证券代码:600520　　证券简称:文一科技　　公告编号:临2023—043

文一三佳科技股份有限公司 第八届董事会第十四次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、董事会会议召开情况

(一)本次董事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

(二)发出董事会会议通知和材料的时间:2023年10月13日。

(三)发出董事会会议通知和材料的方式:以电子邮件的形式发送。

(四)召开董事会会议的时间、地点和方式:

时间:2023年10月20日上午。

方式:以通讯表决的方式召开。

(五)董事会会议出席情况:

本次董事会应参与表决的董事9人,实际参与表决的董事9人。

(六)董事会会议的主持人:公司董事长杨林先生。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过了《关于2023年半年度计提资产减值准备的议案》

具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站的临2023-44号《文一科技关于2023年半年度计提资产减值准备的公告》。

表决情况:同意9票、反对0票、弃权0票,获得通过。

董事会意见:公司本次按照《企业会计准则》及资产实际情况计提减值准备,计提减值依据充分,能够客观、真实、公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,保证财务报表的可靠性,同意本次计提资产减值准备。

独立董事意见:公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,是经资产减值测试后基于谨慎性原则而作出的,计提依据和原因合理、充分。计提资产减值准备后,公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,符合公司和全体股东的利益。董事会本次计提资产减值准备的审议程序符合有关法律法规的规定,不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。综上,我们同意本次公司计提资产减值准备。

审计委员会意见:文一科技本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定。公司基于谨慎性原则而作出的,计提依据和原因合理、充分。计提资产减值准备后,财务报表能够更加真实、准确、公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,保证财务报表的可靠性。因此,审计委员会同意本次计提资产减值准备并提交公司董事会审议。

(二)审议通过了《关于2023年半年度报告会计差错更正的议案》

具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站的临2023-45号《文一科技关于2023年半年度报告会计差错更正的公告》。

表决情况:同意9票、反对0票、弃权0票,获得通过。

董事会意见:本次2023年半年度报告的会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定,更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确、真实地反映公司财务状况、经营成果,本次会计差错更正是必要的、合理的。

独立董事意见:本次会计差错更正事项是基于公司实际情况,符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定,有助于更客观、真实、公允地反映公司的经营成果及财务状况。本次会计差错更正事项的相关审议、表决程序符合相关法律、法规及《公司章程》的相关规定,不存在损害公司及股东利益的情形。同意公司本次会计差错更正事项。

审计委员会意见:公司本次会计差错更正符合《企业会计准则28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编制规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定,更正后的财务报告能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。因此,同意本次会计差错更正。

特此公告。

文一三佳科技股份有限公司董事会

二〇二三年十月二十三日

证券代码:600520　　证券简称:文一科技　　公告编号:临2023—044

文一三佳科技股份有限公司 第八届监事会第七次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、监事会会议召开情况

(一)本次监事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

(二)发出监事会会议通知和材料的时间:2023年10月13日。

(三)发出监事会会议通知和材料的方式:以电子邮件的形式发送。

(四)召开监事会会议的时间、地点和方式:

时间:2023年10月20日上午。

方式:通讯表决的方式召开。

(五)监事会会议出席情况:

本次监事会应参与表决监事5人,实际参与表决监事5人。

(六)监事会会议的主持人:公司监事会主席陈忠先生。

二、监事会会议审议情况

(一)审议通过了《关于2023年半年度计提资产减值准备的议案》

具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站的临2023-44号《文一科技关于2023年半年度计提资产减值准备的公告》。

该议案表决情况:5票赞成,0票反对,0票弃权,获得通过。

监事会意见:公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定,符合公司的实际情况,计提后更能客观、真实、公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,未发现存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形,同意本次计提资产减值准备。

(二)审议通过了《关于2023年半年度报告会计差错更正的议案》

具体内容详见公司同日披露在上海证券交易所网站的临2023-45号《文一科技关于2023年半年度报告会计差错更正的公告》。

该议案表决情况:5票赞成,0票反对,0票弃权,获得通过。

监事会意见:本次会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定,更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确、真实地反映公司财务状况、经营成果,本次会计差错更正是必要的、合理的。

特此公告。

文一三佳科技股份有限公司监事会

二〇二三年十月二十三日

证券代码:600520　　证券简称:文一科技　　公告编号:临2023—045

文一三佳科技股份有限公司 关于2023年半年度计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●本次计提各项资产减值准备合计10,632.48万元,全部计入2023上半年度损益,影响归属于上市公司股东净利润10,632.48万元,导致公司2023年二季度及半年报利润总额、净利润均减少10,632.48万元,我公司将进行会计差错更正,具体会计差错更正情况详见同日披露的临2023—45号《文一科技关于2023年半年度报告会计差错更正的公告》。

根据《企业会计准则第8号—资产减值》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定,为真实、准确、公允地反映公司财务状况、资产价值及经营成果,基于谨慎性原则,文一三佳科技股份有限公司(以下简称"公司")及母公司对截至2023年06月30日合并报表中主要资产进行了减值测试,对合并报表范围内可能发生资产减值损失的有关资产计提相应减值准备。

一、公司全资子公司中发(铜陵)科技有限公司计提资产减值损失的情况

(一)本次计提资产减值损失的资产范围及金额

公司本次计提资产减值损失的资产范围包括全资子公司中发(铜陵)科技有限公司投资性房地产、固定资产、在建工程等,计提各项资产减值损失合计10,632.48万元,占公司2022年度经审计的归属于母公司所有者权益的比例为24.68%,具体情况如下:

资产名称	截至2023年06月310日,计提减值损失金额(万元)	占公司2022年度经审计的归属于母公司所有者权益的比例(%)
投资性房地产	3,647.57	8.47
固定资产	6,908.05	16.03
在建工程	76.86	0.18
合计	10,632.48	24.68

(二)本次计提资产减值损失的合理性说明

1、本次计提资产减值损失的方法

对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

2、本次计提资产减值损失的情况

子公司中发铜陵自收购以来,经营持续亏损。根据坤元资产评估有限公司以2023年6月30日为基准日出具的《中发(铜陵)科技有限公司拟股权转让涉及的其股东全部权益价值评估项目资产评估报告》(坤元评报(2023)2-19号),子公司中发铜陵资产组评估减值10,632.48万元(含土地评估增值6,283.03万元),导致中发铜陵净资产-9,053.83万,已资不抵债。根据此次交易对价,中发铜陵股权交易价格仅为1元,因此母公司账面长期股权投资预计未来的可回收金额基本为零,因此本期按照全额计提减值。

(三)本次计提资产减值准备对公司的影响

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

公司本次计提资产减值准备是出于谨慎性原则,符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,依据充分、程序合法,本次计提资产减值准备后,能更加公允地反映公司资产状况和经营成果。

三、本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备已经公司第八届董事会第十四次会议和第八届监事会第七次会议审议通过。

四、公司董事会、独立董事、董事会审计委员会、监事会的意见

(一)董事会意见

公司本次按照《企业会计准则》及资产实际情况计提减值准备,计提减值依据充分,能够客观、真实、公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,保证财务报表的可靠性,同意本次计提资产减值准备。

(二)独立董事意见

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,是经资产减值测试后基于谨慎性原则而作出的,计提依据和原因合理、充分。计提资产减值准备后,公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,符合公司和全体股东的利益。董事会本次计提资产减值准备的审议程序符合有关法律法规的规定,不存在损害公司和全体股东尤其是中小股东利益的情形。综上,我们同意本次公司计提资产减值准备。

(三)董事会审计委员会意见

文一科技本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定。公司基于谨慎性原则及公司资产的实际状况计提资产减值准备,依据充分合理,体现了公司会计政策的稳健、谨慎。本次计提资产减值准备后,财务报表能够更加真实、准确、公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,保证财务报表的可靠性。因此,审计委员会同意本次计提资产减值准备并提交公司董事会审议。

(四)监事会意见

公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定,符合公司的实际情况,计提后更能客观、真实、公允地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,未发现存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形,同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

文一三佳科技股份有限公司董事会

二〇二三年十月二十三日

证券代码:600520　　证券简称:文一科技　　公告编号:临2023—046

文一三佳科技股份有限公司 关于2023年半年度报告会计差错更正的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 本次会计差错更正影响公司2023年半年度报告中的利润表、资产负债表、所有者权益变动表,不影响现金流量表。

● 本次会计差错更正主要影响的财务指标为归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的净资产、总资产,影响金额均为-10,632.48万元。

● 本次会计差错更正后,公司2023年半年度实现归属于上市公司股东的净利润为-9,949.34万元。截至2023年6月30日,公司归属于上市公司股东的净资产为33,351.33万元,总资产为70,467.48万元。

● 本次会计差错更正已经公司董事会、监事会审议通过,无需提交股东大会审议。

文一三佳科技股份有限公司(以下简称"公司")于2023年10月20日召开第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第七次会议,会议审议并以9票同意、0票反对、0票弃权通过了《文一科技关于2023年半年度报告会计差错更正的议案》,同意公司根据《企业会计准则第28号会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定对2023年半年度报告的会计差错进行更正。本次更正涉及追溯调整,现将相关事项公告如下:

一、本次会计差错更正事项概述

公司于2023年8月5日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了《文一科技2023年半年度报告》及摘要等文件,经事后审核及公司自查发现,上述报告中部分数据有误。主要原因为:

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

为贯彻落实省市加快推进低效土地资产处置的相关政策精神,加速腾笼换鸟实现新项目招商,同时推动园区企业减负转型发展,铜陵市人民政府安排铜陵大江投资控股有限公司(以下简称大江公司)收购中发铜陵所属土地、厂房资产。大江公司按照国有体系收购要求,委托铜陵华诚评估事务所对上述资产进行了预评估。评估方法和参数选择参考附近司法拍卖的中发超高压变压器(铜陵)有限公司土地和厂房评估方法。大江公司随后根据预评估结果与公司进行了多轮商谈,包括转让方式、资产项目、价格等,经过多次开会研判,最终决定采取承债式股权收购的方式收购中发铜陵全部股权,收购价格经评估后确定。

虽然是否处置中发铜陵事宜尚未经过公司董事会、股东大会表决,但已显示公司整体搬迁计划可能因外部环境发生变化而需要作出改变。基于谨慎性考虑,此时点应视同满足《企业会计准则第8号—一资产减值》第五条第五项"(五)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置"之规定,即中发铜陵资产组使用用途由原计划自用变更为出售,出现了减值迹象。

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

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

二、本次会计差错更正的主要内容及影响

(一)重大会计差错的会计处理

为提高公司信息披露质量,真实、准确反映公司的财务状况和经营成果,公司根据相关规定,对上述会计差错采用追溯重述法进行更正。更正后减少2023年半年度归属于母公司股东的净利润10,632.48万元,减少投资性房地产3,647.57万元、固定资产6,908.05万元,其他相关科目作相应调整。

(2) 对财务状况和经营成果的影响

1、对合并资产负债表的影响

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

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

2、对母公司资产负债表的影响

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整金额占调整后金额比例%
长期股权投资	445,525,270.31	-135,897,707.75	309,627,562.56	43.89
非流动资产合计	467,025,818.63	-135,897,707.75	331,128,110.88	41.04
资产总计	791,796,354.03	-135,897,707.75	655,898,646.28	20.72
未分配利润	-123,387,468.63	-135,897,707.75	-259,285,176.38	52.41
所有者权益合计	442,903,169.01	-135,897,707.75	307,005,461.26	44.27
负债和所有者权益总计	791,796,354.03	-135,897,707.75	655,898,646.28	20.72

本次会计差错更正事项对母公司现金流量表主表项目无影响。

3、对合并利润表的影响

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

4、对母公司利润表的影响

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

5、对合并权益变动表的影响

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

(续表)

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

6、对母公司权益变动表的影响

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

(续表)

2023年1-6月	所有者权益合计			
	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整金额占调整后金额比例%
三、本期增减变动金额(减少以"-"号填列)	1,645,055.96	-135,897,707.75	-134,252,651.79	101.23
(一)综合收益总额	1,284,933.27	-135,897,707.75	-134,612,774.48	100.95
四、本期期末余额	442,903,169.01	-135,897,707.75	307,005,461.26	-44.27

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

(1)主要会计数据

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

(2) 主要财务指标

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

公司主要会计数据和财务指标的说明更正如下:

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

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

(1) 明细情况

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

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

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

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

项目	期末余额(更正后)
固定资产	165,033,419.37
合计	165,033,419.37

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物(更正后)	机械设备(更正后)	动力设备(更正后)	电子设备(更正后)	运输设备(更正后)	合 计(更正后)
账面原值						
期初数	249,033,146.88	170,192,549.88	24,798,754.15	14,632,929.58	2,950,406.29	461,607,786.78
本期增加金额		5,747,738.76	37,327.43	100,408.10	714,633.28	6,600,107.57
1)购置		3,623,845.01	37,327.43	100,408.10	714,633.28	4,476,213.82
2)在建工程转入		2,123,893.75				2,123,893.75
本期减少金额	2,985,676.88	133,333.34		94,111.80	881,869.42	4,094,991.44
1)处置或报废		133,333.34		94,111.80	881,869.42	1,109,314.56
2) 转入投资性房地产	2,985,676.88					2,985,676.88
期末数	246,047,470.00	175,806,955.30	24,836,081.58	14,639,225.88	2,783,170.15	464,112,902.91
累计折旧						
期初数	56,180,085.71	134,855,856.75	17,607,271.80	12,021,540.92	2,370,905.37	223,035,660.55
本期增加金额	3,760,434.61	2,241,291.55	336,882.60	340,180.98	72,236.66	6,751,026.40
1)计提	3,760,434.61	2,241,291.55	336,882.60	340,180.98	72,236.66	6,751,026.40
本期减少金额	821,978.50	56,198.32		65,248.93	855,413.34	1,798,839.09
1)处置或报废		56,198.32		65,248.93	855,413.34	976,860.59
2) 转入投资性房地产	821,978.50					821,978.50
期末数	59,118,541.82	137,040,949.98	17,944,154.40	12,296,472.97	1,587,728.69	227,987,847.86
减值准备						
期初数		1,937,759.05	73,356.74			2,011,115.79
本期增加金额	68,712,441.19	43,785.34	322,687.43	1,605.93		69,080,519.89
1)计提	68,712,441.19	43,785.34	322,687.43	1,605.93		69,080,519.89
本期减少金额						
期末数	68,712,441.19	1,981,544.39	396,044.17	1,605.93		71,091,635.68
账面价值						
期末账面价值	118,216,486.99	36,784,460.93	6,495,883.01	2,341,146.98	1,195,441.46	165,033,419.37
期初账面价值	192,853,061.17	33,398,934.08	7,118,125.61	2,611,388.66	579,500.92	236,561,010.44

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

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

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

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

(1) 在建工程情况

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

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

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数(更正后)
可抵扣暂时性差异	152,566,681.60
可抵扣亏损	231,428,062.62
合 计	383,994,744.22

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

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

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

项 目	本期数(更正后)
调整前上期末未分配利润	-137,148,713.74
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	
调整后期初未分配利润	-137,148,713.74
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-99,493,401.59
期末未分配利润	-236,642,115.33

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

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

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

项 目	本期数(更正后)
利润总额	-98,335,553.67
按母公司适用税率计算的所得税费用	-24,583,888.42
子公司适用不同税率的影响	-1,204,719.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-231,354.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	28,457,972.20
税法规定的额外可扣除费用	-1,280,161.71
所得税费用	1,157,847.92

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

补充资料	本期数(更正后)
1)将净利润调节为经营活动现金流量:	
净利润	-99,493,401.59
加:资产减值准备	106,324,838.74
信用减值损失	5,585,008.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,152,204.47
使用权资产折旧	732,744.57
无形资产摊销	407,791.08
长期待摊费用摊销	11,971.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以"-"号填列)	20,929.55
固定资产报废损失(收益以"-"号填列)	
公允价值变动损失(收益以"-"号填列)	
财务费用(收益以"-"号填列)	1,579,310.68
投资损失(收益以"-"号填列)	
递延所得税资产减少(增加以"-"号填列)	-537,778.49
递延所得税负债增加(减少以"-"号填列)	
存货的减少(增加以"-"号填列)	15,992,117.33
经营性应收项目的减少(增加以"-"号填列)	-8,184,581.35
经营性应付项目的增加(减少以"-"号填列)	11,309,656.03
其他	
经营活动产生的现金流量净额	41,900,811.05
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3) 现金及现金等价物净变动情况:	
现金的期末余额	60,583,340.36
减:现金的期初余额	39,092,018.93
加:现金等价物的期末余额	
减:现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	21,491,321.43

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

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

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

(1) 明细情况

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

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
三佳山田	104,883,775.00			104,883,775.00		
三佳建西	16,000,000.00			16,000,000.00		
三佳商贸	40,000,000.00			40,000,000.00		
富仕三佳	28,743,787.56			28,743,787.56		
中发铜陵	135,897,707.75			135,897,707.75	135,897,707.75	135,897,707.75
宏光窗业	10,000,000.00			10,000,000.00		
三佳半导体	5,000,000.00			5,000,000.00		
华翔资管	105,000,000.00			105,000,000.00		
合 计	398,641,495.31			445,525,270.31	135,897,707.75	135,897,707.75

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

18、全文"第十节 财务报告,十八、其他资料,2.2、净资产收益率及每股收益"部分更正如下:

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

三、公司董事会、独立董事、监事会意见

1、董事会意见

董事会认为,本次2023年半年度报告的会计差错更正符合《企业会计准则第 28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定,更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确、真实地反映公司财务状况、经营成果,本次会计差错更正是必要的、合理的。

2、独立董事意见

本次会计差错更正事项是基于公司实际情况,符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发