累计摊销合计	3,984,549.58	735,352.38	-	4,719,901.96
土地使用权	3,738,343.10	550,697.52	-	4,289,040.62
软件	246,206.48	184,654.86	-	430,861.34
三、无形资产账面净值合计	24,104,292.80	-	-	23,368,940.42
土地使用权	23,796,534.70	-	-	23,245,837.18
软件	307,758.10	-	-	123,103.24
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	24,104,292.80	-	-	23,368,940.42
土地使用权	23,796,534.70	-	-	23,245,837.18
软件	307,758.10	-	-	123,103.24

续:

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、账面原值合计	28,088,842.38	-	-	28,088,842.38
土地使用权	27,534,877.80	-	-	27,534,877.80
软件	553,964.58	-	-	553,964.58
二、累计摊销合计	3,249,197.20	735,352.38	-	3,984,549.58
土地使用权	3,187,645.58	550,697.52	-	3,738,343.10
软件	61,551.62	184,654.86	-	246,206.48
三、无形资产账面净值合计	24,839,645.18	-	-	24,104,292.80
土地使用权	24,347,232.22	-	-	23,796,534.70
软件	492,412.96	-	-	307,758.10
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	24,839,645.18	-	-	24,104,292.80
土地使用权	24,347,232.22	-	-	23,796,534.70

软件	492,412.96	-	-	307,758.10
----	------------	---	---	------------

(2) 其他情况

√适用 □不适用

①报告期各期末公司无内部研发形成的无形资产。

②截止 2023 年 3 月 31 日，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

③截止 2023 年 3 月 31 日，公司无抵押、担保的土地使用权。

11、生产性生物资产

□适用 √不适用

12、资产减值准备

√适用 □不适用

(1) 资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少			2023年3月31日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	16,808,002.60	2,907,914.07	-	-	-	19,715,916.67
应收票据坏账准备	4,973,057.27	-878,496.90	-	-	-	4,094,560.37
其他应收账款坏账准备	4,266.61	936.27	-	-	-	5,202.88
存货跌价准备	1,214,534.22	469,559.66	-	200,325.89	-	1,483,767.99
合同资产减值准备	12,776.77	-	-	-	-	12,776.77
合计	23,012,637.47	2,499,913.10	-	200,325.89	-	25,312,224.68

续：

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少			2022年12月31日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	12,219,887.68	4,588,114.92	-	-	-	16,808,002.60
应收票据坏账准备	5,305,713.88	-332,656.61	-	-	-	4,973,057.27
其他应收账款坏账准备	5,574.16	-1,307.55	-	-	-	4,266.61
存货跌价准备	49,261.62	1,178,933.31	-	13,660.71	-	1,214,534.22
合同资产减值准备	5,176.83	7,599.94	-	-	-	12,776.77
合计	17,585,614.17	5,440,684.01	-	13,660.71	-	23,012,637.47

续：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少			2021年12月31日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	10,942,555.61	1,277,332.07				12,219,887.68
应收票据坏账准备	2,744,985.87	2,560,728.01				5,305,713.88
其他应收账款坏账准备	37,914.64	-32,340.48				5,574.16
存货跌价准备	335,450.70	36,195.58		322,384.66		49,261.62
合同资产减值准备	1,211.56	3,965.27				5,176.83
合计	14,062,118.38	3,845,880.45		322,384.66		17,585,614.17

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

13、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

14、递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

(1) 递延所得税资产余额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2023年3月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	23,815,679.92	3,572,352.00
资产减值准备	1,496,544.76	224,481.71
合计	25,312,224.68	3,796,833.71

续：

项目	2022年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	21,785,326.48	3,267,798.98
资产减值准备	1,227,310.99	184,096.65
合计	23,012,637.47	3,451,895.63

续：

项目	2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	17,531,175.72	2,629,676.36
资产减值准备	54,438.45	8,165.77
合计	17,585,614.17	2,637,842.13

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

15、其他主要非流动资产

☒适用 ☐不适用

(1) 其他主要非流动资产余额表

单位：元

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
投资性房地产	-	-	2,387,394.03
其他非流动资产	159,700.00	167,450.00	568,058.55
合计	159,700.00	167,450.00	2,955,452.58

其他非流动资产系预付的工程设备款。

(2) 其他情况

☐适用 ☒不适用

(三) 资产周转能力分析

1、会计数据及财务指标

项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
应收账款周转率（次/年）	0.23	1.30	1.71
存货周转率（次/年）	0.40	2.24	2.46
总资产周转率（次/年）	0.11	0.58	0.71

2、波动原因分析

(1) 应收账款周转率分析

报告期内，应收账款周转率分别 1.71、1.30 和 0.23，应收账款周转率呈下降趋势，主要系客户回款速度放缓导致期末应收账款余额增大以及 2022 年度的营业收入较 2021 年度略有下降所致。

(2) 存货周转率分析

报告期内，存货周转率分别 2.46、2.24 和 0.40，存货周转率小幅下降。主要系 2022 年末原材料余额较 2021 年末有所上升，导致报告期末公司存货增加所致。

(3) 总资产周转率分析

报告期内，总资产周转率分别 0.71、0.58 和 0.11，总资产周转率呈下降趋势。主要系客户回款速度放缓导致公司总资产增加以及 2022 年度营业收入较 2021 年度有所下降所致。

八、偿债能力、流动性与持续经营能力分析

(一) 流动负债结构及变化分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2023 年 1 月—3 月		2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应付账款	14,239,451.89	35.58%	16,805,572.63	23.00%	22,381,236.43	28.53%

合同负债	80,314.78	0.20%	62,738.23	0.09%	432,253.10	0.55%
应付职工薪酬	4,511,660.16	11.27%	9,595,159.34	13.13%	12,682,177.53	16.17%
应交税费	20,368,690.22	50.90%	45,165,826.65	61.80%	37,606,869.14	47.94%
其他应付款	805,932.67	2.01%	1,443,743.10	1.98%	5,292,784.94	6.75%
其他流动负债	10,440.92	0.03%	8,155.97	0.01%	56,192.90	0.07%
合计	40,016,490.64	100.00%	73,081,195.92	100.00%	78,451,514.04	100.00%
构成分析	报告期各期末，公司流动负债分别为78,451,514.04元、73,081,195.92元、40,016,490.64元，占负债总额的比重分别99.99%、99.16%、98.50%。公司流动负债主要为应交税费、应付账款、应付职工薪酬。					

1、短期借款

☐适用 ☒不适用

2、应付票据

☐适用 ☒不适用

3、应付账款

☒适用 ☐不适用

(1) 应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2023年3月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	13,829,693.20	97.12%	16,446,131.23	97.86%	21,449,413.54	95.84%
1至2年	121,210.49	0.85%	60,535.44	0.36%	112,630.15	0.50%
2至3年	20,061.40	0.14%	30,419.16	0.18%	1,959.20	0.01%
3年以上	268,486.80	1.89%	268,486.80	1.60%	817,233.54	3.65%
合计	14,239,451.89	100.00%	16,805,572.63	100.00%	22,381,236.43	100.00%

(2) 应付账款金额前五名单位情况

☒适用 ☐不适用

2023年3月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例
常州罗尼斯特种导体有限责任公司	非关联关系	材料款	4,684,153.10	1年以内	32.90%
常州恒丰特导股份有限公司	非关联关系	材料款	1,747,488.98	1年以内	12.27%
常州新航易导体科技有限公司	非关联关系	材料款	1,451,572.33	1年以内	10.19%
震雄铜业集团有限公司	非关联关系	材料款	1,233,261.02	1年以内	8.66%
洛阳奥联光电	非关联关系	材料款	999,734.08	1年以内	7.02%

科技有限公司					
合计	-	-	10,116,209.51	-	71.04%

续:

2022年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例
常州罗尼斯特特种导体有限责任公司	非关联关系	材料款	5,819,103.22	1年以内	34.63%
常州恒丰特导股份有限公司	非关联关系	材料款	1,507,629.57	1年以内	8.97%
常州新航易导体科技有限公司	非关联关系	材料款	1,400,499.87	1年以内	8.33%
浙江平湖机械制造有限公司	非关联关系	工程设备款	1,239,785.62	1年以内	7.38%
上海益南新材料科技有限公司	非关联关系	材料款	1,229,000.00	1年以内	7.31%
合计	-	-	11,196,018.28	-	66.62%

续:

2021年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例
常州恒丰特导股份有限公司	非关联关系	材料款	9,250,561.91	1年以内	41.33%
常州罗尼斯特特种导体有限责任公司	非关联关系	材料款	2,602,718.50	1年以内	11.63%
洛阳奥联光电科技有限公司	非关联关系	材料款	2,064,821.65	1年以内	9.23%
上海耀澄贸易有限公司	非关联关系	材料款	1,808,279.73	1年以内	8.08%
上海益南新材料科技有限公司	非关联关系	材料款	1,251,000.00	1年以内	5.59%
合计	-	-	16,977,381.79	-	75.86%

(3) 其他情况

☐适用 ☒不适用**4、预收款项**☐适用 ☒不适用**5、合同负债**☒适用 ☐不适用

(1) 合同负债余额表

单位：元

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
预收货款	80,314.78	62,738.23	432,253.10
合计	80,314.78	62,738.23	432,253.10

(2) 其他情况披露

□适用 √不适用

6、其他应付款

√适用 □不适用

(1) 其他应付款情况

1) 其他应付款账龄情况

账龄	2023年3月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	707,163.12	87.74%	1,346,944.94	93.30%	5,134,071.05	97.00%
1至2年	17,508.11	2.17%	15,536.72	1.08%	88,240.45	1.67%
2至3年	1,488.00	0.18%	79,488.00	5.51%	70,473.44	1.33%
3年以上	79,773.44	9.90%	1,773.44	0.12%	-	-
合计	805,932.67	100.00%	1,443,743.10	100.00%	5,292,784.94	100.00%

2) 按款项性质分类情况:

单位：元

项目	2023年3月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
关联方代垫费用	-	-	-	-	4,199,700.00	79.35%
费用报销款	799,607.38	99.22%	1,437,537.81	99.57%	1,089,035.39	20.58%
其他	6,325.29	0.78%	6,205.29	0.43%	4,049.55	0.08%
合计	805,932.67	100.00%	1,443,743.10	100.00%	5,292,784.94	100.00%

3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2023年3月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例
国网安徽省电力公司淮南供电公司	非关联关系	电费	124,877.58	1年以内	15.50%
淮南市耀扬餐饮管理有限公司	非关联关系	餐费	118,303.40	1年以内	14.68%

合肥德邦货运代理有限公司	非关联关系	物流费	107,157.35	1年以内	13.30%
马刚	非关联关系	房租费	90,200.00	1年以内	11.19%
叶大水	非关联关系	服务费	83,563.60	1年以内	10.37%
合计	-	-	524,101.93	-	65.05%

续:

2022年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例
淮南市耀扬餐饮管理有限公司	非关联关系	餐费	214,672.10	1年以内	14.87%
孙燕	非关联关系	房租	180,000.00	1年以内	12.47%
淮南市雅阁装饰工程有限公司	非关联关系	工程款	149,064.22	1年以内	10.33%
叶大水	非关联关系	服务费	133,127.60	1年以内	9.22%
合肥德邦货运代理有限公司	非关联关系	物流费	106,685.65	1年以内	7.39%
合计	-	-	783,549.57	-	54.28%

续:

2021年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应付款总额的比例
徐文利	关联方	关联方代垫费用款	4,199,700.00	1年以内	79.35%
淮南市耀扬餐饮管理有限公司	非关联关系	餐费	124,574.50	1年以内	2.35%
国网安徽省电力公司淮南供电公司	非关联关系	电费	103,700.31	1年以内	1.96%
合肥德邦货运代理有限公司	非关联关系	物流费	99,545.05	1年以内	1.88%
马刚	非关联关系	房租费	92,566.00	1年以内	1.75%
合计	-	-	4,620,085.86	-	87.29%

(2) 应付利息情况

□适用 √不适用

(3) 应付股利情况

□适用 √不适用

(4) 其他情况

□适用 √不适用

7、应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 应付职工薪酬变动表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 3 月 31 日
一、短期薪酬	9,595,159.34	7,944,496.98	13,027,996.16	4,511,660.16
二、离职后福利-设定提存计划	-	375,959.29	375,959.29	-
三、辞退福利	-			
四、一年内到期的其他福利	-			
合计	9,595,159.34	8,320,456.27	13,403,955.45	4,511,660.16

续：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	12,682,177.53	35,447,516.11	38,534,534.30	9,595,159.34
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,624,762.27	1,624,762.27	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	12,682,177.53	37,072,278.38	40,159,296.57	9,595,159.34

续：

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	7,662,850.16	36,695,941.86	31,676,614.49	12,682,177.53
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,112,655.11	1,112,655.11	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	7,662,850.16	37,808,596.97	32,789,269.60	12,682,177.53

(2) 短期薪酬

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 3 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,202,335.00	7,475,664.53	12,166,339.37	4,511,660.16
2、职工福利费	335,400.50	196,175.83	531,576.33	-
3、社会保险费	-	173,563.12	173,563.12	-
其中：医疗保险费	-	159,628.55	159,628.55	-
工伤保险费	-	13,934.57	13,934.57	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	57,700.00	57,700.00	-
5、工会经费和职工教育经费	57,423.84	41,393.50	98,817.34	-
6、短期带薪缺勤				

7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	9,595,159.34	7,944,496.98	13,027,996.16	4,511,660.16

续:

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,682,177.53	32,082,684.16	35,562,526.69	9,202,335.00
2、职工福利费	-	1,811,845.83	1,476,445.33	335,400.50
3、社会保险费	-	581,394.85	581,394.85	-
其中:医疗保险费	-	532,337.30	532,337.30	-
工伤保险费	-	49,057.55	49,057.55	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金	-	227,800.00	227,800.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	743,791.27	686,367.43	57,423.84
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	12,682,177.53	35,447,516.11	38,534,534.30	9,595,159.34

续:

项目	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,662,850.16	33,352,566.53	28,333,239.16	12,682,177.53
2、职工福利费	-	1,838,659.93	1,838,659.93	-
3、社会保险费	-	515,846.79	515,846.79	-
其中:医疗保险费	-	475,865.86	475,865.86	-
工伤保险费	-	39,980.93	39,980.93	-
生育保险费	-	-	-	-
4、住房公积金		204,400.00	204,400.00	-
5、工会经费和职工教育经费		784,468.61	784,468.61	-
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	7,662,850.16	36,695,941.86	31,676,614.49	12,682,177.53

8、应交税费

√适用 □不适用

单位:元

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
增值税	6,865,967.49	12,482,399.34	12,905,133.89
消费税	-	-	-
企业所得税	12,022,156.15	28,997,362.21	19,442,544.54

个人所得税	3,604.10	1,165,299.13	3,193,752.47
城市维护建设税	607,207.83	1,112,339.70	834,162.14
房产税	382,682.91	387,927.15	388,726.51
城镇土地使用税	175,165.14	175,165.14	175,165.14
教育费附加	164,509.18	484,801.83	365,582.87
地方教育费附加	96,198.10	309,726.54	230,247.24
水利基金	29,310.26	29,136.23	42,164.74
印花税	21,889.06	21,669.38	29,389.60
合计	20,368,690.22	45,165,826.65	37,606,869.14

报告期各期末，公司应交税费分别为 37,606,869.14 元、45,165,826.65 元、20,368,690.22 元，占流动负债的比重分别为 47.94%、61.80%、50.90%。应交税费 2021 年末、2022 年末余额较大的原因是根据《国家税务总局财政部关于制造业中小微企业延缓缴纳 2021 年第四季度部分税费有关事项的公告》（2021 年第 30 号）规定的制造业中小微企业延缓缴纳 2021 年第四季度部分税费政策，缓缴期限继续延长 6 个月和《国家税务总局 财政部关于延续实施制造业中小微企业延缓缴纳部分税费有关事项的公告》（2022 年第 2 号）规定的延缓缴纳 2022 年第一季度、第二季度部分税费政策，符合本公告规定条件的制造业中小微企业，在依法办理纳税申报后制造业中型企业可以延缓缴纳本公告规定的各项税费金额的 50%，制造业小微企业可以延缓缴纳本公告规定的全部税费，延缓的期限为 6 个月等规定，公司按政策规定缓缴了相关税费，所以导致了在政策实施期间公司各期末的应缴税费余额较大。应交税费 2023 年 3 月 31 日较 2022 年 12 月 31 日减少 54.90%，主要系本期支付前期所得税和增值税所致。

9、其他主要流动负债

√适用 □不适用

（1）其他主要流动负债余额表

单位：元

其他流动负债			
项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
待转销项税额	10,440.92	8,155.97	56,192.90
合计	10,440.92	8,155.97	56,192.90

（2）其他情况

□适用 √不适用

（二）非流动负债结构及变化分析

√适用 □不适用

项目	2023 年 1 月—3 月		2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
递延所得税负债	610,141.52	100.00%	618,746.74	100.00%	6,130.07	100.00%
合计	610,141.52	100.00%	618,746.74	100.00%	6,130.07	100.00%
构成分析	报告期各期末，非流动负债为递延所得税负债，递延所得税负债主要是由固定资产一次税前扣除和交易性金融资产公允价值变动产					

生。

（三） 偿债能力与流动性分析

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
资产负债率	8.60%	15.21%	17.79%
流动比率（倍）	9.23	5.20	4.26
速动比率（倍）	8.11	4.63	3.76
利息支出	-	-	12,233.32
利息保障倍数（倍）	-	-	8,469.35

1、 波动原因分析

（1）资产负债率分析

报告期各期末，公司的资产负债率分别为 17.79%、15.21%和 8.60%，公司的资产负债率维持在较低水平，公司资金充裕，资产负债结构良好。

（2）流动比率和速动比率分析

报告期各期末，流动比率分别为 4.26 倍、5.20 倍和 9.23 倍；速动比率分别为 3.76 倍、4.63 倍和 8.11 倍。各期末流动比率和速动比率均大于 1 倍，公司流动性状况良好。

（3）利息支出和利息保障倍数

报告期内，公司除了在 2021 年度存在短期银行借款并在当期归还后，无短期和长期借款。

（四） 现金流量分析

1、 会计数据及财务指标

项目	2023 年 1 月—3 月	2022 年度	2021 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,354,140.53	70,145,829.73	81,935,670.70
投资活动产生的现金流量净额（元）	1,929,886.85	1,650,536.00	-7,676,756.15
筹资活动产生的现金流量净额（元）	-	-60,000,000.00	-58,017,066.66
现金及现金等价物净增加额（元）	-15,424,253.68	11,796,365.73	16,241,847.89

2、 现金流量分析

（1）经营活动产生的现金流量净额分析

报告期内，公司经营活动现金流量净额分别为 81,935,670.70 元、70,145,829.73 元、-17,354,140.53 元。其中，2022 年度经营活动现金流量较 2021 年度下降主要系 2022 年支付给职工以及为职工支付的现金增加所致；2023 年 1-3 月经营活动现金流量净额为-17,354,140.53 元，主要系缴纳税费所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额分析

报告期内，公司投资活动现金流量净额分别为-7,676,756.15 元、1,650,536.00 元、1,929,886.85 元。公司投资活动现金流量金额的波动主要受各期银行投资理财收支净额的波动所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额分析

报告期内，公司筹资活动现金流量净额分别为-58,017,066.66 元、-60,000,000.00 元、0 万元。2021 年度筹资活动现金流量净额系当期对股东进行现金分红 50,000,000.00 元和偿还了外部负债及利息 8,017,066.66 元。2022 年度筹资活动现金流量净额系公司现金分红。

(4) 公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的匹配性分析如下：

单位：元

补充资料	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	21,025,071.43	108,169,644.06	82,815,582.90
加：资产减值准备	469,559.66	1,186,533.25	40,160.85
信用减值损失	2,030,353.44	4,254,150.76	3,743,618.34
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	1,723,486.78	7,261,637.35	7,539,454.53
使用权资产折旧	-	-	-
无形资产摊销	183,838.10	735,352.38	735,352.38
长期待摊费用摊销	-	-	-
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）	-	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	11,100.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-27,747.27	-530,040.27	-40,867.14
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-	12,233.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,942.86	-193,958.22	-129,370.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-344,938.08	-814,053.50	-519,209.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,605.22	612,616.67	6,130.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,821,174.22	-3,464,135.28	-9,685,853.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,517,497.01	-40,655,063.73	-65,240,435.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,050,545.28	-6,416,853.74	20,887,774.22
其他*1	-	-	41,760,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-17,354,140.53	70,145,829.73	81,935,670.70
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	-	-	-
融资租入的固定资产	-	-	-

租入的资产（简化处理的除外）	-	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	20,334,287.89	35,758,541.57	23,962,175.84
减：现金的期初余额	35,758,541.57	23,962,175.84	7,720,327.95
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	-15,424,253.68	11,796,365.73	16,241,847.89

2021 年的其他 41,760,000.00 元系股份支付一次性计入费用，影响利润表，不影响现金流量表。

（五）持续经营能力分析

公司业务在报告期内拥有持续的营运记录；公司已经按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，并由已完成备案的从事证券服务业务的会计师事务所出具标准无保留意见的审计报告；经逐条比对，公司不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》应用指南中列举的影响其持续经营能力的相关事项或情况；公司不存在依据《公司法》第一百八十条规定的解散、法院依法受理重整、和解或者破产申请的情形。

公司满足《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》中关于持续经营能力的要求，公司具有持续经营能力。

（六）其他分析

☐适用 ☒不适用

九、关联方、关联关系及关联交易

（一）关联方信息

事项	是或否
是否根据《公司法》《企业会计准则》及相关解释、《非上市公众公司信息披露管理办法》和中国证监会、全国股转公司的有关规定披露关联方	是

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例	间接持股比例
徐文利	控股股东、实际控制人	65.38%	0.70%
徐文峰	控股股东、实际控制人	14.01%	0.16%
徐金华	控股股东、实际控制人	14.01%	0.16%

2. 关联法人及其他机构

☒适用 ☐不适用

关联方名称	与公司关系
-------	-------

淮南众盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	徐文利控制的合伙企业
淮南盛峰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	戈玉珍控制的合伙企业
安徽文峰电子科技集团有限公司	徐文利持股 70%、徐文峰持股 20%并担任执行董事的企业
安徽华安会计师事务所有限公司	孙方社担任董事的企业
安徽华安资产评估事务所有限公司	孙方社持股 60%并担任执行董事的企业
宁波家联科技股份有限公司	曾系孙方社担任独立董事的企业，自 2023 年 8 月起，孙方社不再担任该企业独立董事
安徽卓佰建设工程有限公司	孙方社儿子孙磊持股 51%并担任执行董事、总经理、财务负责人的企业
合肥市创景城市规划设计有限公司	孙方社儿子孙磊持股 50%的企业
合肥隆源财务咨询有限公司	孙方社儿子孙磊持股 60%并担任执行董事兼总经理的企业
安徽盘鑫安装工程有限公司	孙方社儿子孙磊持股 49%的企业
合肥华安财务咨询有限公司	孙方社儿子孙磊持股 40%的企业
东华工程科技股份有限公司	汪金兰担任董事的企业
安徽建工集团股份有限公司	汪金兰担任独立董事的企业
合肥微睿科技股份有限公司	汪金兰担任独立董事的企业
江西铜博科技股份有限公司	汪金兰担任独立董事的企业
合肥丰乐种业股份有限公司	汪金兰配偶担任独立董事的企业
安徽丰原药业股份有限公司	汪金兰配偶担任独立董事的企业
安徽龙磁科技股份有限公司	汪金兰配偶担任独立董事的企业
合肥泰禾智能科技集团股份有限公司	汪金兰配偶担任独立董事的企业

3. 其他关联方

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
庞莉	董事、财务总监
孙方社	独立董事
汪金兰	独立董事
余晖	独立董事
李双宝	监事会主席
戈玉珍	监事
王成成	职工监事
朱小红	副总经理
叶桦	副总经理
肖东	董事会秘书
淮南驰荟商贸有限公司	曾系庞莉担任财务负责人的企业，自 2023 年 2 月起，庞莉不再担任该企业财务负责人
安徽华安工程造价咨询有限公司	曾系孙方社担任执行董事兼总经理的企业，自 2022 年 3 月起，孙方社不再担任该企业执行董事、总经理
同兴环保科技股份有限公司	孙方社、汪金兰曾担任独立董事的企业，自 2023 年 6 月起，孙方社、汪金兰不再担任该企业独立董事
淮南伟龙高分子材料有限公司	曾系徐金华配偶的姐姐刘庆玲担任财务负责人

	的企业，自 2023 年 5 月 22 日起，刘庆玲不再担任该企业财务负责人
--	--

公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的关系密切的家庭成员，包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母也属于公司关联自然人。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员直接或间接控制、共同控制、施加重大影响或者担任董事、高级管理人员的，除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织也属于公司关联方。

（二）报告期内关联方变化情况

1. 关联自然人变化情况

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系	人员去向
孙方社	独立董事	股份公司设立后新增
汪金兰	独立董事	股份公司设立后新增
余晖	独立董事	股份公司设立后新增
李双宝	监事会主席	股份公司设立后新任
戈玉珍	监事	股份公司设立后新任
王成成	职工监事	股份公司设立后新任
肖东	董事会秘书	股份公司设立后新任

2. 关联法人变化情况

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系	资产、人员去向
淮南众盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	徐文利控制的合伙企业	报告期内新设的员工持股平台
淮南盛峰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	戈玉珍控制的合伙企业	报告期内新设的员工持股平台
安徽华安会计师事务所有限公司	孙方社担任董事的企业	因新增关联自然人导致的新增关联企业
安徽华安资产评估事务所有限公司	孙方社持股 60%并担任执行董事的企业	因新增关联自然人导致的新增关联企业
安徽卓佰建设工程有限公司	孙方社儿子孙磊担任执行董事、总经理、财务负责人的企业	因新增关联自然人导致的新增关联企业
合肥市创景城市规划设计有限公司	孙方社儿子孙磊持股 50%的企业	因新增关联自然人导致的新增关联企业
合肥隆源财务咨询有限公司	孙方社儿子孙磊持股 60%并担任执行董事兼总经理的企业	因新增关联自然人导致的新增关联企业
东华工程科技股份有限公司	汪金兰担任董事的企业	因新增关联自然人导致的新增关联企业
江西铜博科技股份有限公司	汪金兰担任独立董事的企业	因新增关联自然人导致的新增关联企业
安徽华安工程造价咨询有限公	曾系孙方社担任执行董事兼总	因新增关联自然人导致的新增

司	经理的企业,自 2022 年 3 月起,孙方社不再担任该企业执行董事、总经理	关联企业
---	--	------

(三) 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

√适用 □不适用

(1) 采购商品/服务

√适用 □不适用

关联方名称	2023 年 1 月—3 月		2022 年度		2021 年度	
	金额 (元)	占同类交易金额比例	金额 (元)	占同类交易金额比例	金额 (元)	占同类交易金额比例
淮南伟龙高分子材料有限公司	210,702.65	1.12%	654,398.04	0.83%	254,214.69	0.31%
小计	210,702.65	1.12%	654,398.04	0.83%	254,214.69	0.31%
交易内容、关联交易必要性及公允性分析	<p>报告期内,公司从淮南伟龙高分子材料有限公司采购聚四氟乙烯薄膜,采购金额分别为 254,214.69 元、654,398.04 元、210,702.65 元,占当年采购金额比例分别为 0.31%、0.83%、1.12%,交易金额及占比均较小。</p> <p>公司与关联方之间的关联交易价格基于市场价格确定,定价公允,关联交易金额及比例较小,对公司财务状况和经营成果不构成重大影响,不存在通过关联方交易损害公司和非关联股东的利益,或利益输送的情形。</p>					

(2) 销售商品/服务

□适用 √不适用

(3) 关联方租赁情况

□适用 √不适用

(4) 关联担保

□适用 √不适用

(5) 其他事项

□适用 √不适用

2. 偶发性关联交易

√适用 □不适用

(1) 采购商品/服务

□适用 √不适用

(2) 销售商品/服务

□适用 √不适用

(3) 关联方租赁情况

□适用 √不适用

(4) 关联担保

☐适用 ☒不适用

(5) 其他事项

☒适用 ☐不适用

2021年8月6日转让方文峰集团与受让方文峰光电签订商标转让协议书文峰集团将其持有的注册号为“15848630”的注册商标无偿转让给文峰光电。

3. 关联方往来情况及余额

(1) 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

A. 报告期内向关联方拆出资金

☒适用 ☐不适用

单位：元

关联方名称	2023年1月—3月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

续：

关联方名称	2022年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

续：

关联方名称	2021年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
徐文峰	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-
合计	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-

实际控制人徐文峰于2021年3月30日从公司拆借资金2,000,000.00元，并于2021年4月1日归还。该关联交易系徐文峰临时资金需求从公司拆入资金，资金占用期限短，公司未收取资金占用费。公司已建立完善了《关联交易决策制度》等制度进行规范，且徐文峰出具《关于避免资金占用的承诺函》，杜绝此类事项再次发生。

B. 报告期内由关联方拆入资金

☐适用 ☒不适用

(2) 应收关联方款项

☐适用 ☒不适用

(3) 应付关联方款项

☒适用 ☐不适用

单位：元

单位名称	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	款项性质
------	------------	-------------	-------------	------

	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-	-
淮南伟龙高分子材料有限公司	105,361.77	77,984.96	131,610.27	材料款
小计	105,361.77	77,984.96	131,610.27	-
(2) 其他应付款	-	-	-	-
徐文利	-	-	4,199,700.00	代垫费用款
小计			4,199,700.00	-
(3) 预收款项	-	-	-	-
小计				-

2021年12月31日，徐文利代垫薪酬余额为4,199,700.00元，2022年12月30日，公司抵扣2022年徐文利代收废料及租金款461,100.00元的差额支付给徐文利，共计3,738,600.00元。

(4) 其他事项

☐适用 ☒不适用

4. 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司存在控股股东徐文利为公司代垫费用及代收货款的情况，具体明细如下：

单位：元

关联方	关联交易内容	2023年1-3月发生额	2022年度发生额	2021年度发生额
徐文利	代垫薪酬	-	-	4,554,100.00
徐文利	代收货款	-	-	3,270,000.00
徐文利	代收废料及租赁收入	-	461,100.00	491,900.00

2021年，实际控制人现金付款代垫公司员工薪酬，金额为455.41万元，2021年、2022年公司通过实际控制人现金收款的货款及废料收入分别为376.19万元、46.11万元。针对报告期内因个人收付现金导致的财务内控不规范情形及时进行了整改，具体措施如下：

(1) 上述通过实际控制人现金收付款行为已在股改前规范整改，股份公司成立后未再发生通过个人代为收付款等情形。

(2) 通过实际控制人现金结算的相关收入、成本、费用等已经按照会计核算要求在财务报表中完整反映；

(3) 报告期内，公司通过实际控制人现金结算所导致的增值税、企业所得税以及相应的滞纳金已经缴纳完毕，相关人员个人所得税已缴纳；

(4) 公司实际控制人出具《关于规范现金收付款的承诺函》，如公司因现金收款、付款行为

而被有关主管机构予以处罚，公司因此遭受的损失全部由其个人进行承担，不会损害公司利益。

（5）为了进一步规范公司资金的使用，公司制定并完善了《货币资金管理制度》《采购管理制度》《财务内部控制制度》《生产管理制度》等相关内控制度；

（6）定期组织员工培训，加强对公司相关制度、业务流程培训；有针对性组织董事、监事、高级管理人员及其他员工开展内部控制制度培训，树立风险防范意识，加强内控规范意识，促进内部控制制度有效运行。

（四） 关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于确认公司 2021 年以来关联交易事项的议案》，第一届董事会第六次董事会审议通过了《关于确认公司 2021 年以来关联交易事项的议案》，第一届监事会第四次监事会议审议通过了《关于确认公司 2021 年以来关联交易事项的议案》，对公司报告期内的关联交易事项进行了确认。

报告期内，公司与关联方发生的关联交易均严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》的有关规定，履行了相关决策程序。

（五） 减少和规范关联交易的具体安排

为减少和规范与公司的关联交易，公司的实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具的《关于规范关联交易事项的承诺函》及《关于避免资源（资金）占用的承诺函》，承诺本人及本人控制的其他企业不存在占用或转移文峰光电资金、资产及其他资源的情形，未来也不会以任何方式占用或转移文峰光电资金、资产及其他资源。承诺在本人担任文峰光电的董事/监事/高级管理人员期间，如文峰光电与其他关联方不可避免地出现关联交易，本人将严格按照相关规定履行自身职责，进行审议表决/监督，以维护文峰光电及所有股东的利益。如本人及本人所控制的其他企业与文峰光电不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》、中国证监会和全国股转公司等法律法规、规范性文件以及文峰光电的公司章程和关联交易决策制度的相关规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并履行相关关联交易决策程序，公平合理地进行交易，以维护文峰光电及所有股东的利益，本人将不利用在文峰光电的职务便利，为本人及本人所控制的其他企业在与文峰光电关联交易中谋取不正当利益。

十、 重要事项

（一） 提请投资者关注的资产负债表日后事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在需披露的期后事项。

（二） 提请投资者关注的或有事项

1、 诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额（元）	进展情况	对公司业务的影响
-	-	-	-
合计	-	-	-

2、 其他或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在需披露的或有事项。

（三） 提请投资者关注的担保事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在需披露的担保事项。

（四） 提请投资者关注的其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在需披露的其他重要事项。

十一、 股利分配

（一） 报告期内股利分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(二) 报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
2021年6月1日	2020年	12,500,000.00	是	是	否
2021年9月10日	2020年	25,000,000.00	是	是	否
2021年10月10日	2020年	12,500,000.00	是	是	否
2022年6月5日	2021年	60,000,000.00	是	是	否

(三) 公开转让后的股利分配政策

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(四) 其他情况

无

十二、 财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度健全且得到有效执行，会计基础工作规范，符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等法律法规要求	是
公司按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注	是

不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	
公司申报财务报表按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，不存在重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	是
公司不存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	是
公司不存在通过第三方获取或为第三方提供无真实交易背景的贷款（转贷）	是
公司不存在个人卡收付款	是
公司不存在现金坐支	否
公司不存在开具无真实交易背景票据融资	是
公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用	否
公司不存在其他财务内控不规范事项	是

具体情况说明

√适用 □不适用

1、现金坐支情形

报告期内，公司存在坐支情形。公司为了方便日常经营需要，存在少量现金交易收入未及时存入银行，以及部分货物销售的现金收入由董事长徐文利个人代收，又以现金为公司代垫薪酬的情况。前述现金坐支属于财务内控不规范的情形。

截至本报告签署日，公司已经建立健全了货币资金管理制度，明确对资金业务建立严格的授权制度和审核审批制度，并按照规定的权限和程序办理资金支付业务，对现金坐支进行严格管理，尽量避免该等财务不规范情形。公司的货币资金管理制度规定：

（1）公司的现金收入应当及时存入银行，不得用于直接支付公司自身的支出。

（2）为了确保资金的安全性，须对外支付的款项在 5000 元（含）以上的应通过转账方式支付；对于支付给个人超过 5000 元（含）的，则通过网上银行划入个人的账户。

（3）公司加强现金库存限额的管理，库存现金不超过 20000 元，超过库存限额的现金应及时存入银行。

2、资金占用情形

2021 年 3 月 30 日，徐文峰从公司拆入 200 万元，2021 年 4 月 1 日，徐文峰归还了从公司拆借的 200 万元，公司未收取资金占用费。彼时公司股东为徐文利、徐文峰、徐金华三人，公司为有限公司，治理机制不健全，且徐文峰从公司拆借资金期限仅 2 天。

自股份公司成立以来，公司建立健全了公司治理机制，制定了《关联交易决策制度》等，控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免资金（资源）占用的承诺》。截至本报告签署日，公司不存在资金占用的情况。

第五节 挂牌同时定向发行

☐适用 ☒不适用

第六节 附表

一、 公司主要的知识产权

(一) 专利

公司已取得的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有权人	取得方式	备注
1	2013104747777	一种耐火耐高温型防腐控制电缆料及其制备方法	发明	2016 年 1 月 20 日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
2	2013104943749	一种煤矿用阻燃通信电缆料及其制备方法	发明	2016 年 2 月 17 日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
3	2018110118027	一种电缆传输的校正装置	发明	2020 年 4 月 10 日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
4	2018110117611	一种风帆电缆敷设装置	发明	2020 年 4 月 10 日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
5	2018110100339	一种电缆检测装置	发明	2020 年 7 月 24 日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
6	2018110107253	一种电缆绞线装置	发明	2020 年 1 月 7 日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
7	2018110117804	一种导体压出装置	发明	2021 年 5 月 11 日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
8	2020103368928	一种多通道单双向调控数据传输设备	发明	2022 年 6 月 3 日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
9	2020103370612	一种双冗余光纤以太网高效传输系统	发明	2022 年 2 月 18 日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
10	2020106161869	一种海洋用水密电缆组件密封装置及密封方法	发明	2021 年 5 月 25 日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
11	2020106121486	远程终端检测诊断控制系统用异型电缆护套挤出机头	发明	2021 年 12 月 10 日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
12	2021108282824	一种同轴电	发明	2023 年	文峰光	文峰光	原始取	无

		缆接连装置		5月30日	电	电	得	
13	2021108222749	一种制造电缆用的自动化缠绕设备	发明	2022年11月18日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
14	2021108222753	一种可适用于不同直径电缆的涂覆设备	发明	2022年11月15日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
15	2021108607879	一种电缆外表皮检测修复装置	发明	2022年11月4日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
16	2021108683798	低损稳相电缆	发明	2023年4月18日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
17	2021108682723	一种螺旋网线的加热定型装置	发明	2023年5月9日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
18	2021108682742	极小弹簧线束的加工装置及方法	发明	2023年4月7日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
19	2022105681600	一种并行互连光通信网络组件检测系统	发明	2022年7月11日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
20	2014207541174	一种航空航天用轻型电线电缆	实用新型	2015年4月15日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
21	201420753105X	一种舰船用综合传输线缆	实用新型	2015年4月15日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
22	2014207526973	一种无缝型含氟聚合物绕包绝缘电线电缆	实用新型	2015年4月15日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
23	2014203700415	一种耐火及吸音型485数据信号传输电缆	实用新型	2014年11月26日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
24	2015204819680	耐高温复合螺旋电缆	实用新型	2015年11月11日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
25	2015204822471	100欧特种耐高温高速差分电缆	实用新型	2015年10月21日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
26	2015204822221	舰船用光电综合传输电缆	实用新型	2015年10月21日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
27	201520482071X	一种耐火耐高温复合绕	实用新型	2015年10月21日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无

		包电线		日				
28	2015204817149	直升机电动绞车电缆	实用新型	2015年10月21日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
29	2015204821125	低放气率真空屏蔽电缆	实用新型	2015年10月21日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
30	2015204810633	柔软型抗电磁脉冲电缆	实用新型	2015年10月21日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
31	2015204817401	双牵引高炮用综合电缆	实用新型	2015年10月21日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
32	2015204811941	交联材料绝缘轻型控制电线	实用新型	2015年10月21日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
33	2015204820211	高密度编织超柔屏蔽电缆	实用新型	2015年10月21日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
34	2016208878023	一种车用升降式光电复合缆	实用新型	2017年1月11日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
35	2016208877641	一种航空航天用扁平电缆线束网	实用新型	2017年1月11日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
36	2016208877213	一种水密型通信控制电缆	实用新型	2017年1月11日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
37	2016208878555	一种特种高清晰多媒体接口线	实用新型	2017年1月11日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
38	2017205672339	一种航空用救生系统特种信号传输线缆	实用新型	2017年12月15日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
39	2017205672428	一种抗核磁脉冲的仪表通信电缆	实用新型	2017年12月15日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
40	2018206073387	一种大气环境检测卫星数字仿真电缆	实用新型	2018年12月21日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
41	2018206073368	一种多通道超柔低损耗高温车载CAN信号电缆	实用新型	2018年11月9日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
42	2018206069235	一种海底系留缆	实用新型	2019年2月12日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
43	2018214210776	一种智能机	实用	2019年	文峰光	文峰光	原始取	无

		器人用超柔数据传输线缆	新型	2月19日	电	电	得	
44	2018214226702	一种云端浮空系留光电综合传输线缆	实用新型	2019年5月10日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
45	201821421143X	一种耐刮、耐高温绕包绝缘电线电缆	实用新型	2019年2月19日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
46	201821421792X	一种新型光功率放大器	实用新型	2019年4月5日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
47	2018214211158	一种偏振片的检验工装	实用新型	2019年3月26日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
48	2019202158643	一种负压回弹的侦察车用半螺旋光电复合缆	实用新型	2019年8月16日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
49	2019202191622	一种抗径向压的大数据传输光缆	实用新型	2019年8月30日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
50	2020203940522	一种以太网光电复合传输装置	实用新型	2020年9月4日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
51	2020203946181	一种耐寒抗磁干扰的数据传输电缆	实用新型	2020年9月4日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
52	2020203940310	海洋水密电缆组件	实用新型	2020年9月8日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
53	2020204891735	可变行程多通道综合传输装置	实用新型	2021年1月1日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
54	2020204892136	一种远程终端时时监测诊断控制设备	实用新型	2020年9月8日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
55	2020212365799	远程遥感测试电缆组件网的电缆缠绕设备	实用新型	2020年12月29日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
56	2020212465960	带状缠绕式光电传输复合缆的端子压接机	实用新型	2021年1月5日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
57	202021236665X	人体仿生学信号监测转换系统电缆端子压接机	实用新型	2020年12月29日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
58	2020212516642	电机定子测	实用	2021年	文峰光	文峰光	原始取	无

		温用异型电缆的免调挤出模具	新型	1月12日	电	电	得	
59	2020212388199	高抗磁机翼电缆网的导线挤塑前的对中装置	实用新型	2021年2月12日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
60	2020212364457	水下导弹高速发射用轨道拖缆挤塑后缓冷装置	实用新型	2021年1月12日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
61	2021205060061	双纤双向尾纤型数字光收发模块	实用新型	2021年9月17日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
62	2021205060076	多路并行光传输模块和系统	实用新型	2021年10月29日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
63	2022205178778	一种电缆的缠绕装置	实用新型	2022年7月15日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
64	2022207998165	一种轻型耐高温复合绝缘电线	实用新型	2022年6月22日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
65	2022207955808	一种并行互连光通信网络组件	实用新型	2022年8月5日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
66	2022207998108	一种耐400℃扁平预埋线束	实用新型	2022年7月22日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
67	2022215076342	连接分布式集控多向电缆组件	实用新型	2022年12月13日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
68	2022215666072	特种低电感高压同轴电缆	实用新型	2022年11月25日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
69	2023200868019	多模光交换机穿墙转接插座	实用新型	2023年6月27日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
70	202320087271X	无人机系留缆组件	实用新型	2023年6月27日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
71	2023200872743	极细耐疲劳螺旋线束	实用新型	2023年6月27日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无
72	2022304256402	扁平电缆	外观设计	2022年12月6日	文峰光电	文峰光电	原始取得	无

公司正在申请的专利情况：

√适用 □不适用

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
1	2023104101763	一种导轮式电缆拉伸强度连续检测装置	发明	2023 年 7 月 4 日	公布	无
2	2023102705650	一种航空航天用低噪音电缆及其加工工艺	发明	2023 年 6 月 23 日	实质审查	无
3	2023100008290	扁平电缆端盖加工清洗装置	发明	2023 年 6 月 23 日	公布	无
4	2023102411534	一种带状缠绕复合缆旋转式端子压接机	发明	2023 年 5 月 23 日	公布	无
5	2022115453742	一种异形线缆免调安装模具	发明	2023 年 5 月 9 日	公布	无
6	2023102705400	耐高温电线电缆	发明	2023 年 5 月 5 日	实质审查	无
7	2023100008248	远程遥感测试电缆组件网的线缆缠绕设备	发明	2023 年 4 月 28 日	公布	无
8	2023101044631	转梭型扁平电缆编织机	发明	2023 年 4 月 25 日	公布	无
9	2022110119469	一种多模光交换机穿墙用转接插座	发明	2022 年 10 月 21 日	实质审查	无
10	2022107677648	极小弹簧线束的加工装置及方法	发明	2022 年 10 月 11 日	实质审查	无
11	2022105100941	一种扁平预埋线束耐高温测试系统	发明	2022 年 8 月 2 日	实质审查	无
12	2022104313141	一种应用于无人机上的系留光电缆结构	发明	2022 年 8 月 16 日	实质审查	无
13	2022103628727	一种电线绕包绝缘处理装置	发明	2022 年 6 月 3 日	实质审查	无
14	2022103628731	一种适用于连接分叉式电缆的装置	发明	2022 年 6 月 10 日	实质审查	无
15	202210362877X	特种低电感高压同轴电缆	发明	2022 年 6 月 3 日	实质审查	无

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
16	202110868368X	光滑型聚酰亚胺复合薄膜绕包电线电缆绕包烧结设备	发明	2021 年 9 月 17 日	实质审查	无
17	2021102597356	双纤双向尾纤型数字光收发模块	发明	2021 年 5 月 14 日	实质审查	无
18	202110260643X	多路并行光传输模块	发明	2021 年 5 月 25 日	实质审查	无
19	201910125407X	一种抗径向压的大数据传输光缆	发明	2019 年 8 月 27 日	实质审查	无
20	201910122798X	一种云端浮空系留光电综合传输线缆	发明	2019 年 11 月 1 日	实质审查	无
21	201910131166X	一种负压回弹的侦察车用半螺旋光电复合缆	发明	2019 年 8 月 6 日	实质审查	无
22	2019101182599	一种多通道超柔低损耗耐高温车载 CAN 信号总线	发明	2019 年 11 月 1 日	实质审查	无
23	2019101182584	一种耐弯折的机器人用超柔数据传输电缆	发明	2019 年 8 月 6 日	实质审查	无
24	2023107314795	一种线缆逐级缓冷的装置	发明	2023 年 6 月 20 日	实质审查	无
25	202310620475X	一种航空航天耐火电缆用云母带续接装置和方法	发明	2023 年 5 月 26 日	实质审查	无
26	2023105907419	低损稳相同轴射频电缆安装装置	发明	2023 年 5 月 22 日	实质审查	无
27	2023105354317	一种航空航天耐火云母带续接装置和方法	发明	2023 年 5 月 12 日	实质审查	无
28	2023108450903	一种耐热电缆绕包装置及其使用方法	发明	2023 年 7 月 11 日	实质审查	无

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
29	2023108448123	航空航天用低噪音电缆	发明	2023 年 7 月 11 日	实质审查	无

（二） 著作权

√适用 □不适用

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
1	文峰	国 作 登 字 -2019-F-00749014	2014 年 1 月 1 日	原始取得	文峰光电	该项著作权系美术作品

（三） 商标权

√适用 □不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1		文利	3321780	第 9 类	2033. 10. 27	继受取得	持续使用	无
2		图形	15848630	第 9 类	2026. 04. 13	继受取得	持续使用	无

二、 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司与主要客户签订的合同包括单项合同、框架协议等；公司与主要供应商签订的合同包括单项合同、框架协议等。

报告期内对拟挂牌公司有重大影响的销售合同选取标准为报告期内各期公司与前五大客户签订的框架合同或单项金额在 500 万元以上的销售合同；采购合同选取标准为报告期内各期公司与前五大供应商签订的框架合同或单项合同金额 200 万元以上的采购合同。

（一） 销售合同

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额（万元）	履行情况
1	买卖合同	重庆长安工业（集团）有限公司	无	安装线、电缆等	框架合同	正在履行中
2	中航光电供货保证协议	中航光电科技股份有限公司	无	线缆等	框架合同	正在履行中
3	买卖合同	湖北三江航天红阳机电有限公司	无	线束等	框架合同	正在履行中
4	框架协议	北京航天新立科技有限公司	无	线缆等	框架合同	正在履行中
5	物资订货框架协议	洛阳伟信电子科技有限公司	无	屏蔽线等	框架合同	履行完毕
6	买卖合同	重庆长安工业（集团）有限公司	无	安装线、电	框架合同	履行完毕

		团)有限公司		缆等		
7	物资订货框架协议	洛阳伟信电子科技有限公司	无	屏蔽线等	框架合同	履行完毕
8	采购预约合同	内蒙古一机集团宏远电器股份有限公司	无	线缆等	框架合同	履行完毕
9	买卖合同	湖北三江航天红阳机电有限公司	无	线束	921.92	履行完毕
10	产品(物资)订货合同—线缆外购合同	北京控制与电子技术研究所	无	线缆	786.96	履行完毕
11	苏州华旗航天电器采购订货合同	苏州华旗航天电器有限公司	无	电缆束等	622.60	履行完毕
12	工矿产品购销合同	北京航天新立科技有限公司	无	线缆	562.61	履行完毕

(二) 采购合同

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额(万元)	履行情况
1	工业品买卖框架合同	常州恒丰特导股份有限公司	无	铜包铝绞线、镀银铜线等	框架合同	正在履行中
2	工业品买卖框架合同	常州新航易导体科技有限公司	无	镀银铜线等	框架合同	正在履行中
3	工业品买卖框架合同	常州罗尼斯特种导体股份有限公司	无	镀银铜线等	框架合同	正在履行中
4	工业品买卖框架合同	上海益南新材料科技有限公司	无	大金 PFA 等	框架合同	正在履行中
5	工业品买卖框架合同	上海耀澄贸易有限公司	无	交联氟树脂	框架合同	正在履行中
6	工矿产品购销合同	上海耀澄贸易有限公司	无	交联氟树脂	345.00	履行完毕
7	销售合同	常州罗尼斯特种导体有限责任公司	无	镀银铜合金线等	291.00	履行完毕
8	销售合同	上海耀澄贸易有限公司	无	氟塑料树脂	250.61	履行完毕
9	产品购销合同	无锡力科科技有限公司	无	杜邦聚酰亚胺复合薄膜	213.38	正在履行中

(三) 借款合同

☐适用 ☒不适用

(四) 担保合同

□适用 √不适用

(五) 抵押/质押合同

□适用 √不适用

(六) 其他情况

□适用 √不适用

三、 相关责任主体作出的重要承诺及未能履行承诺的约束措施

√适用 □不适用

承诺主体名称	徐文利、徐文峰、徐金华
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input type="checkbox"/> 其他
承诺事项	规范或避免同业竞争的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023年7月16日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>1、截至本承诺函签署日，除投资文峰光电外，本人及本人控制的其他企业未直接或间接从事与文峰光电主营业务相同或相似的业务，未拥有与文峰光电主营业务相同或相似的控股公司、参股公司及联营、合营企业；</p> <p>2、自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的其他企业不会以任何形式从事与文峰光电主营业务相同或相似的业务，不会投资、收购、兼并与文峰光电主营业务相同或相似的公司、企业和项目，不会以任何方式为文峰光电的竞争企业提供帮助；</p> <p>3、若违反上述承诺，则本人及本人控制的其他企业从事同业竞争所获得的收益全部归文峰光电所有，并赔偿由此给文峰光电造成的一切经济损失，同时，本人及本人控制的其他企业放弃此类同业竞争。</p>
承诺履行情况	持续履行中
未能履行承诺的约束措施	见本承诺事项概况内容。

承诺主体名称	徐文利、徐文峰、徐金华
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input type="checkbox"/> 其他
承诺事项	减少或规范关联交易的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023年7月16日

承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>如本人及本人所控制的其他企业与文峰光电不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》等国家法律、法规和文峰光电公司章程及文峰光电关于关联交易的有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护文峰光电及所有股东的利益，本人将不利用在文峰光电中的控股股东、实际控制人和董事地位，为本人及本人所控制的其他企业在与文峰光电关联交易中谋取不正当利益。</p> <p>若违反前述承诺，本人将在文峰光电股东大会和中国证监会、证券交易所、全国股转公司指定的信息披露平台上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在限期内采取有效措施予以纠正，造成文峰光电或其他股东利益受损的，本人将承担赔偿责任。</p>
承诺履行情况	持续履行中
未能履行承诺的约束措施	见本承诺事项概况内容。

承诺主体名称	徐文利、徐文峰、徐金华
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input type="checkbox"/> 其他
承诺事项	解决资金占用问题的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023年7月16日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>一、截至本承诺函签署日，本人及本人控制的其他企业不存在占用或转移文峰光电资金、资产及其他资源的情形。</p> <p>二、本人及本人控制的其他企业未来不会以任何方式占用或转移文峰光电的资金、资产及其他资源。</p> <p>三、若违反上述承诺，本人承诺：</p> <p>1、将在文峰光电股东大会及中国证监会和全国股转公司指定的信息披露平台上公开说明具体原因及向文峰光电股东和社会公众投资者道歉，并在限期内将所占用资金及利息归还文峰光电；</p> <p>2、文峰光电有权直接扣减分配给本人的现金红利，用以偿还本人及本人控制的其他企业所占用的资金；</p> <p>3、本人持有的文峰光电股份将不得转让（但因偿还所占用资金需要转让股份的除外），直至本人及本人控制的其他企业将所占用资金偿还完毕。</p>
承诺履行情况	持续履行中
未能履行承诺的约束措施	见本承诺事项概况内容。

承诺主体名称	徐文利、徐文峰、徐金华
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构

	<input type="checkbox"/> 其他
承诺事项	其他与本次申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023年7月16日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>本人系淮南文峰光电科技股份有限公司的控股股东、实际控制人之一，现就本人合法合规性、有无失信行为以及重大诉讼等相关事项，郑重声明如下：</p> <p>一、最近 24 个月内不存在涉及以下情形的重大违法违规行</p> <p>为：</p> <p>1、受到刑事处罚；</p> <p>2、受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重；</p> <p>3、涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见。</p> <p>二、截至本声明出具日，本人不存在被列入失信被执行人名单的情形，亦不属于失信联合惩戒对象。</p> <p>三、截至本声明出具日，本人不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁或者行政处罚案件。</p>
承诺履行情况	持续履行中
未能履行承诺的约束措施	无

承诺主体名称	徐文利、徐文峰、徐金华
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input type="checkbox"/> 其他
承诺事项	其他与本次申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023年7月16日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>本人作为淮南文峰光电科技股份有限公司（以下简称“文峰光电”）的控股股东、实际控制人之一，现就文峰光电社会保险费用和住房公积金缴纳事项承诺如下：</p> <p>如应社会保障主管部门或住房公积金主管部门的要求或决定，文峰光电（含其分公司、子公司，下同）需要为员工补缴社会保险金、住房公积金或因未为员工缴纳社会保险金、住房公积金而承担任何罚款或损失，本人将全部承担应补缴的社会保险、住房公积金和由此产生的滞纳金、罚款以及赔偿等费用，保证文峰光电不会因此遭受损失。如本人违反前述承诺，造成文峰光电利益受损的，本人将承担全额赔偿责任。同时，本人仍将在限期内将前述承诺义务履行完毕。</p>
承诺履行情况	持续履行中
未能履行承诺的约束措施	见本承诺事项概况内容。

承诺主体名称	徐文利、徐文峰、徐金华、淮南众盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构

	√其他
承诺事项	其他与本次申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023年7月16日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	股份锁定的承诺
承诺履行情况	<p>1、本人遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》关于股票转让限制的规定，对于本人在文峰光电于全国中小企业股份转让系统挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为文峰光电挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。</p> <p>2、本人在担任文峰光电董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股票总数的25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股票。</p> <p>3、本人同意相关证券登记结算机构采取一切必要的措施将本人所持处于转让限制期的文峰光电股票依法锁定。</p> <p>4、若违反上述承诺，本人愿承担相应的法律责任。</p>
未能履行承诺的约束措施	见本承诺事项概况内容。

承诺主体名称	徐文利、徐文峰、徐金华、庞莉、余晖、汪金兰、孙方社、李双宝、戈玉珍、王成成、叶桦、朱小红、肖东
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人 <input type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input type="checkbox"/> 其他
承诺事项	解决资金占用问题的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023年7月16日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>本人作为淮南文峰光电科技股份有限公司（以下简称“文峰光电”或“公司”）的董事/监事/高级管理人员，为避免公司资源（资金）占用的事项，承诺如下：</p> <p>一、截止至本承诺函出具日，本人及本人控制的其他企业（若有）不存在占用或转移文峰光电资金、资产及其他资源的情形。</p> <p>二、本人及本人控制的其他企业（若有）未来也不会以任何方式占用或转移文峰光电资金、资产及其他资源。</p> <p>三、如本人或本人控制的其他企业（若有）违反上述承诺或陈述不实，本人或本人控制的其他企业（若有）将承担因违反上述承诺或陈述不实所致文峰光电的全部经济损失。</p>
承诺履行情况	持续履行中
未能履行承诺的约束措施	见本承诺事项概况内容。

承诺主体名称	徐文利、徐文峰、徐金华、庞莉、余晖、汪金兰、孙方社、李双宝、戈玉珍、王成成、叶桦、朱小红、肖东
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人 <input type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员

	<input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input type="checkbox"/> 其他
承诺事项	减少或规范关联交易的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023 年 7 月 16 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>本人作为淮南文峰光电科技股份有限公司（以下简称“文峰光电”或“公司”）的董事/监事/高级管理人员，为规范关联交易、保护文峰光电及其他股东利益，本人郑重承诺：</p> <p>1、在本人作为文峰光电的关联方期间，如本人及本人所控制的其他企业与文峰光电不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》、中国证监会和全国股转公司等法律法规、规范性文件以及文峰光电的公司章程和关联交易决策制度的相关规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并履行相关关联交易决策程序，公平合理地进行交易，以维护文峰光电及所有股东的利益，本人将不利用在文峰光电的职务便利，为本人及本人所控制的其他企业在与文峰光电关联交易中谋取不正当利益。</p> <p>2、在本人担任文峰光电的董事/监事/高级管理人员期间，如文峰光电与其他关联方不可避免地出现关联交易，本人将严格按照相关规定履行自身职责，进行审议表决/监督，以维护文峰光电及所有股东的利益。</p> <p>3、若违反前述承诺，本人将在文峰光电股东大会和中国证监会、全国股转公司指定的信息披露平台上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在限期内采取有效措施予以纠正，造成文峰光电或其他股东利益受损的，本人将依法承担赔偿责任。</p>
承诺履行情况	持续履行中
未能履行承诺的约束措施	见本承诺事项概况内容。

承诺主体名称	徐文利、徐文峰、徐金华、庞莉、余晖、汪金兰、孙方社、李双宝、戈玉珍、王成成、叶桦、朱小红、肖东
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人 <input type="checkbox"/> 控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input type="checkbox"/> 其他
承诺事项	其他与本次申请挂牌相关的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023 年 7 月 16 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>本人符合担任淮南文峰光电科技股份有限公司（以下简称“文峰光电”或“公司”）董事/监事/高级管理人员的条件与情形，现就相关任职条件及诚信合规等情况，本人郑重声明如下：</p> <p>一、本人符合法律法规、部门规章、业务规则和《公司章程》规定的高级管理人员任职资格，并遵守《中华人民共和国公司法》和《公司章程》规定的董事/监事/高级管理人员相应义务，且不存在下列情形：</p> <p>1. 《中华人民共和国公司法》第一百四十六条规定的情形；</p>

	<p>2. 被中国证券监督管理委员会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满；</p> <p>3. 被全国中小企业股份转让系统有限责任公司或者证券交易所采取认定为不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满；</p> <p>4. 中国证券监督管理委员会或全国中小企业股份转让系统有限责任公司规定的其他情形。</p> <p>二、本人诚信且合法合规，自 2021 年 1 月 1 日以来，不存在下列任一情形：</p> <p>1. 因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等规定受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；</p> <p>2. 受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重；</p> <p>3. 对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；</p> <p>4. 涉嫌违法违规行为处于调查，或涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；</p> <p>5. 尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，或涉及刑事诉讼；</p> <p>6. 被列入失信被执行人名单，被列入失信联合惩戒对象名单；</p> <p>7. 被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”；</p> <p>8. 欺诈或其他不诚信行为。</p> <p>本人以上声明，真实、准确、完整。否则，本人将依法承担相应法律责任。</p>
承诺履行情况	持续履行中
未能履行承诺的约束措施	见本承诺事项概况内容。

承诺主体名称	徐文利、徐文峰、叶桦、蒋华平、赵莉、邹良龙
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input type="checkbox"/> 实际控制人 <input type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input checked="" type="checkbox"/> 核心技术（业务）人员 <input type="checkbox"/> 本次申请挂牌的主办券商及证券服务机构 <input type="checkbox"/> 其他
承诺事项	其他与本次申请挂牌相关的承诺
承诺履行期限类别	长期有效
承诺开始日期	2023 年 7 月 16 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p>本人作为淮南文峰光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）的核心技术人员，就竞业禁止有关事宜出具声明和承诺如下：本人在就职于公司前，未发生过违反与其他公司或单位订立的竞业禁止协议或其他协议类文件中的竞业限制条款的情形，不存在有关竞业禁止事项的纠纷；也不存在与原单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在侵权纠纷。</p>
承诺履行情况	持续履行中
未能履行承诺的约束措施	见本承诺事项概况内容。

第七节 有关声明

申请挂牌公司控股股东声明

本人已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

控股股东（签字）：徐文利
徐文利

徐文峰
徐文峰

徐金华
徐金华

淮南文峰光电科技股份有限公司
2023年10月10日

申请挂牌公司实际控制人声明

本人已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

实际控制人（签字）：

徐文利
徐文利

徐文峰
徐文峰

徐金华
徐金华

淮南文峰光电科技股份有限公司



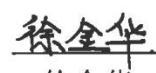
申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

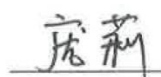
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

全体董事（签字）：



徐文利



徐文峰


徐金华


庞莉


孙方社


汪金兰


余晖

淮南文峰光电科技股份有限公司

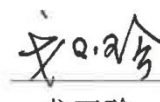


申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

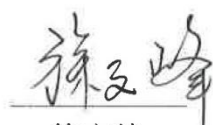
全体监事（签字）：

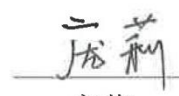

李双宝

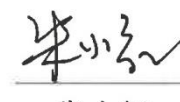

戈玉珍


王成成

全体高级管理人员（签字）：


徐文峰


庞莉


朱小红


叶桦


肖东

法定代表人（签字）：


徐文利

淮南文峰光电科技股份有限公司




主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

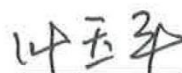

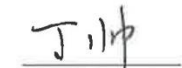
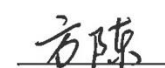
法定代表人或授权代表人（签字）：


沈和付

项目负责人（签字）：


夏小伍

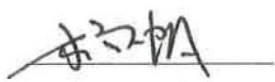
项目小组成员（签字）：


杨凯强
叶玉平
胡毅
胡义伟
杨少杰
余志远
刘民昊
丁帅
方陈

律师事务所声明


本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师（签字）：


杨帆


席彤彤

律师事务所负责人（签字）：


卢贤榕



审计机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书, 确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议, 确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师 (签字):

中国注册会计师
宁云
340100000016

宁云

中国注册会计师
徐斌
340100000016

徐斌

会计师事务所负责人 (签字):

肖厚发



容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)



2015年10月10日

评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办资产评估师（签字）：


徐向阳
张旭军

资产评估机构负责人（签字）：


肖 力

中水致远资产评估有限公司



第八节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股转系统同意公开转让的审核文件或中国证监会同意公开转让的注册文件
- 六、公司设立以来股本演变情况及董事、监事、高级管理人员的确认意见
- 七、其他与公开转让有关的重要文件