证券代码:001282 证券简称:三联锻造 公告编号:2023-033

芜湖三联锻造股份有限公司

2023 第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	322,353,520.30	21.04%	864,813,103.71	17.08%
归属于上市公司股东的净利润(元)	37,598,991.91	37.14%	84,234,882.90	50.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	26,574,924.48	16.50%	68,401,442.97	40.10%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	64,927,040.58	-16.64%
基本每股收益(元/股)	0.3433	6.40%	0.8631	30.71%
稀释每股收益(元/股)	0.3433	6.40%	0.8631	30.71%
加权平均净资产收益率	2.57%	-2.07%	8.56%	-1.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	1,849,752,717.63	1,307,102,912.57	41.52%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,400,467,527.12	643,392,416.73	117.67%	

(二) 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	36,312.98	462,835.10	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	11,298,644.46	16,367,711.39	主要系收到820万元的上市成功补助
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,651,427.84	1,727,455.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,779.03	-72,301.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	59,768.62	
减:所得税影响额	1,923,538.82	2,712,028.79	
合计	11,024,067.43	15,833,439.93	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位:元

资产负债表报表项目	2023年9月30日	2023年1月1日	变动幅度("-"表示较期初减少)	变动原因
交易性金融资产	8,600,000.00	-	100.00%	主要系公司购买理财产品所致
应收票据	47,801,182.16	26,159,299.73	82.73%	主要系随着业务规模的扩大,客户使用非6+9银行承兑汇票结算增多影响所致
其他应收款	6,519,756.46	10,462,145.45	-37.68%	主要系代垫THK海运费减少影响所致
其他流动资产	209,113,345.16	1,362,957.58	15242.62%	主要系购买理财产品增加影响所致
其他债权投资	141,175,452.06	-	100.00%	主要系公司购买可以转让的银行大额存单,公司管理该类资产的业务模式既以收取合同现金流为目的又以出售为目的,故分类为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,报表列示为其他债权投资
在建工程	76,997,455.25	45,746,439.18	68.31%	主要系在安装设备增加所致
其他非流动资产	35,876,264.98	14,630,243.80	145.22%	主要系公司预付工程设备款增加影响所致
短期借款	31,234,986.11	171,249,250.35	-81.76%	主要系偿还借款影响所致
合同负债	3,607,024.83	346,037.45	942.38%	系预收商品款所致
一年内到期的非流动负债	8,982,149.21	15,395,967.15	-41.66%	主要系偿还长期应付款和银行借款影响所致
其他流动负债	468,913.23	44,984.86	942.38%	主要系预收增值税影响所致
长期借款	-	58,424,478.08	-100.00%	主要系偿还借款影响所致
租赁负债	4,155,106.16	6,349,678.90	-34.56%	主要系支付房屋租金和融资租赁款影响所致
预计负债	-	2,262,839.71	-100.00%	主要系子公司鑫联精工诉讼判决转入应付账款影响所致
股本	113,360,000.00	84,980,000.00	33.40%	主要系首次公开发行股份所致
资本公积	876,393,847.99	231,933,620.50	277.86%	主要系首次公开发行股票发行价高于股票票面价格溢价所致
利润表报表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度("-"表示较上期减少)	变动原因
销售费用	6,089,123.85	4,189,076.37	45.36%	主要系因差旅费和招待费增加所致
利润表报表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度("-"表示较上期减少)	变动原因
研发费用	56,451,680.20	39,180,969.89	44.08%	主要系因加大研发投入所致
财务费用	-218,585.05	8,323,884.54	-102.63%	主要系汇兑损益下降和利息支出减少影响所致
其他收益	6,471,480.01	3,973,489.16	62.87%	主要系与资产相关的政府补助摊销及与收益相关的政府补助增加所致
投资收益	924,241.75	-2,742,336.20	133.70%	主要系购买理财产品收益及6+9票据贴现减少所致所致
信用减值损失	-4,007,819.85	-2,967,854.18	35.04%	主要系计提的应收账款坏账准备增加所致
资产处置收益	619,474.89	306,588.83	102.05%	主要系长期资产处置收益增加所致
营业外收入	9,983,839.66	4,776,638.81	109.01%	主要系当期收到820万元的上市成功补助所致
现金流量表报表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	-451,434,340.70	-41,467,893.18	988.64%	主要系使用暂时闲置募集资金进行现金管理所致
筹资活动产生的现金流量净额	409,318,280.09	-34,640,633.13	1281.61%	主要系首次公开发行股份,募集资金到账所致
现金及现金等价物净增加额	23,477,104.63	2,056,262.04	1041.74%	主要系首次公开发行股份,募集资金到账所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	30,359	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)			0
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态 / 数量
孙国奉	境内自然人	20.17%	22,870,000	22,870,000	0
张一衡	境内自然人	20.07%	22,750,000	22,750,000	0
孙国敏	境内自然人	20.07%	22,750,000	22,750,000	0
安徽高新同华创业投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	10.14%	11,500,000	11,500,000	0
芜湖三联控股合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.07%	3,480,000	3,480,000	0
孙仁豪	境内自然人	1.44%	1,630,000	1,630,000	0
缪炜欧	境内自然人	0.26%	300,000	0	0
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.20%	230,664	66	0
#应必军	境内自然人	0.16%	185,492	0	0
中国银行股份有限公司-华泰柏瑞质量领先混合型证券投资基金	其他	0.15%	172,946	0	0

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	数量
缪炜欧	300,000	人民币普通股	300,000
华泰证券股份有限公司	230,598	人民币普通股	230,598
#应必军	185,492	人民币普通股	185,492
中国银行股份有限公司-华泰柏瑞质量领先混合型证券投资基金	172,946	人民币普通股	172,946
#程晓萍	150,000	人民币普通股	150,000
#黄伟加	142,100	人民币普通股	142,100
中国国际金融香港资产管理有限公司-CICCFT10(R)	140,673	人民币普通股	140,673
#邓承斌	138,000	人民币普通股	138,000
国泰君安证券股份有限公司	133,018	人民币普通股	133,018
J. P. Morgan Securities PLC-自有资金	127,700	人民币普通股	127,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.孙国奉与孙仁豪系父子关系,孙国奉与孙国敏系兄弟关系,孙国奉、孙国敏与张一衡系舅甥关系。 2.孙国奉、张一衡、孙国敏与孙仁豪四人于2018年7月12日签订《一致行动人协议》,约定:"各方保证在行使公司股东、董事权利及经营决策时,特别是行使召集权、提案权和表决权时采取相同的意思表示,以巩固四人在公司中的控制地位,维护公司实际控制权的稳定,若各方在对相关议案或表决、决策事项进行协商过程中存在意见不一致情况时,均按照孙国奉的意见进行表决或决策"。《一致行动人协议》有效期限为自签署之日(2018年7月12日)至公司股票在境内A股上市之日起满36个月时终止,有效期届满后各方可协商延期。该协议对孙国奉、张一衡、孙国敏与孙仁豪一致行动作出了合法、有效的安排,权利义务清晰、责任明确。 3.除上述关联关系外,公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	1.股东应必军通过普通证券账户持有0股,通过信用证券账户持有185,492股,实际合计持有185,492股。 2.股东程晓萍通过普通证券账户持有0股,通过信用证券账户持有150,000股,实际合计持有150,000股。 3.股东黄伟加通过普通证券账户持有52,000股,通过信用证券账户持有90,100股,实际合计持有142,100股。 4.股东邓承斌通过普通证券账户持有0股,通过信用证券账户持有138,000股,实际合计持有138,000股。		

(二) 公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:芜湖三联锻造股份有限公司

2023年09月30日

单位:元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产:		
货币资金	61,679,399.70	52,032,844.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,600,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	47,801,182.16	26,159,299.73
应收账款	335,240,247.83	270,490,099.39
应收款项融资	47,620,534.28	46,290,289.77
预付款项	20,067,171.56	16,910,534.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,519,756.46	10,462,145.45
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	264,051,990.06	262,444,915.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	209,113,345.16	1,362,957.58
流动资产合计	1,000,693,627.21	686,153,085.93
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	141,175,452.06	
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		
固定资产	468,647,710.59	447,468,758.48
在建工程	76,997,455.25	45,746,439.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,970,378.13	31,163,739.92
无形资产	54,848,032.40	43,180,808.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	855,500.11	944,000.08
递延所得税资产	36,688,296.90	37,815,836.93
其他非流动资产	35,876,264.98	14,630,243.80
非流动资产合计	849,059,090.42	620,949,826.64
资产总计	1,849,752,717.63	1,307,102,912.57
流动负债:		
短期借款	31,234,986.11	171,249,250.35
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	112,910,099.18	92,822,570.00
应付账款	168,989,313.01	185,360,941.38
预收款项		
合同负债	3,607,024.83	346,037.45
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	20,473,643.49	28,790,512.95
应交税费	8,606,214.40	9,910,286.70
其他应付款	1,243,346.23	1,197,152.97
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,982,149.21	15,395,967.15
其他流动负债	468,913.23	44,984.86
流动负债合计	356,515,689.69	505,117,703.81
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		58,424,478.08
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	4,155,106.16	6,349,678.90
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		2,262,839.71
递延收益	46,775,734.35	50,617,976.05
递延所得税负债	41,838,660.31	40,937,819.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,769,500.82	158,592,792.03
负债合计	449,285,190.51	663,710,495.84
所有者权益:		
股本	113,360,000.00	84,980,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	876,393,847.99	231,933,620.50
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,211,289.68	23,211,289.68
一般风险准备		
未分配利润	387,502,389.45	303,267,506.55
归属于母公司所有者权益合计	1,400,467,527.12	643,392,416.73
少数股东权益		
所有者权益合计	1,400,467,527.12	643,392,416.73
负债和所有者权益总计	1,849,752,717.63	1,307,102,912.57

法定代表人:孙国奉 主管会计工作负责人:杨成 会计机构负责人:叶永龙

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	864,813,103.71	738,658,744.91
其中:营业收入	864,813,103.71	738,658,744.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	776,665,202.42	675,427,561.56
其中:营业成本	675,946,212.70	590,458,011.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,762,885.57	5,715,522.45
销售费用	6,089,123.85	4,189,076.37
管理费用	32,633,885.15	27,560,096.90
研发费用	56,451,680.20	39,180,969.89
财务费用	-218,585.05	8,323,884.54
其中:利息费用		
利息收入		
加:其他收益	6,471,480.01	3,973,489.16
投资收益(损失以"-"号填列)	924,241.75	-2,742,336.20
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-4,007,819.85	-2,967,854.18
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-10,942,145.76	-8,693,695.14
资产处置收益(损失以"-"号填列)	619,474.89	306,588.83
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	81,213,132.33	53,107,375.82
加:营业外收入	9,983,839.66	4,776,638.81
减:营业外支出	256,781.08	328,279.43
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	90,940,190.91	57,555,735.20
减:所得税费用	6,705,308.01	1,444,550.26
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	84,234,882.90	56,111,184.94
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	84,234,882.90	56,111,184.94
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	84,234,882.90	56,111,184.94
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		
归属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		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	84,234,882.90	56,111,184.94
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	84,234,882.90	56,111,184.94
(二)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	0.8631	0.6603
(二)稀释每股收益	0.8631	0.6603

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元,上期被合并方实现的净利润为:0.00元。

法定代表人:孙国奉 主管会计工作负责人:杨成 会计机构负责人:叶永龙

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
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	713,087,160.19	587,459,249.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,533,351.05	12,834,995.72
收到其他与经营活动有关的现金	14,430,411.91	20,053,332.91
经营活动现金流入小计	741,050,923.15	620,347,578.17
购买商品、接受劳务支付的现金	462,062,115.89	358,338,049.73
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	168,253,795.10	151,991,337.84
支付的各项税费	29,537,029.59	16,969,811.96
支付其他与经营活动有关的现金	16,270,941.99	15,160,968.84
经营活动现金流出小计	676,123,882.57	542,460,168.37
经营活动产生的现金流量净额	64,927,040.58	77,887,409.80
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	123,800,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金	625,737.74	1,894.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	354,070.53	683,915.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	124,779,808.27	3,685,810.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,814,148.97	42,153,703.74
投资支付的现金	476,400,000.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	576,214,148.97	45,153,703.74
投资活动产生的现金流量净额	-451,434,340.70	-41,467,893.18
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	696,570,961.40	
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	43,000,000.00	308,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	14,954,858.06	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	754,525,819.46	309,800,000.00
偿还债务支付的现金	300,090,000.00	302,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,255,263.21	8,092,758.15
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	39,862,276.16	34,067,874.98
筹资活动现金流出小计	345,207,539.37	344,440,633.13
筹资活动产生的现金流量净额	409,318,280.09	-34,640,633.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	666,124.66	277,378.55
五、现金及现金等价物净增加额	23,477,104.63	2,056,262.04
加:期初现金及现金等价物余额	22,669,294.38	19,601,558.57
六、期末现金及现金等价物余额	46,146,399.01	21,657,820.61

(二) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

调整情况说明

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未产生重大影响。

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度报告未经审计。

芜湖三联锻造股份有限公司董事会

2023年10月26日

证券代码:001282 证券简称:三联锻造 公告编号:2023-034

芜湖三联锻造股份有限公司关于2023年前三季度计提减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

芜湖三联锻造股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")于2023年10月25日召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议,审议通过了《关于2023年前三季度计提减值准备的议案》,独立董事对本议案发表了同意的独立意见。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定,现将公司本次计提减值准备的具体情况公告如下:

一、本次计提减值准备情况概述

1、本次计提减值准备的原因

为真实反映公司财务状况及经营成果,向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定,基于谨慎性原则,公司对截至2023年9月30日的公司及合并财务报表范围内的下属公司应收账款、其他应收款、存货等相关资产进行了全面清查,对相关资产价值出现的减值迹象进行了充分地分析和评估。经减值测试,公司对存在减值迹象的相关资产计提相应的减值准备。

2、本次计提减值准备的资产范围、总金额和计入的报告期间

经过对公司及合并财务报表范围内的下属公司2023年9月30日应收账款、其他应收款、存货等相关资产等进行全面清查和减值测试后,公司2023年前三季度计提各项减值准备合计金额为1,495.00万元,具体情况如下:

减值名称		年初至期末计提减值准备金额(万元)	占2022年度经审计归属于母公司所有者的净利润的比例(%)
信用减值损失	应收账款	423.65	4.47
	其他应收款	-22.87	-0.24
资产减值损失	存货	1,094.21	11.54
合 计		1,495.00	15.76

注:上表合计数与各分项数值相加之和在尾数上若存在差异,为四舍五入所致。

本次计提减值准备计入的报告期间为2023年1月1日至2023年9月30日,其中公司对截至2023年9月30日的应收账款、其他应收款、存货等资产进行减值测试,2023年1-9月计提信用减值损失金额为400.78万元;2023年1-9月计提存货资产减值损失金额为1,094.21万元,转回存货资产减值损失金额为899.54万元,当期新增存货资产减值损失金额为194.67万元。

3、本次计提减值准备事项履行的审批程序

本次计提减值准备事项已经公司第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过,独立董事对此事项发表了明确的独立意见。根据相关规定,本次计提减值准备事项无需提交股东大会审议。

二、本次计提减值准备的确认标准及计提方法

(一)信用减值损失

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,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

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:

a、应收票据确定组合的依据如下:

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合1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。对于划分为组合2的应收票据,本公司评估无收回风险,不计算预期信用损失。

b、应收账款确定组合的依据如下:

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。

c、其他应收款确定组合的依据如下:

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。

d、应收款项融资确定组合的依据如下:

应收款项融资组合:较高信用等级商业银行承兑的银行承兑汇票。

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。

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。

(二)资产减值损失

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。

三、本次计提减值准备对公司的影响

综上,公司2023年前三季度计提各项减值准备合计金额为1,495.00万元,考虑所得税及少数股东损益影响后,预计将减少2023年1-9月归属于母公司所有者的净利润1,226.01万元,相应减少2023年9月30日归属于母公司所有者权益1,226.01万元。本次计提资产减值准备未经会计师事务所审计,最终数据以会计师事务所年度审计的财务数据为准。

本次计提减值准备事项,真实反映了公司截至2023年9月30日的财务状况、资产价值以及2023年1-9月的经营成果,符合会计准则和相关政策要求,符合公司的实际情况,不存在损害公司和股东利益的行为。

四、董事会关于公司计提减值准备的合理性说明

公司董事会经审核,认为:公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,本次计提资产减值准备是经减值测试后基于谨慎性原则而作出的,依据充分,符合公司的实际情况。本次计提减值准备后,能够更加公允地反映截至2023年9月30日公司的财务状况、资产价值以及2023年1-9月的经营成果。董事会同意公司本次计提减值准备的事项。

五、独立董事关于本次计提减值准备的独立意见

经审核,独立董事认为:公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策规定,审议程序合法、依据充分。计提减值准备后,公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况及经营成果,符合公司整体利益,不存在损害公司及中小股东利益的情形。

因此,独立董事一致同意本次计提减值准备的事项。

六、监事会关于公司计提减值准备的意见

经审查,监事会认为:公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》等相关规定,符合公司的实际情况,计提后更能公允地反映公司截至2023年9月30日的财务状况以及2023年1-9月的经营成果,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。本次计提减值准备的决策程序合法。

因此,监事会一致同意本次计提减值准备的事项。

七、备查文件

1、第二届董事会第十五次会议决议;

2、第二届监事会第十二次会议决议;

3、独立董事关于公司第二届董事会第十五次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

芜湖三联锻造股份有限公司

董事会

2023年10月26日

证券代码:001282 证券简称:三联锻造 公告编号:2023-035

芜湖三联锻造股份有限公司第二届董事会第十五次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

芜湖三联锻造股份有限公司(以下简称"公司")第二届董事会第十五次会议通知已于2023年10月20日以邮件方式送达全体董事,会议于2023年10月25日以现场表决方式在公司会议室召开。本次会议由公司董事长孙国奉先生召集并主持,会议应出席的董事7人,实际出席的董事7人。公司全体监事、高级管理人员列席了本次会议。本次会议的召集、召开和表决程序符合《中华人民共和国公司法》及相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定,会议合法、有效。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过了《关于〈2023年第三季度报告〉全文的议案》

公司《2023年第三季度报告》全文的内容符合法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定,报告内容真实、准确、完整,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。《2023年第三季度报告》全文编制期间,未有泄密及其他违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为发生。

具体内容详见公司于指定信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》《经济参考报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2023年第三季度报告》。

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

(二)审议通过了《关于2023年前三季度计提减值准备的议案》

经审核,董事会认为:公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,本次计提资产减值准备是经减值测试后基于谨慎性原则而作出的,依据充分,符合公司的实际情况。本次计提减值准备后,能够更加公允地反映截至2023年9月30日公司的财务状况、资产价值以及2023年1-9月的经营成果。

独立董事对该议案发表了同意的独立意见。

具体内容详见公司于指定信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》《经济参考报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《独立董事关于第二届董事会第十五次会议相关事项的独立意见》、《关于2023年前三季度计提减值准备的公告》。

表决结果:同意 7 票,反对 0 票,弃权 0 票。

三、备查文件

(一)第二届董事会第十五次会议决议;

(二)独立董事关于第二届董事会第十五次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

芜湖三联锻造股份有限公司

董事会

2023年10月26日

证券代码:001282 证券简称:三联锻造 公告编号:2023-036

芜湖三联锻造股份有限公司第二届监事会第十二次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

芜湖三联锻造股份有限公司(以下简称"公司")第二届监事会第十二次会议通知已于2023年10月20日通过邮件方式送达全体监事,会议于2023年10月25日以现场表决方式在公司会议室召开。本次会议由公司监事会主席孙秀娟女士召集并主持,会议应出席监事3名,实际出席监事3名。本次会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》及相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定,会议合法、有效。

二、监事会会议审议情况

(一)审议通过了《关于〈2023年第三季度报告〉全文的议案》

经审查,监事会认为:董事会编制和审议的公司《2023年第三季度报告》全文的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

具体内容详见公司于指定信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》《经济参考报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2023年第三季度报告》。

表决结果:同意3票,反对 0 票,弃权 0 票。

(二)审议通过了《关于2023年前三季度计提减值准备的议案》

经审查,监事会认为:公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》等相关规定,符合公司实际情况,计提后更能公允地反映公司截至2023年9月30日的财务状况以及2023年1-9月的经营成果,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。本次计提减值准备的决策程序合法。

具体内容详见公司于指定信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》《经济参考报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于2023年前三季度计提减值准备的公告》。

表决结果:同意3票,反对 0 票,弃权 0 票。

三、备查文件

(一)第二届监事会第十二次会议决议。

特此公告。

芜湖三联锻造股份有限公司

监事会

2023年10月26日

芜湖三联锻造股份有限公司独立董事关于第二届董事会第十五次会议相关事项的独立意见

根据《上市公司独立董事规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规以及《公司章程》等有关规定,我们作为芜湖三联锻造股份有限公司(以下简称"公司")的独立董事,本着审慎、客观的原则,基于独立审查及判断的立场,现对公司第二届董事会第十五次会议相关事项发表如下独立意见:

一、关于2023年前三季度计提减值准备的独立意见

经审核,我们认为:公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策规定,审议程序合法、依据充分。计提减值准备后,公司财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况及经营成果,符合公司整体利益,不存在损害公司及中小股东利益的情形。

因此,我们一致同意本次计提减值准备的事项。

(以下无正文)

(本页无正文,为《芜湖三联锻造股份有限公司独立董事关于第二届董事会第十五次会议相关事项的独立意见》签署页)

独立董事签字:

李明发	谭青	张金

2023年10月25日