

公司代码：603876

债券代码：113534

公司简称：鼎胜新材

债券简称：鼎胜转债

# 江苏鼎胜新能源材料股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王诚、主管会计工作负责人楼清及会计机构负责人（会计主管人员）王瑛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	29
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	40
第九节	债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	45

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、鼎胜新材	指	江苏鼎胜新能源材料股份有限公司
董事会	指	江苏鼎胜新能源材料股份有限公司董事会
监事会	指	江苏鼎胜新能源材料股份有限公司监事会
股东大会	指	江苏鼎胜新能源材料股份有限公司股东大会
鼎胜集团	指	杭州鼎胜实业集团有限公司，本公司控股股东
鼎成铝业	指	杭州鼎成铝业有限公司，公司全资子公司
鼎福铝业	指	杭州鼎福铝业有限公司，公司全资子公司
五星铝业	指	杭州五星铝业有限公司，公司全资子公司
鼎胜香港	指	鼎胜铝业（香港）贸易有限公司，公司全资子公司
鼎胜进出口	指	杭州鼎胜进出口有限公司，公司全资子公司
鼎胜后勤	指	镇江鼎胜后勤管理服务有限公司，公司全资子公司
鼎胜美国	指	Dingsheng Sales(USA)Co.,Ltd, 鼎胜销售（美国）有限公司，公司全资子公司
泰鼎立	指	泰鼎立新材料有限公司，公司控股子公司，鼎胜香港及荣丽达参股子公司
鼎亨	指	鼎亨新材料有限公司，公司控股子公司，鼎胜香港及荣丽达参股子公司
乔洛投资	指	杭州乔洛投资有限公司，五星铝业全资子公司
荣丽达	指	江苏荣丽达进出口有限公司，乔洛投资全资子公司
信兴新材	指	内蒙古信兴新能源材料有限公司，公司控股子公司
信兴运输	指	内蒙古信兴危险品运输有限公司，信兴新材全资子公司
联晟新材	指	内蒙古联晟新能源材料有限公司，公司全资子公司
美国控股	指	Prosvic Holding Inc, 鼎胜香港全资子公司
美国销售	指	Prosvic Sales Inc, 鼎胜香港全资子公司
欧洲轻合金	指	EUROPEAN METALS S.R.L., 欧洲新能源铝质轻合金材料有限责任公司，鼎胜香港全资子公司
德国新能源	指	Alusino Foil GmbH, 德国新能源绿色金属有限责任公司，鼎胜香港全资子公司
鼎盛轻合金	指	杭州鼎盛轻合金材料有限公司，鼎胜集团子公司
鼎瑞机械	指	浙江鼎瑞机械制造有限公司
旌德鼎新	指	旌德鼎新新材料科技有限公司
普润平方	指	北京普润平方股权投资中心（有限合伙），公司股东之一
普润平方壹号	指	北京普润平方壹号股权投资中心（有限合伙），公司股东之一
沿海产业基金	指	江苏沿海产业投资基金（有限合伙），公司股东之一
鼎胜转债	指	江苏鼎胜新能源材料股份有限公司可转换公司债券

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
《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》
《公司章程》	指	《公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏鼎胜新能源材料股份有限公司
公司的中文简称	鼎胜新材
公司的外文名称	Jiangsu Dingsheng New Materials Joint-Stock Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Ding Sheng New Materials
公司的法定代表人	王诚

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈魏新	李玲
联系地址	江苏镇江京口工业园区	江苏镇江京口工业园区
电话	0511-85580854	0511-85580854
传真	0511-88052608	0511-88052608
电子信箱	weixin.chen@dingshengxincai.com	liling@dingshengxincai.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏镇江京口经济开发区
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	江苏镇江京口经济开发区
公司办公地址的邮政编码	212141
公司网址	<a href="http://www.dingshengxincai.com/">http://www.dingshengxincai.com/</a>
电子信箱	dingshengxincai@dingshengxincai.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	鼎胜新材	603876	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	9,218,600,075.75	11,445,462,664.38	-19.46
归属于上市公司股东的净利润	350,408,172.78	596,786,519.09	-41.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	303,634,758.04	591,784,835.42	-48.69
经营活动产生的现金流量净额	1,157,053,455.71	1,151,343,041.75	0.50
	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	6,287,926,217.82	6,304,207,300.20	-0.26
总资产	24,043,508,520.45	21,954,060,892.02	9.52

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.40	0.68	-41.18
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.66	-40.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.67	-47.76
加权平均净资产收益率(%)	5.45	11.38	减少5.93个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.72	11.28	减少6.56个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

按照《企业会计准则第34号——每股收益》要求，公司上年同期每股收益已按照2023年6月完成资本公积金转增股本后的股数重新计算。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,902,888.78	
越权审批，或无正式批准文件，		

或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	54,647,196.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,202,264.76	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	875,496.62	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,490,957.51	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,482,751.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-10,044,175.44	
少数股东权益影响额（税后）	-12,685.41	

合计	46,773,414.74
----	---------------

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 主营业务情况

报告期内，公司主营业务为铝板带箔的研发、生产与销售业务，主要产品为空调箔、单零箔、双零箔、铝板带、新能源电池箔等，产品广泛应用于绿色包装、家用、家电、锂电池、交通运输、建筑装饰等多个领域。

#### (二) 经营模式

##### 1、采购模式：

公司主要原材料为铝锭、铝液和铝坯料。由公司根据销售情况确定生产计划，并根据生产计划采购相应原材料。铝锭、铝液属于标准产品，市场供应充足。铝坯料主要包括铸轧卷、铝箔毛料等。根据企业生产能力与市场环境变化，公司选择原材料中铝锭、铝液和铝坯料的量不同，在熔铸线、冷轧线不能满足生产需要时公司会较多的选择采购铝坯料。

公司已经和多家电解铝企业、铝初加工企业建立了长期稳定的合作关系，签订长期供货合同，供应商根据订单安排送货。为了规避铝锭价格大幅波动给公司经营带来的不利影响，公司采购的铝锭价格一般参考到货当日/月长江现货铝锭价格均价确定（若到货日为周末则取上周五或者下周一的价格），采购的铝坯料价格采用发货当月或者发货前一段时间长江现货铝锭价格均价加上相应的加工费确定。铝坯料加工费根据对方加工工序道次、工艺复杂程度、合金成分、坯料质量及运输成本等多方面确定。

##### 2、生产模式：

公司采用“以销定产”的方式进行生产，具备完善的生产管理体系和生产计划安排机制，由前端销售与下游客户签订框架协议，约定每年产品的定价方式、加工费、产品特性、送货方式及质量保证条款等内容，并将客户定期发送的订单反馈至计划部，计划部根据客户要求、现有产能、库存、产品结构等各方面组织生产计划，提高生产效率。

##### 3、销售模式：

公司销售辐射半径大，销售方式包括直销和经销，同时对大客户采用区域覆盖的销售模式，并在重点市场区域派驻业务代表，提供更为完善的信息沟通和服务。公司根据不同产品，不同市



场，采用不同的销售方式。

公司销售辐射半径大，销售方式包括直销和经销，同时对大客户采用区域覆盖的销售模式，并在重点市场区域派驻业务代表，提供更为完善的信息沟通和服务。公司根据不同产品，不同市场，采用不同的销售方式。

#### （1）国内销售

公司国内绝大部分销售采用直销的方式，与客户直接签订销售合同，根据订单规定的产品规格、交货时间等安排生产与送货。公司向重点区域现场派驻销售服务人员，保证第一时间和客户的信息沟通，及时处理问题与提供服务。公司销售人员已经基本覆盖国内各大动力电池厂商、空调生产商和较大的单双零箔下游客户。

#### （2）国际销售

公司出口的产品主要是单零箔、双零箔及部分空调箔；电池箔近年也在逐步增加出口量，公司国际销售主要以直销为主经销为辅的方式。直销模式下，公司与客户直接签订销售合同，但部分直销客户是通过代理进行客户关系维护，客户意见反馈等；经销模式下，公司将相应产品以买断的方式出售给国内和国外的经销商，由经销商向外出售。采用经销模式的主要原因为公司客户分布在七十多个国家和地区，部分产品需求较为零散，经销商在国外具备更广的销售渠道。

#### （三）行业情况

公司的主营业务为铝板带箔的研发、生产与销售业务。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）的划分标准，公司所处行业为“有色金属冶炼和压延加工业（C32）”之“有色金属压延加工（C325）”之“铝压延加工（C3252）”

（1）2023 年上半年，受全球经济环境、行业周期等影响及国内外需求疲软，且面临较长去库存周期，铝箔需求端显著降低。其中，欧美国家高通胀导致消费低迷，且 2022 年客户超量备货，中国铝箔上半年整体出口量不及预期，同比下降约 9.9%。

#### （2）未来行业发展的需求

在国家双碳目标的大背景下，新能源行业发展潜力巨大，是公司后续发展的主要方向和盈利点。全球汽车产业的电动化浪潮已然来临，随着国家“十四五”规划正式发布，新能源、新材料、新能源汽车、5G 基站建设、医疗设备等领域相关产业的国内市场迎来了蓬勃发展。动力电池作为新能源汽车的核心部件，未来仍有数倍的增长空间。中国市场则仍会维持全球最大动力电池市场地位，市场份额将稳定在 50%以上。同时，碳中和已从全球共识变成全球行动，锂电池产业迎来更确定性的发展机会。保守估计，GGII 预计到 2025 年全球动力电池出货量将达到 1550GWh，2030 年有望达到 3000GWh。对应电池铝箔需求量分别为 54.25 万吨、105 万吨，国内现有电池铝箔产能扩产增速仍无法满足新能源产业的扩张需求。加上储能市场以及细分领域的电动化，钠离子电池未来的市场化，未来 10 年全球对动力电池的需求将超过 10TWH，要求动力电池产业加快产能扩充，进而带动电池铝箔的需求量的大幅攀升。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）战略优势

公司成立以来一直从事铝板带箔的研发、生产与销售业务，采取领先一步的市场战略，在较短的时间内成为国内铝箔产品的龙头企业。

1、公司抓住机遇迅速成为空调箔龙头。2005 年前后，亲水涂层空调箔替代光箔成为空调热交换器的主流原材料，公司在镇江和杭州两地及时抓住市场机会，进入空调箔市场，迅速发展成空调箔市场龙头；

2、公司积极调整产品结构，单双零箔业务量跃居市场前列。在空调箔快速发展的同时，市场竞争也趋于激烈。公司及时向主要应用于消费领域的单零箔和双零箔进军，成功用铸轧供坯工艺生产出了性能稳定的双零箔，并迅速推广至市场，产销量不断增大。单零箔和双零箔业务量上升不仅提高了公司的盈利能力，也使公司产品全面进入了下游包装、家用等消费领域，优化了公司的客户结构，开辟了稳定增长的消费需求，降低了公司经营周期性波动风险；

3、公司抓住机遇发展新能源铝箔产品。一方面，伴随着国家政策的推动，新能源动力电池能量密度的提升以及充电桩等基础设施日益完善，新能源动力汽车的需求迎来爆发式增长，锂电池作为当前新能源汽车的主流能源路线，预计未来长期内将保持高速发展态势，同时，储能市场的及钠离子电池的全面推广有望进一步提升锂电池的需求。电池电极用铝箔作为锂电池正极集电体，市场空间十分广阔，公司率先切入锂电池铝箔领域，目前已快速发展成为国内锂电池用铝箔龙头企业。乘着行业的东风，公司作为国内铝加工行业尤其是锂电池铝箔的龙头企业，目前已与宁德时代等主流电池厂达成战略合作协议。动力电池铝箔属于高端铝箔，对生产工艺和生产环境有非常高的要求，同时带动产品附加值不断提高。市场行情需要，加之我公司具备良好的基础设施和生产能力，现阶段，动力电池铝箔的国内外基地的项目扩建、增产已列入公司重点发展项目。

### （二）客户资源优势

1、优越的地理区位。公司位于经济发达的长三角地区，交通运输发达，拥有通往南北的铁路、公路、航空大动脉和贯穿东西长江水运通道；还拥有人才、技术等诸多优势；下游家电、包装、家用、电力电子、建筑装饰、汽车制造等产业发展迅速，客户资源丰富，是我国铝板带箔需求量最大的地区；

2、优质的下游客户。公司电池箔客户涵盖了国内主要的储能和动力电池生产厂商，具体包括包括比亚迪集团、CATL 集团、ATL 集团、LG 新能源、国轩高科、蜂巢能源、中创新航、SK 新能源（江苏）、三星 SDI、亿纬锂能、欣旺达等；公司空调箔产销量全球领先，覆盖国内外一线空调生产企业，国内客户包括美的集团、格力集团、海信集团、海尔集团等，国外客户包括日本大金集团、LG 集团等。

3、稳定的合作关系。公司已经与众多优质客户建立了长期稳定的合作关系，报告期内，公司及子公司分别与 LG 新能源、CATL 集团及 SK 新能源签订全球战略合作协议。与高端客户的合作

显著提升了公司的品牌影响力。公司的主要客户多持有“与供应商共发展”的战略思想。近年来，本公司主要大客户未发生过流失，客户群基础稳定并不断扩大。随着公司新产品的推出，未来与高端客户的合作将进一步加强，并有利于开拓其他客户资源。

### （三）规模优势

我国是世界铝板带箔产销大国，生产厂商数量众多，全国铝板带箔加工厂数量约为全球的 50% 左右，但部分厂商设备简陋，工艺落后，产能产量不足，不能发挥规模优势。

公司是国内铝箔市场规模最大的企业，产销量大幅高于国内平均水平。规模优势是获得市场优势的重要保证。本公司凭借规模优势，一方面降低了产品的单位固定成本，增强了市场竞争力；另一方面在规模扩张过程中，积累经验，通过内向挖潜与技术改造，大幅提高了生产效率；同时规模优势保证了企业在市场环境发生变化时能够及时调整产品结构，抓住新产品的发展机遇，抢先占领市场。

公司分别在江苏镇江、浙江杭州、内蒙通辽及“一带一路”沿线国家泰国及意大利共建设 5 个生产基地，是目前国内唯一一家走出去的铝加工企业。本公司的规模优势也提高了企业的快速供应能力。在国内及全球的铝加工产品贸易中，交货速度和及时程度是衡量铝加工企业服务的最基本要求，也是保证下游企业正常经营生产的关键。快速供应能力对铝压延加工企业的生产规模、设计开发能力、质量控制能力、生产组织能力等要求较高，只有具备规模优势的企业才能满足客户的供货期要求。

### （四）技术与人才优势

1、设备设计优势。公司在对国际先进设备研究学习的基础上，逐步掌握设备制造与操作工艺，具备设备创新设计能力。公司与设备供应商合作，供应商根据公司先进的设计理念生产相应设备，同时公司辅以领先的板型仪、测厚仪等检测系统，在保证设备先进性的基础上一方面降低了固定资产投资成本，另一方面通过对设备的自主创新设计大幅提高了生产效率，能够通过原有设备转产快速切入生产电池铝箔，为市场份额持续扩大及巩固奠定基础。

2、合金研发优势。公司具备较强的合金研发能力，在多种产品创新性运用新的合金成分与配比，有效提高了公司产品的组织均匀性、延展性、强度、深冲性能、平直性等各项性能，满足客户的不同需求，如公司自主研发的电池箔，采用公司特有的合金配制工艺，通过合理调整铁硅比，控制铜钛等其他微量元素的手法，促进产品内部有利于性能指标的第二相化合物的产生和固熔体的析出，从而有效控制产品的机械性能。

3、生产工艺优势。公司积累了丰富的生产制造经验与生产组织经验，生产工艺水平先进，创新性地研制出大卷径化、高速化和宽幅化等生产工艺，并成功用铸轧工艺生产出性能稳定的双零箔毛料和 PS 板基等，具备显著的成本优势。

近年来公司自主研发的新一代动力锂电池用铝箔/薄板系列产品，用的是“铸轧—冷轧短流程绿色制造技术”，该技术从成分优化、熔炼工艺、连续铸轧工艺和冷轧/箔轧过程工艺的优化以及性能检测、质量精控技术进行全产业链创新，使用了铸轧法代替热轧法生产动力锂电池用铝箔/薄板，

降低了动力电池用铝箔/薄板生产企业的生产成本，提高了市场竞争力，在很大程度上推动了国内电池铝加工行业的发展。

公司的平台优势体现在公司拥有江苏省企业技术中心、江苏省工程技术研究中心、JITRI-江苏鼎胜新材联合创新中心、江苏省博士后科研工作站、江苏省研究生工作站、浙江省升级企业研究院、镇江市高精级铝箔研究院、镇江市新能源动力电池铝板带箔企业重点实验室等多个省市级研发平台。还设立了独立的研发中心，利用持续的研发能力，使公司牢牢抓住行业发展的最新热点和动向，并促进公司技术研发成果迅速产业化。2021年，公司研发的新产品分别获得了中国有色金属加工工业协会评选的中国铝箔创新奖资源效率奖及产品保护奖，公司授权的发明专利“钎焊用铝箔材料及其制造方法”被国家知识产权局评选为中国专利优秀奖，公司参与制修订的“锂离子电池用铝及铝合金箔”国家标准被全国有色金属标准化技术委员会评选为技术标准优秀奖一等奖。同时，公司还被江苏省科技发展战略研究院及江苏省科技情报研究所认定为“2021江苏省百强创新型企业”。2022年7月，公司及子公司五星铝业分别荣获上海有色网信息科技股份有限公司颁发的“中国铝板带箔企业二十强”。近年来公司注重知识产权建设，针对新产品及重点产品进行了知识产权保护。截止2023年6月30日，公司共获得专利172项，其中发明专利87项，发明专利数量逐年提高。

4、人才优势。公司在成长的过程中，积累了一批优秀的技术研发、生产、销售与管理人才，保障了企业产品不断适应市场需求、生产过程精细化管理与控制、产品销售推广并快速占领市场。同时，公司积极利用与江苏大学产学研合作优势，专兼结合，利用博士后工作站和研究生工作站，建立人才输送关系，共同引进和培养高层次人才。通过智力引进、联合攻关、技术开发、人才培养等形式，进行技术合作和交流，在新产品、新工艺研发等技术创新能力有较大提高。以科研课题研究为纽带，充分利用合作单位的技术、人才和设备资源。公司有计划地选拔优秀技术人员去高校学习先进的铝加工技术和管理理念，促进技术人员快速成长。

#### （五）产品结构及工序完整优势

公司产品种类较为齐全，按功能及用途可分为包装用铝箔、家电印刷用铝箔、基建用铝材、新能源材料用铝箔四大类，覆盖大部分铝板带箔产品，并逐步完成从生产普板带到最薄的双零箔产品的多品种铝压延产品业务布局，广泛应用于国民经济各个领域。同时，公司拥有压延加工较为完整的生产工序。与单一产品结构、依赖于细分市场的风险较高的企业相比，丰富的产品种类与完善的生产工序，首先提高了本公司生产的自由度与灵活度，可以在空调箔等产品因下游厂商出现季节性特征时及时进行产品结构调整，降低公司的运营风险，尤其是单零箔及双零箔等应用于消费领域的产品，具有抗周期特点，下游需求稳定增长，公司产销量也稳定上升；其次，有利于与客户建立长期稳定的合作关系，满足客户的全产品需求与新产品需求；再次，有利于公司率先发掘市场的新动向，抢占市场先机，是体现公司产品竞争力和发展能力的重要优势。报告期内，公司陆续将低附加值产线转产生产电池铝箔，快速应对下游市场的爆发式需求。

近年来，公司荣获省创新型领军企业、省质量标杆、全国制造业单项冠军示范企业，全国铝

箔材十强（第一名）企业等多项荣誉。公司产品广受下游客户好评，2021 年获得了 CATL 及 ATL 等年度优秀供应商称号、2022 年 7 月获得天津力神最佳供应保障；荣获 2021 年铝箔创新奖（5G 基站换热器用金色超高防腐涂层铝箔、产品保护类；哈兹列特连铸技术生产蜂窝铝箔、资源效率类）、江苏省工业和信息化厅颁布的江苏省绿色工厂、2022 年“中国铝箔创新奖”（1060 合金超宽低针孔高韧性锂电池用铝箔、用于微凸表面涂层的超高达英值表面清洗电池箔、抗菌型空调换热器用涂层箔）。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司围绕年初制定的经营计划，有序开展各项工作，完成各项指标。

#### 1、稳健运营，深挖传统市场，抢抓新能源市场份额。

2023 年上半年，外部经济形势依旧严峻，虽然国内需求在逐步恢复，但贸易局势紧张和相关产业去库存等问题，市场需求下滑明显，给国内企业经营带来一定的压力。2023 年上半年，公司总资产约 240 亿元，较期初增加 9.52%，归属于母公司股东权益约 62.88 亿元，较期初减少 0.26%；公司实现营业收入约 92.19 亿元，比上年同期减少 19.46%；归属于母公司的净利润 3.5 亿元，同比减少 41.28%。

#### 2、大力推行精益化管理，实施降本增效

报告期内，公司大力推行精益化管理，全面实施降本增效，从生产、采购、销售、包装、物流、人力等多个维度降低成本、提升效率；同时，进一步强化工艺创新，优化工艺流程，提高产品生产效率和降低产品成本；为提升全员降成本意识，公司将成本控制指标由公司分解到各部门，再由部门分解到班组，将“成本最优化”的理念从经营团队渗透到生产一、二线员工，有效的控制产品制造成本和各项费用。

#### 3、持续完善、强化内控体系，维护股东利益

随着公司经营规模的不断扩大，为有效防范公司经营管理风险，确保公司健康发展，公司董事会高度重视内控体系建设。公司适时的组织董监高学习相关管理、法律等方面的知识，提高其任职及管理能力。

另外，报告期内，为了满足公司发展需求，公司积极引进人才，对各类业务、各部门现行制度、业务流程进行全面梳理和风险评估，建立健全各项内控制度和业务流程，有效保障公司的平稳持续发展，维护公司整体和股东利益。

#### 4、进一步加强全球化布局，完善海外产业链一体化

随着美国 IRA 法案的实施及欧盟针对原产自中国的铝板带箔产品实施反倾销以后，将一定程度上限制我国铝箔的出口。同时，2023 年 5 月 16 日，欧盟碳边境调节机制 CBAM 完成立法全部程序，将于 2023 年 10 月起正式运行。欧盟碳边境税落地，或将对我国钢铁、有色、塑料等产品出口造成显著冲击，中国出口企业将面临更加复杂的出口合规流程，以及更多附加成本，或将一定程度削弱我国高排放产品的出口优势。但欧美新能源产业方兴未艾，各大汽车生产企业及电池

生产企业纷纷在海外布局，未来海外电池用铝箔的需求潜力巨大。中国制造业“走出去”进行全球化布局，有助于避免国际贸易保护政策影响，提高中国制造业产品的出口竞争力，增强企业效益。

公司于 2023 年 2 月 8 日召开了第五届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于收购境外公司股权的议案》，以现金形式收购了 Slim Aluminium S.p.A.（以下简称“Slim 铝业”）及其全资子公司 Slim Merseburg GmbH 及 Slim Aluminium Assets GmbH 100% 的股权。收购总价预计 5630 万欧元，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于收购境外公司股权的公告》（公告编号：2023-077）。

Slim 铝业是一家铝轧制产品制造商，产品包括用于包装、汽车、运输和建筑行业的各种铝板带及铝箔。Slim 铝业分别在位于西斯特纳（意大利）和梅泽堡（德国）拥有两个生产基地，总生产能力约为 13.5 万吨/年。收购完成后，公司在欧洲将具备完整的产业链，即包含热轧-冷轧-箔轧等工序，既可为公司意大利子公司 European Metals Srl 提供稳定的铝箔坯料，又可自身生产并销售铝板带箔类产品，如食品包装用铝箔、空调箔等传统产品。依托上下游产业链的完整性、较强的新产品研发能力、完整的销售网络等优势，公司将扩大欧洲市场占有率，增强市场竞争力。

#### 5、加强投资者关系管理，实施稳定的投资者回报措施

报告期内，公司加强投资者关系管理，持续认真做好信息披露工作，坚持以投资者需求为导向，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，进一步提高信息披露的主动性、针对性、有效性，主动接受社会和广大投资者的监督。依托股东大会、上证 e 互动、投资者电话、投资者交流会、投资者调研等互动交流平台，积极建立公开、公正、透明、多维度的投资者关系，2023 年 5 月举行了 2022 年度业绩说明会，加深投资者对公司发展战略、财务状况、业务情况、未来发展等情况的了解，增强投资者对公司的认同度，切实提升公司价值及市场影响力。建立并维护上市公司良好形象，推进公司在资本市场的长期健康发展。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,218,600,075.75	11,445,462,664.38	-19.46
营业成本	7,992,950,816.92	9,803,534,481.73	-18.47
销售费用	102,601,991.36	107,539,907.67	-4.59
管理费用	99,023,872.82	89,271,479.29	10.92
财务费用	23,096,886.22	85,804,879.94	-73.08
研发费用	484,392,096.01	522,034,069.87	-7.21

经营活动产生的现金流量净额	1,157,053,455.71	1,151,343,041.75	0.50
投资活动产生的现金流量净额	-479,423,119.63	-752,712,644.34	-36.31
筹资活动产生的现金流量净额	-356,066,515.96	-203,493,740.62	74.98

营业收入变动原因说明：不适用

营业成本变动原因说明：不适用

销售费用变动原因说明：不适用

管理费用变动原因说明：不适用

财务费用变动原因说明：本期存款利息增加及汇兑收益所致。

研发费用变动原因说明：不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：不适用

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：不适用

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期归还借款所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	660,698,069.25	2.75	362,787,528.00	1.65%	82.12	主要系本期购买理财上升所致
应收款项融资	691,445,682.99	2.88	1,043,092,639.32	4.75	-33.71	主要系收到的银行承兑汇票减少所致
预付款项	128,724,789.10	0.54	242,216,623.04	1.10	-46.86	主要系本期采购铝金属下降所致
长期待摊费用	17,574,413.97	0.07	36,397,481.67	0.17	-51.72	主要系本期零星工程下降所致
交易性金融负债	1,795,798.62	0.01	5,517,936.32	0.03	-67.46	主要系本期远期结售汇下降所致
合同负债	115,433,411.19	0.48	170,820,951.58	0.78	-32.42	主要系本期预收货款下降所致
应交税费	36,469,499.01	0.15	74,285,191.21	0.34	-50.91	主要系本期所得税下降所致
其他应付款	70,800,798.79	0.29	130,386,036.29	0.59	-45.70	主要系限制性股票激励计划第一期解禁上市流通所致
一年内到期的非流动负债	638,706,606.23	2.66	276,836,991.18	1.26	130.72	主要系本期一年内到期的借款增加所致
长期应付款	502,910,241.40	2.09	202,000,000.00	0.92	148.97	主要系本期预收长期保证金上升

						所致
--	--	--	--	--	--	----

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,092,031,727.89	质押开立银行承兑汇票、信用证、借款等
交易性金融资产	650,000,000.00	质押开立银行承兑汇票
应收款项融资	322,921,935.43	质押开立银行承兑汇票
固定资产	1,556,022,054.41	抵押用于借款
无形资产	295,442,444.59	抵押用于借款
长期股权投资	994,000,000.00	质押用于借款
合计	11,910,418,162.32	/

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2023年，公司主要对外股权投资及进展情况如下：公司于2023年2月8日召开了第五届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于收购境外公司股权的议案》，公司以现金形式收购Rolling Mills International Holding GmbH 和Rolling Mills International GmbH 持有的Slim Aluminium S.p.A.（以下简称“Slim 铝业”）及其全资子公司 Slim Merseburg GmbH（以下简称“Slim Merseburg”）及Slim Aluminium Assets GmbH（以下简称“Slim Alu GmbH 100%”）的股权。收购总价预计5630万欧元，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于收购境外公司股权的公告》（公告编号：2023-077）。

2023年7月，公司已完成股权对价款的支付，同时按照意大利法律要求，完成了相关公证手续及股权转让手续。交割完成后，本次收购境外公司股权顺利完成，公司持有Slim铝业及其全资子公司Slim Merseburg及Slim Alu GmbH的100%股权，自交割完成后将纳入公司合并报表范围。

#### (1).重大的股权投资

适用 不适用



(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	主营业务	注册资本	投资比例 (%)	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
五星铝业	铝箔的生产及销售业务	50,000 万元	100	395,894.57	139,758.05	10,900.55
鼎成铝业	铝板带箔的生产及销售业务	5,900 万元	100	10,285.86	9,813.92	367.51
鼎胜进出口	铝板带箔的进出口贸易	17,120 万元	100	107,455.10	15,627.81	1,877.73
鼎福铝业	铝箔的生产及销售业务	8,350 万元	100	105,316.00	37,421.07	2,907.80
乔洛投资	投资管理业务	1,000 万元	100	1,051.57	1,000.17	320.67
鼎胜香港	铝板带箔的贸易业务	100 万美元	100	50,188.54	2,285.40	148.25
鼎胜后勤	提供公司后勤管理服务	100 万元	100	548.34	-4.20	19.41
荣丽达	铝锭等原材料的贸易业务	1,000 万元	100	14,382.97	1,195.75	195.75
鼎胜美国	铝板带箔的贸易业务	1 万美元	100	1.91	0.00	0.00
泰鼎立	铝板带箔的生产与销售业务	14,000 万泰铢	100	16,027.96	3,782.09	814.09
鼎亨	铝板带箔的生产与销售业务	271,781 万泰铢	100	97,580.18	58,805.35	-1,349.86
信兴新材	铝板带箔的生产与销售业务	10,000 万元	80	25,602.42	5,742.76	-34.99
信兴运输	道路货物运输	100 万元	80			
联晟新材	铝板带箔的生产与销售业务	152,094.242219 万元	100	433,125.24	162,353.91	6,774.13
美国控股	控股、项目开发以及投资	50 万美元	100	1,218.19	350.02	-0.33
美国销售	铝轧制产品的市场开发、贸易、仓储及物流	40 万美元	100	1,746.71	738.45	53.05
欧洲轻合金	铝板带箔的研发、生产及销售	2,421 万欧元	100	48,100.40	19,445.02	-1,782.87
德国新能源	国际贸易、转口贸易、代理进出口业务、对外投资等	2.5 万欧元	100	227.58	-1,041.38	-905.27

注：上述表格中,除注册资本外,其余数据单位为万元,币种为人民币。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**(一) 原材料价格波动风险**

公司铝板带箔产品的主要原材料为铝锭和铝坯料，公司产品销售价格一般参考发货/订单/结算前一定期间内铝锭价格加上一定的加工费确定，即采用“铝锭价格+加工费”的销售定价模式，而原材料铝锭采购价格通常参考到货当日/月长江现货铝锭价格均价确定，铝坯料采购价格通常参考发货当月或者发货前的长江现货铝锭价格均价加上相应的加工费确定。实际经营过程中，由于产品存在生产周期且需要保持合理的库存规模，公司产品的采购和销售参考的铝锭价格往往无法完全对应，故存在一定周期的风险敞口。因此，公司存在铝锭价格剧烈波动对公司短期内的利润水

平造成较大影响的风险。

### （二）汇率波动的风险

公司出口以美元结算为主。人民币汇率的波动，将有可能给公司带来汇兑收益或汇兑损失。尽管公司已经采用远期结售汇、应收账款保理等金融手段减少汇率波动对本公司经营业绩的影响，但随着出口业务规模的增长及汇率波动的加剧，公司仍然存在因汇率波动导致经营业绩受损的风险。

### （三）安全生产的风险

公司建立了覆盖安全生产相关的检查、奖惩、教育、例会、三同时审批、应急预案、保险、消防管理等较为完善的管理制度，制定了科学规范的安全生产操作规程，通过了质量安全、职业健康安全管理体系认证。同时，公司每年为员工制定职业健康安全管理办法，针对特定的危险源因素提出详尽的管理方案，不定期组织员工进行安全生产培训。但由于生产环境较为复杂，公司依然存在发生安全生产事故的可能性。因此，公司存在发生安全生产事故并对公司的业务、品牌、效益造成负面影响的风险。

此外，公司作为生产规模较大的工业企业，存在可能出现火灾、爆炸等偶发事件进而对公司经营造成损失的风险。

### （四）环境保护的风险

公司高度重视环保相关工作，投资项目严格执行“环境影响评价制度”，依法申领了排污许可证，通过了环境管理体系认证。报告期内，公司环保设施均正常运行。但由于公司生产规模较大、生产环境复杂等原因，公司生产运营过程中依然存在潜在的环境污染事故风险。因此，公司存在发生环境污染事故并对公司的业务、品牌、效益造成负面影响的风险。

### （五）税收优惠政策变动的风险

报告期内，公司及部分子公司依法享受了高新技术企业的所得税优惠和出口退税政策，如果国家调整相关高新技术企业及出口退税相关税收政策，或公司由于无法继续保持高新技术企业资格等原因无法继续享受相关优惠政策，则有可能提高公司的税负水平，从而给公司业绩带来不利影响。

## （二）其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 27 日	上海证券交易所	2023 年 2 月 28 日	详见上海证券交易所公司 2023-012 号公告

2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	上海证券交易所	2023 年 5 月 19 日	详见上海证券交易所公司 2023-051 号公告
--------------	-----------------	---------	-----------------	--------------------------

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，股东大会的召集和召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等法律法规的规定；出席会议人员和会议召集人的资格合法、有效；会议的表决程序和表决结果合法有效；股东大会的决议合法有效。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
宗永进	董事	离任
赵俊	董事	选举

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司原董事宗永进先生因退休原因辞去公司董事职务，辞职后不再担任公司任何职务。公司于 2023 年 4 月 27 日召开第五届董事会第三十四次会议，2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会审议《关于补选第五届董事会董事的议案》，同意赵俊先生为第五届董事会董事。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 4 月 27 日，公司召开了五届董事会第三十四次会议和第五届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次及预留授予部分限制性股票回购价格的议案》、《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于 2022 年限制性股票激励计	详见公司于 2023 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次及预留授予部分回购价格的公告》(公告编号: 2023-041)、《江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于

划首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案》等议案，公司独立董事对相关议案发表了独立意见。	2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就的公告》(公告编号: 2023-038) 等相关公告
公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共 302 名，可解除限售的限制性股票数量为 123.768 万股，上市流通日为 2023 年 5 月 12 日。	详见公司于 2023 年 5 月 9 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售暨上市公告》(公告编号: 2023-046)
2023 年 6 月 9 日，公司召开第五届董事会第三十七次会议和第五届监事会第二十五次会议审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划股票回购价格和回购数量的议案》。独立董事就相关议案发表了同意的独立意见。	详见公司于 2023 年 6 月 10 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于调整 2022 年限制性股票激励计划回购价格和回购数量的公告》(公告编号: 2023-064)
2023 年 7 月 10 日，公司召开第五届董事会第三十八次会议和第五届监事会第二十六次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案》。独立董事就相关议案发表了同意的独立意见。	详见公司于 2023 年 7 月 11 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个限售期解除限售条件成就的公告》(公告编号: 2023-084)
公司以自有资金回购注销已离职的激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票合计 27.72 万股	详见公司于 2023 年 7 月 12 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的回购注销实施公告》(公告编号: 2023-086)
公司 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个限售期解除限售条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共 8 名，可解除限售的限制性股票数量为 43.20 万股，上市流通日为 2023 年 7 月 19 日	详见公司于 2023 年 7 月 14 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个限售期解除限售暨股票上市公告》(公告编号: 2023-088)

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司属于 2023 年镇江市大气环境、土壤污染监管、环境风险监控监管重点单位；公司全资子公司鼎福铝业属于 2023 年余杭区危废类一级环保重点监管单位；公司全资子公司联晟新材属于 2023 年通辽市大气环境、环境风险重点管控单位、排污许可重点管理单位；公司全资子公司信兴新材属于 2023 年通辽市环境风险重点管控单位。

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

2023 年上半年，公司及全资子公司鼎福铝业、联晟新材、信兴新材环保设施运行正常，确保了废气排放及危废处置符合环保要求，具体排放及处置情况如下：

##### (1) 公司废气排放情况

单位	污染物	特征污染物名称	排放方式	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	DB32 3728- 2019/GB16297- 1996 三级标准 限值排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	排放 总量 (t)	核定排 放总量 (t)	排口数 量、分 布情况	超标 排放 情况
鼎胜 新材	废 气	氮氧化物	有 组 织 排 放	7.925	180	14.71	66.49	铸轧车 间 6 个 排放口	无
		二氧化硫		0.762	80	1.597	7.11		无
		氯化氢		0.853	10	1.566	15.67		无
		烟尘		3.044	20	6.23	37.47		无
		颗粒物		1.28	20	1.211	37.47	涂层车 间 9 个 排放口	无
		非甲烷总 烃		1.176	60	4.364	100.87	冷轧车 间 10 个排放 口	无
		非甲烷总 烃		43.613	60	1.565	100.87	退火炉 30 个排 放口	无
		硫酸雾		0.65	5	0.038	0.85	氧化车 间 2 个	无

								排放口	
		二氧化硫	0	50	0	7.11	锅炉房 1 个排 放口	无	
		氮氧化物	24.89	150	0.133	66.49		无	
烟尘	1.5	20	0.009 8	37.47	无				
联晟 新材	废气	氮氧化物	40	180	7.18	42.37	铸轧车 间 2 个 排放口	无	
		二氧化硫	16	80	4.56	33.84		无	
		颗粒物	14.4	120	2.24	402.96		无	
		非甲烷总 烃	/	120	/	/	1 次/年 未检测	无	
		苯	未检出	1	/	/	涂层车 间 2 个 排口	无	
		二甲苯	未检出	60	/	/		无	
		甲苯	未检出	60	/	/		无	
		颗粒物	24	30	/	/		无	
		非甲烷总 烃	28.8	100	/	/		无	
信兴 新材	废气	氮氧化物	33	400	12.9	14.9	铸轧车 间 2 个 排放口	无	
		二氧化硫	8	100	1.96	3.2		无	
		颗粒物	2.8	30	1.38	66.76		无	
		氟化物	/	3	/	/		无	

## (2) 公司污水排放情况

单位	排放口	排放方式	主要污染物	排放浓度 mg/L	上半年 排放总 量 t/年	达标情况	执行污染物 排放标准	核定排放 总量 (吨)
鼎胜新材	废水 总排口	谏壁污 水处理 厂	COD	26.467	1.5983	达标	500mg/L	84.36
			氨氮	0.561	0.0378	达标	45mg/L	2.298
			总磷	0.0583	0.0036	达标	8mg/L	0.273
联晟新材	总排口	不外排 (自行 处理供 生产回 用)	PH	7.5	/	达标	6-9mg/L	/
			化学需氧量	未检出			500mg/L	
			五日生化需 氧量	0.8			300mg/L	
			悬浮物	未检出			400mg/L	
			氨氮	2.14			/	
			石油类	未检出			20mg/L	
			动植物油类	0.13			100mg/L	

## (3) 公司土壤监测方面

按规定,公司及子公司 2023 年上半年暂未安排土壤监测,计划在下半年的年度环保监测中委托有资质的检测单位进行土壤监测,具体监测方案届时由具备相应检测资质的单位编制。

## (4) 危废处置情况

单位	危险废弃物名称	2023 年上半年 处置量(吨)	2023 年度允 许处置量(吨)	处置单位	是否有 处理资 质
鼎胜新材	含油废硅藻土	1899.92	6000	河南宁泰环保科技有限公司	有
				河南源源环保科技有限公司	
				河南润隆环保科技有限公司	
	含油硅藻土（二级）	157.98	500	江苏昕鼎丰环保科技有限公司	有
	含油滤布	9.86	150	江苏宏祥环境资源有限公司	有
	铝灰	568.917	3800	江苏海光金属有限公司	有
				福建煌源金属有限公司	
				高邮市环创资源再生科技有限公 司	
				浙江美臣新材料科技有限公司	
	除尘灰	915.10	3900	江苏海光金属有限公司	有
高邮市环创资源再生科技有限公 司					
浙江美臣新材料科技有限公司					
废水处理污泥	99.76	360	光大绿色环保固废处置（南通） 有限公司	有	
			常州市和润环保科技有限公司		
			中环信（扬州）环境服务有限公 司		
油泥	45.64	150	常州市晟安环保科技有限公司	有	
废矿物油	427.36	1640	江苏明浩新能源发展有限公司	有	



				江苏中吴长润环保科技有限公司	
	废硫酸	180.64	500	无锡金鹏水处理有限公司	有
	可清洗回用的废弃包装容器	11750 只	30000 只	常州鸿文容器再生利用有限公司	有
常州永盈环保科技有限公司					
泰州市四通再生资源有限公司					
	废弃化学品包装物	0.38	8	中环信（扬州）环境服务有限公司	有
	废活性碳纤维	0.18	8	中环信（扬州）环境服务有限公司	有
	理化室废液	0.06	0.3	中环信（扬州）环境服务有限公司	有
	沾染油品等有害物质的废物	27.24	110	中环信（扬州）环境服务有限公司	有
	200 升以下废包装容器	0.46	20	中环信（扬州）环境服务有限公司	有
	废电池	2.357	15	镇江佳源设备调剂有限公司	有
联晟新材	废矿物油	126.76	300	霍林郭勒市旺达废油回收站、内蒙古添羿再生能源开发利用有限公司	有
	含油硅藻土	914.492	3300	河南宁泰环保科技有限公司 内蒙古添羿再生能源开发利用有限公司	有
	废乳化液	335.95	400	内蒙古添羿再生能源开发利用有限公司	有
	焦油	0	450	内蒙古添羿再生能源开发利用有限公司	有
	含油污泥	26.4	95	内蒙古添羿再生能源开发利用有限公司	有
	铝灰	3748.61	6000	内蒙古信兴新能源材料有限公司 锦正物资再生利用有限公司	有
	废轧制油	203.4	500	河南宁泰环保科技有限公司	有
信兴新材	铝灰	2714.62	4900	内蒙古恒生环保科技有限公司	有

	清包灰	323.92	800	内蒙古恒生环保科技有限公司	有
	废矿物油	1.88	17	霍林郭勒旺达废油回收站	有
	废油桶	0.068	1.7	霍林郭勒旺达废油回收站	有
	除尘灰	27.59	30	阿荣旗海蒙科技发展有限公司	有
	废吨袋	0	3.1402	内蒙古跃兴环保科技有限公司	有
鼎福铝业	废矿物油	239.23	790	杭州大地海洋环保股份有限公司、宁波海靖环保科技有限公司	有
	含油硅藻土	417.155	1600	杭州大地海洋环保股份有限公司、丽水市民康医疗废物处理有限公司	有
	含油无纺布	25.695	120	杭州大地海洋环保股份有限公司、丽水市民康医疗废物处理有限公司	有
	废乳化液	41.62	90	杭州大地海洋环保股份有限公司	有
	废油桶	39.8715	90	杭州大地海洋环保股份有限公司、绍兴市金葵环保科技有限公司	有

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司在生产运营过程中严格执行环保“三同时”制度，根据环评报告要求安装建设了符合环保要求的污染防治设施，生产过程中的废气主要为熔炼废气、冷轧废气、退火废气、涂层废气、压花废气等，其中熔炼废气经集气罩收集后采用布袋除尘器进行处理，处理后的废气经 25 米高排气筒达标排入大气；冷轧尾气经轧机自带的收集系统收集后进入油雾回收净化系统净化后经 30 米高排气筒达标排入大气；退火尾气是少量的附着于铝箔表面的轧制油在产品退火加热过程中，蒸发产生的油雾废气，经管道集中收集后由 25 米高排气筒达标排放；涂层废气经水喷淋+活性炭设备进行净化处理后由 20 米高排气筒达标集中排放；氧化车间产生的硫酸雾经酸雾塔收集处理后，由 20 米高排气筒达标排放。报告期内，公司各污染防治措施均正常有效运转，确保达标排放。

公司生产厂区做好土地硬化，防止物料泄露后污染地下水和土壤。废弃物用专门的容器收集，堆放场所采取基础防渗漏和防雨措施，防止废弃物渗漏，对土壤和地下水造成影响，并做好每年 1 次对土壤的监测工作。

公司及子公司均配备污水处理系统，日常运行稳定，其中公司废水处理达标后纳入管网排入园区污水处理站；内蒙子公司污水处理站完成处理后的废水经超滤、反渗透二段净化后重新供给

生产使用，污水水质情况已在所属地区内备案。污水处理系统运行稳定，处理出废水稳定达标，实现零排放。

公司及子公司危险废弃物主要包括废矿物油、含油硅藻土、含油无纺布，焦油、铝灰、废乳化液及废油桶等，均分类存放，在分别取得江苏省环保厅、河南省环保厅、浙江省环保厅和内蒙古自治区环保厅的批准下，均委托有资质的单位处理处置，严格执行危险废弃物转移联单制度。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内，公司在建项目均已严格按照环保部门的要求取得了环评批复，并在项目建设过程中严格按照批复要求建设。公司排污许可证处于有效期内。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为了切实加强环境风险源的监控和防范，有效预防、降低环境事件发生，提升公司应急处置突发性环境事件的能力和水平，规范响应措施，对突发环境事件及时组织有效救援，及时控制和消减环境事件的危害，减小伴随着的环境影响。根据有关法律、法规，结合公司实际情况，公司及生产型子公司均制定了突发环境事件应急预案，预案包括综合应急预案和现场处置方案，主要涉及基本情况、环境风险源与环境风险评价、组织机构及职责、预防与预警、信息报告与通报、应急响应与措施、后期处置、应急培训和演练、奖惩、保障措施、预案的评审、备案、发布和更新及预案的实施和生效时间等内容。在生产运行调度指挥体系的基础上，按照既能对环境隐患进行监控和预警，又能对突发环境事件进行应急响应、应急指挥、应急救援和处置，形成“统一指挥、分级负责、协调有序、运转高效”的应急联动机制。公司及鼎福铝业将积极根据当地环保部门的要求，及时备案和更新《突发环境事件应急预案》。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司按照要求编制了《环境自行监测方案》，采取手工监测和自动监测相结合的技术手段，自行监测和委托例行监测相结合，自动监测安装了 COD、氨氮、PH 在线监测仪、废气在线监测仪进行监测，并在环保部门监控平台公布自行监测数据。每月、每季度委托有资质的第三方检测机构进行例行监测，报告期内，公司严格按照自行监测方案执行，符合国家环境监测技术规范和方法。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司及子公司与市政环保部门、综合管理等部门年度内共同举行环保活动，对厂区周边、公路两侧绿化带、厂区内等区域进行白色垃圾清理宣传活动，响应保护环境从我做起。在职工培训期间定期举办环保类培训，增强员工环保意识。环境保护日在厂区内悬挂宣传条幅，科普环保知识。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

1、优化能源结构：推进能源结构绿色化，实施绿色能源替代，以天然气替代原煤；引入综合智慧能源服务。

2、加快技术进步：聚焦节能降碳的关键环节和瓶颈问题，加大研发投入，加快推进节能降耗新技术、新装备、新工艺的技术攻关和成果转换。如公司及子公司陆续在厂房屋顶架及厂区内车库设光伏板，将太阳能直接转化成直流电能，高效利用太阳能，可替代部分工厂所需用电，减少碳排放。

3、拓展铝制品的应用领域：充分发挥铝制品轻量化、可回收、重复利用率高、无污染等绿色循环优势，积极推进“以铝代钢”“以铝代木”“以铝节铜”“以铝代塑”，加快铝制轻量化、铝制导体材料等精深加工产业发展，引领扩大铝制品的应用和消费领域，有效提升铝制品的附加值，实现铝加工的转型升级。

4、坚持发展绿色循环经济：坚持“资源化、减量化、再利用、再制造”原则，探索新业态、新模式，大力发展再生铝为主的绿色循环产业，打造清洁高效的铝废料闭环回收体系，综合提升铝资源循环利用水平。

5、推动节能降耗：厉行节约理念，优化工艺流程，提高设备效率，完善节能降耗机制，提升生产组织过程中的能源管控水平，实现能源的高效梯级利用，不断降低单位产品能耗。

6、加强国际合作：响应国家共建“一带一路”倡议，在全球范围广泛开展低碳铝产业技术合作，实现资源共享、技术共享、成果共享，推动全球铝工业绿色健康发展。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	鼎胜集团、周贤海、王小丽	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该等股份。(2) 公司上市后 6 个月内, 如股票连续 20 个交易日的收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整) 均低于公司首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整) 低于公司首次公开发行股票时的发行价, 其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。(3) 所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整) 不低于公司首次公开发行股票时的发行价。(4) 根据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定, 出现不得减持股份情形时, 承诺将不会减持发行人股份。锁定期满后, 将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持, 且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时, 将依据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序, 未履行法定程序前不得减持。	承诺时间: 2017 年 6 月 19 日, 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
	股份限售	普润平方、陆金澈投资、沿海产业基金、普润平方壹号	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该等股份。(2) 根据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定, 出现不得减持股份情形时, 承诺将不会减持发行人股份。锁定期满后, 将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持, 且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时, 将依据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序, 未履行法定程序前不得减持。	承诺时间: 2017 年 6 月 19 日, 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
	股份限售	公司董事、监事、高级管理人员	(1) 在担任公司董事、监事、高级管理人员期间, 每年转让公司股份不超过其持有的公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让其持有的公司股份。(2) 公司上市后 6 个月内, 如股票连续 20 个交易日的收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整) 均低于公司首次公开发行股票时的发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整) 低于公司首次公开发行股票时的发行价, 其持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。(3) 所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整) 不低于公司首次公开发行股票时的发行价。(4) 根据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定, 出现不得减持股份情形时, 承诺将不会减持发行人股份。(5) 锁定期届满后可以减持股份的, 承诺将依据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序, 未履行法定程序前不得减持。	承诺时间: 2017 年 6 月 19 日, 期限: 长期	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	鼎胜集团、周贤海、王小丽、普润平方	1、不利用其控股股东/实际控制人/5%以上的主要股东/董事/监事/高级管理人员的地位, 占用发行人及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量避免与发行人及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格应按市场公认的合理价格确定,	承诺时间: 2017 年 5 月 30 日, 期限:	是	是	不适用	不适用

2023 年半年度报告

		方、陆金澈投资、沿海产业基金、普润平方壹号、公司董事、监事、高级管理人员	并按规定履行信息披露义务。2、在发行人或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易的董事会或股东大会上，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。3、承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用其地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。4、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给发行人或其子公司以及发行人股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业将承担相应赔偿责任。	长期					
	解决同业竞争	鼎胜集团、周贤海、王小丽	1、截至本承诺函出具之日，承诺人及其控制的其他企业与发行人及其子公司之间不存在同业竞争的情形。2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与发行人及子公司业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业（包括承诺人及其控制的全资、控股公司及承诺人及其控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与发行人及子公司业务相同或相似的业务。3、如发行人或其子公司认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与发行人及子公司业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在发行人或其子公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在发行人或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，不利用控股股东、实际控制人的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。6、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给发行人或其子公司造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。	承诺时间：2017年5月30日，期限：长期	是	是	不适用	不适用	
	其他	公司董事、监事和高级管理人员	公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司及全体董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。	承诺时间：2017年5月30日，期限：长期	是	是	不适用	不适用	
	其他	公司董事、高级管理人员、鼎胜集团、周贤海、王小丽	(1) 公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，尽最大努力确保公司签署填补回报措施能够得到切实履行，并就此作出承诺：①、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；②、约束职务消费行为；③、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；④、同意公司将董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与董事/高级管理人员填补回报措施的执行情况相挂钩；⑤、公司未来对董事、高级管理人员进行股权激励的，同意将行权条件与董事、高级管理人员填补回报措施的执行情况相挂钩。(2) 公司控股股东鼎胜集团及实际控制人周贤海和王小丽夫妇承诺：“保证不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。”	承诺时间：2017年5月30日，期限：长期	是	是	不适用	不适用	
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、监事和高级管理人员	本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺募集说明书及其摘要不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并保证所披露信息的真实、准确、完整。	可转债发债前承诺，期限为长期	是	是	不适用	不适用	
	其他	鼎胜集团、周贤海、王小丽	公司控股股东鼎胜集团及实际控制人周贤海和王小丽夫妇承诺：“保证不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。”	可转债发债前承诺，期限为长期	是	是	不适用	不适用	
	其他	董事、高级管理人员	公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，尽最大努力确保公司签署填补回报措施能够得到切实履行，并就此作出承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、约束职务消费行为；3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、同意公司将董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与董事/高级管理人员填补回报措施的执行情况相挂钩；5、公司未来对董事、高级管理人员进行股权激励的，同意将行权条件与董事、高级管理人员填补回报措施的执行情况相挂钩。	可转债发债前承诺，期限为长期	是	是	不适用	不适用	
与股权激励相关的承诺	其他	鼎胜新材	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	承诺时间：2022年2月14日，期限：长期	是	是	不适用	不适用	

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

报告期内，公司与关联方开展的重大关联交易均属于日常关联交易，且未超过公司 2022 年年度股东大会审批通过的《关于确认 2022 年度日常关联交易及预计 2023 年度日常关联交易的议案》的预计额度，具体情况详见关联交易情况。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.0								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							170,158.95								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							170,158.95								
担保总额占公司净资产的比例(%)							26.99								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0.00								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无								
担保情况说明							无								

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,780,700	0.77			2,034,416	-1,514,880	519,536	4,300,236	0.49
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,780,700	0.77			2,034,416	-1,514,880	519,536	4,300,236	0.49
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,780,700	0.77			2,034,416	-1,514,880	519,536	4,300,236	0.49
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	486,678,498	99.23			390,408,011	1,332,789	391,740,800	878,419,298	99.51

1、人民币普通股	486,678,498	99.23			390,408,011	1,332,789	391,740,800	878,419,298	99.51
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	490,459,198	100.00			392,442,427	-182,091	392,260,336	882,719,534	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1)公司可转债自 2019 年 10 月 16 日起可转换为本公司股份。初始转股价格为 20.80 元/股，截至 2023 年 6 月 30 日，转股价格为 7.840 元/股，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，累计转股数为 95,109 股。

(2) 2023 年 7 月 1 日，公司召开第五届董事会第三十八次会议和第五届监事会第二十六次会议审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案》。公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共 302 名，可解除限售的限制性股票数量为 1,237,680 股，上市流通日为 2023 年 5 月 12 日。公司限售股及流通股数量相应变化，总股本不变。

(3)因 9 名激励对象在未满足首次授予限制性股票解除限售条件前离职，公司于 2023 年 4 月 27 日召开董事会，同意公司以自有资金回购注销上述已离职的激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票合计 154,000 万股，同时因公司实施 2022 年度权益分派以资本公积金每股转增 0.8 股，后经董事会审议通过调整相应回购数量（转增后股份数为 277,200 万股）及回购价格。公司已于 2023 年 6 月份支付完毕股份回购价款，并于 2023 年 7 月 14 日完成上述回购股份注销事宜。（具体内容请详看公告 2023-086）。

(4)本次利润分配及转增股本方案经公司 2023 年 5 月 18 日的 2022 年年度股东大会审议通过，公司以 2023 年 6 月 5 日总股本 490,553,034 股为基数实施 2022 年年度权益分派（每股转增 0.8 股）。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

2023 年 7 月 1 日至 2023 年 8 月 29 日，公司可转债累计转股数为 2,676 股，公司总股本增加至 882,722,210 股。若考虑本期间可转债转股影响，基本每股收益、每股净资产分别为 0.40 元/股和 7.12 元/股。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2022 年限制性股票激励对象（首次授予）	3,180,700	-1,237,680	1,554,416	3,497,436	股权激励	2023-5-12
2022 年限制性股票激励对象（预留部分授予）	600,000	0	480,000	1,080,000	股权激励	/
合计	3,780,700	-1,237,680	2,034,416	4,577,436	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	29,012
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状 态	数量	
杭州鼎胜实业集团有限公司	110,963,440	249,667,740	28.28	0	质押	31,410,000	境内非 国有法 人
周贤海	38,739,200	87,163,200	9.87	0	无	0	境内自 然人

北京普润平方股权投资中心(有限合伙)	26,823,920	66,999,420	7.59	0	质押	40,140,000	境内非国有法人
东方证券股份有限公司—中庚价值先锋股票型证券投资基金	35,714,002	35,714,002	4.04	0	无	0	其他
北京普润平方壹号股权投资中心(有限合伙)	15,583,029	35,168,015	3.98	0	无	0	境内非国有法人
江苏沿海产业投资基金(有限合伙)	9,668,371	22,203,835	2.51	0	无	0	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金	10,305,388	19,300,316	2.19	0	无	0	其他
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	12,613,696	12,613,696	1.43	0	无	0	其他
王小丽	5,280,000	11,880,000	1.35	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	5,500,000	9,500,000	1.08	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
杭州鼎胜实业集团有限公司	249,667,740	人民币普通股	249,667,740				
周贤海	87,163,200	人民币普通股	87,163,200				

北京普润平方股权投资中心（有限合伙）	66,999,420	人民币普通股	66,999,420
东方证券股份有限公司—中庚价值先锋股票型证券投资基金	35,714,002	人民币普通股	35,714,002
北京普润平方壹号股权投资中心（有限合伙）	35,168,015	人民币普通股	35,168,015
江苏沿海产业投资基金（有限合伙）	22,203,835	人民币普通股	22,203,835
中国工商银行股份有限公司—中欧价值智选回报混合型证券投资基金	19,300,316	人民币普通股	19,300,316
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	12,613,696	人民币普通股	12,613,696
王小丽	11,880,000	人民币普通股	11,880,000
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	9,500,000	人民币普通股	9,500,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	周贤海、王小丽为夫妻关系；周贤海和王小丽为杭州鼎胜实业集团有限公司股东。 北京普润平方股权投资中心（有限合伙）、北京普润平方壹号股权投资中心（有限合伙）的普通合伙人均为共青城普润投资管理合伙企业（有限合伙）。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因

王诚	董事长、总经理	330,000	594,000	264,000	资金公积转增股本
陈魏新	董事、副总经理、董事会秘书	331,300	596,340	265,040	资金公积转增股本
樊玉庆	董事	30,000	54,000	24,000	资金公积转增股本
段云芳	董事	30,000	54,000	24,000	资金公积转增股本
赵俊	董事	70,000	126,000	56,000	资金公积转增股本
楼清	财务总监	15,000	27,000	12,000	资金公积转增股本
董清良	监事会主席	150,000	270,000	120,000	资金公积转增股本
宗永进	离任董事	150,000	270,000	120,000	资金公积转增股本

宗永进先生于 2023 年 3 月 5 日辞去公司董事职务，公司分别于 2023 年 4 月 27 日召开第五届董事会第三十四次会议，2023 年 5 月 18 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于补选公司第五届董事会董事的议案》，同意选举赵俊先生为第五届董事会非独立董事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用



## 二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

### (一) 转债发行情况

经中国证监会出具的《关于核准江苏鼎胜新能源材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]6号），公司于2019年4月9日公开发行可转换公司债券1,254万张，每张面值100元，发行总额12.54亿元，期限6年。经上海证券交易所自律监管决定书[2019]65号文同意，公司12.54亿元可转换公司债券于2019年4月30日在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“鼎胜转债”，债券代码“113534”。公司可转债自2019年10月16日起可转换为本公司股份。初始转股价格为20.80元/股，最新转股价格为7.84元/股。

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	鼎胜转债	
期末转债持有人数	5,171	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
招商银行股份有限公司—中欧睿泓定期开放灵活配置混合型证券投资基金	26,928,000	6.87
中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	23,349,000	5.96
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	22,097,000	5.64
兴业银行股份有限公司—广发集裕债券型证券投资基金	20,385,000	5.20
中国工商银行股份有限公司—金鹰元丰债券型证券投资基金	18,405,000	4.70
中国建设银行股份有限公司—华夏可转债增强债券型证券投资基金	17,724,000	4.52
易方达安心收益固定收益型养老金产品—中国工商银行	16,945,000	4.32

股份有限公司		
易方达安盈回报固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	15,324,000	3.91
中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	15,290,000	3.90
中国农业银行股份有限公司—前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	14,000,000	3.57

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
鼎胜转债	393,332,000	1,416,000			391,916,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	鼎胜转债
报告期转股额（元）	1,416,000
报告期转股数（股）	95,109
累计转股数（股）	56,773,607
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	13.20
尚未转股额（元）	391,916,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	31.25

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		鼎胜转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年7月15日	20.70	2019年7月8日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	因实施2018年度利润分配方案，转股价格由20.80元/股调整为20.70元/股。
2019年10月16日	15.28	2019年9月24日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	根据鼎胜转债募集说明书的相关条款，公司股价已满足转股价格向下修正条件，经公司董

				事会、股东大会审议通过，转股价格由 20.70 元/股向下修正为 15.28 元/股。
2020 年 7 月 24 日	15.18	2020 年 7 月 17 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	因实施 2019 年度利润分配方案，转股价格由 15.28 元/股调整为 15.18 元/股。
2022 年 7 月 25 日	14.98	2022 年 7 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	因实施 2021 年度利润分配方案，转股价格由 15.18 元/股调整为 14.98 元/股。
2023 年 6 月 6 日	7.84	2023 年 5 月 31 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	因实施 2022 年度利润分配方案，转股价格由 14.98 元/股调整为 7.84 元/股。
截至本报告期末最新转股价格				7.84

#### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

截止 2023 年 6 月 30 日，公司总资产 239.99 亿元，资产负债率 73.85%。根据《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司委托联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）对公司发行的可转换公司债券进行了跟踪信用评级。报告期内，公司收到了联合资信出具的《江苏鼎胜新能源材料股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》（联合[2023]5519 号），评级结果如下：通过对鼎胜新材主体及其相关债券的信用状况进行跟踪分析和评估，确定维持公司主体长期信用等级为 AA-，维持“鼎胜转债”信用等级为 AA-，评级展望为稳定。

公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信情况良好，有充裕的资金偿还债券本息。

#### (七) 转债其他情况说明

公司股票自 2023 年 1 月 16 日至 2023 年 2 月 10 日期间，满足连续 30 个交易日中至少有 15 个交易日的收盘价格不低于“鼎胜转债”当期转股价格（14.98 元/股）的 130%，已触发“鼎胜转债”的赎回条款，公司本次不行使“鼎胜转债”的提前赎回权利，不提前赎回“鼎胜转债”。同时，未来三个月内（即 2023 年 2 月 11 日至 2023 年 5 月 10 日），如公司触发“鼎胜转债”的赎回条款均不行使

“鼎胜转债”的提前赎回权利。在此之后若“鼎胜转债”再次触发赎回条款，届时公司董事会将再次召开会议决定是否行使“鼎胜转债”的提前赎回权利。具体内容详见巨潮资讯网披露的《江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于不提前赎回“鼎胜转债”的提示性公告》（公告编号：2023-006）。

公司股票自 2023 年 5 月 11 日至 2023 年 5 月 31 日期间，满足连续 30 个交易日中至少有 15 个交易日的收盘价格不低于“鼎胜转债”当期转股价格（14.98 元/股）的 130%，已触发“鼎胜转债”的赎回条款，公司本次不行使“鼎胜转债”的提前赎回权利，不提前赎回“鼎胜转债”。同时，未来三个月内（即 2023 年 6 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日），如公司触发“鼎胜转债”的赎回条款均不行使“鼎胜转债”的提前赎回权利。在此之后若“鼎胜转债”再次触发赎回条款，届时公司董事会将再次召开会议决定是否行使“鼎胜转债”的提前赎回权利。具体内容详见巨潮资讯网披露的《江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于不提前赎回“鼎胜转债”的提示性公告》（公告编号：2023-061）。

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：江苏鼎胜新能源材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		9,216,166,648.34	7,153,731,403.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		660,698,069.25	362,787,528.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,475,959,361.74	2,090,183,916.67
应收款项融资		691,445,682.99	1,043,092,639.32
预付款项		128,724,789.10	242,216,623.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		120,961,588.90	118,184,500.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,171,970,367.41	3,452,332,810.08
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		313,140,129.59	359,658,171.60
流动资产合计		16,779,066,637.32	14,822,187,592.19
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		52,646,161.36	55,672,640.03
固定资产		5,272,922,754.35	5,279,010,669.54
在建工程		1,396,895,803.70	1,223,300,586.43
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		66,657,526.86	64,690,127.39
无形资产		325,102,054.40	328,623,711.15
开发支出			
商誉		91,906,247.97	91,906,247.97
长期待摊费用		17,574,413.97	36,397,481.67
递延所得税资产		17,532,463.74	24,559,326.60
其他非流动资产		23,204,456.78	27,712,509.05
非流动资产合计		7,264,441,883.13	7,131,873,299.83
资产总计		24,043,508,520.45	21,954,060,892.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		4,233,617,629.56	4,244,270,029.04
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		1,795,798.62	5,517,936.32
衍生金融负债			
应付票据		8,802,373,624.60	7,056,124,430.82
应付账款		1,174,851,271.18	1,324,755,380.64
预收款项			
合同负债		115,433,411.19	170,820,951.58
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		73,081,031.09	105,656,508.24
应交税费		36,469,499.01	74,285,191.21
其他应付款		70,800,798.79	130,386,036.29
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		638,706,606.23	276,836,991.18
其他流动负债		5,387,564.69	6,919,142.57
流动负债合计		15,152,517,234.96	13,395,572,597.89
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		1,523,215,152.19	1,471,989,590.99
应付债券		395,709,353.17	390,871,324.31
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		66,728,656.75	66,152,263.73
长期应付款		502,910,241.40	202,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		36,032,432.66	36,954,752.21
递延所得税负债		67,104,317.25	74,878,176.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,591,700,153.42	2,242,846,107.77

负债合计		17,744,217,388.38	15,638,418,705.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		882,719,534.00	490,459,198.00
其他权益工具		70,677,423.09	70,932,781.97
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,106,743,921.19	2,488,391,017.03
减：库存股		43,921,199.40	69,625,529.00
其他综合收益		23,209,119.76	4,248,216.56
专项储备		21,689,039.04	21,689,039.04
盈余公积		231,438,046.11	231,438,046.11
一般风险准备			
未分配利润		2,995,370,334.03	3,066,674,530.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,287,926,217.82	6,304,207,300.20
少数股东权益		11,364,914.25	11,434,886.16
所有者权益（或股东权益）合计		6,299,291,132.07	6,315,642,186.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,043,508,520.45	21,954,060,892.02

公司负责人：王诚 主管会计工作负责人：楼清 会计机构负责人：王瑛

### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：江苏鼎胜新能源材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,000,374,340.40	5,164,943,973.63
交易性金融资产		260,698,069.25	362,787,528.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,828,662,361.72	1,798,330,902.47
应收款项融资		653,416,889.17	690,410,456.38
预付款项		787,745,419.39	958,330,939.30
其他应收款		19,503,518.86	18,831,898.27
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,695,712,678.87	1,908,883,178.89
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		20,009,045.91	135,417,085.81
流动资产合计		12,266,122,323.57	11,037,935,962.75
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,018,691,790.13	3,008,691,790.13
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		2,053,900,038.50	2,026,297,945.66
在建工程		139,013,032.27	184,144,581.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,962,491.31	27,952,044.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,370,380.61	7,628,135.47
递延所得税资产			
其他非流动资产		21,427,376.84	25,346,032.37
非流动资产合计		5,265,365,109.66	5,280,060,529.63
资产总计		17,531,487,433.23	16,317,996,492.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,363,662,938.30	3,128,750,831.79
交易性金融负债		897,899.31	5,265,688.62
衍生金融负债			
应付票据		6,716,480,418.00	5,423,327,138.79
应付账款		581,872,825.84	684,054,089.24
预收款项			
合同负债		35,504,588.15	52,379,023.49
应付职工薪酬		28,253,727.67	39,836,045.21
应交税费		6,894,042.50	8,848,264.76
其他应付款		60,779,730.89	85,889,520.66
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		517,887,223.16	80,579,017.52
其他流动负债		3,518,319.20	5,302,044.29
流动负债合计		11,315,751,713.02	9,514,231,664.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		973,798,611.11	1,281,180,208.33
应付债券		395,709,353.17	390,871,324.31
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,219,126.90	4,514,835.34
递延所得税负债		32,704,344.65	37,528,259.00
其他非流动负债			



非流动负债合计		1,406,431,435.83	1,714,094,626.98
负债合计		12,722,183,148.85	11,228,326,291.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		882,719,534.00	490,459,198.00
其他权益工具		70,677,423.09	70,932,781.97
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,152,335,740.16	2,538,929,549.37
减：库存股		43,921,199.40	69,625,529.00
其他综合收益		-230,475.00	-415,325.00
专项储备			
盈余公积		231,438,046.11	231,438,046.11
未分配利润		1,516,285,215.42	1,827,951,479.58
所有者权益（或股东权益）合计		4,809,304,284.38	5,089,670,201.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,531,487,433.23	16,317,996,492.38

公司负责人：王诚 主管会计工作负责人：楼清 会计机构负责人：王瑛

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		9,218,600,075.75	11,445,462,664.38
其中：营业收入		9,218,600,075.75	11,445,462,664.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,738,236,330.28	10,639,810,247.78
其中：营业成本		7,992,950,816.92	9,803,534,481.73
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		36,170,666.95	31,625,429.28
销售费用		102,601,991.36	107,539,907.67
管理费用		99,023,872.82	89,271,479.29
研发费用		484,392,096.01	522,034,069.87
财务费用		23,096,886.22	85,804,879.94
其中：利息费用		108,063,593.39	112,143,965.84
利息收入		58,214,024.38	26,746,325.70
加：其他收益		54,647,196.60	20,581,338.73
投资收益（损失以“－”号填列）		-67,948,908.56	-73,065,561.17

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8,838,512.70	-10,358,273.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-17,483,925.74	-39,294,403.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-38,248,221.14	-16,678,083.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		150,392.72	-2,994,234.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		420,318,792.05	683,843,198.90
加：营业外收入		1,678,685.41	18,412,514.75
减：营业外支出		16,841,090.79	3,053,610.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		405,156,386.67	699,202,103.07
减：所得税费用		54,818,185.80	100,838,215.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		350,338,200.87	598,363,887.22
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		350,338,200.87	598,363,887.22
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）		350,408,172.78	596,786,519.09
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-69,971.91	1,577,368.13
六、其他综合收益的税后净额		18,960,903.20	-9,696,631.98
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		18,960,903.20	-9,696,631.98
（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		-230,475.00	-5,832,025.00
(6) 外币财务报表折算差额		19,191,378.20	-3,864,606.98
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		369,299,104.07	588,667,255.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		369,369,075.98	587,089,887.11
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-69,971.91	1,577,368.13
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.40	0.68
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.39	0.66

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王诚 主管会计工作负责人：楼清 会计机构负责人：王瑛

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		7,561,449,527.81	9,300,744,220.87
减：营业成本		7,067,468,678.16	8,569,417,694.41
税金及附加		15,081,865.33	10,257,331.05
销售费用		20,137,945.31	25,518,682.53
管理费用		34,415,558.66	34,114,399.85
研发费用		240,078,564.80	294,648,397.11
财务费用		50,226,839.42	74,131,967.57
其中：利息费用		88,346,369.28	82,099,546.18
利息收入		22,015,893.76	10,550,258.76
加：其他收益		17,806,036.44	4,094,581.21
投资收益（损失以“－”号填列）		-13,436,950.40	-24,662,090.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		9,484,164.31	-1,289,183.45

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,846,372.51	-17,041,229.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,902,019.46	-6,614,572.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,669.91	-2,969,997.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		128,158,604.42	244,173,256.04
加：营业外收入		653,997.43	4,100,803.98
减：营业外支出		1,169,520.31	1,947,368.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,643,081.54	246,326,691.55
减：所得税费用		17,596,976.46	39,920,629.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		110,046,105.08	206,406,062.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		110,046,105.08	206,406,062.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-230,475.00	-5,832,025.00
（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		-230,475.00	-5,832,025.00
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		-230,475.00	-5,832,025.00
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		109,815,630.08	200,574,037.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王诚 主管会计工作负责人：楼清 会计机构负责人：王瑛

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,201,952,547.20	8,489,043,607.77
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		321,906,043.28	562,932,191.52
收到其他与经营活动有关的现金		3,287,293,655.56	1,448,131,088.47
经营活动现金流入小计		10,811,152,246.04	10,500,106,887.76
购买商品、接受劳务支付的现金		4,509,923,025.49	5,163,491,797.70
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		404,428,248.20	382,869,244.54
支付的各项税费		180,865,195.33	152,126,937.25
支付其他与经营活动有关的现金		4,558,882,321.31	3,650,275,866.53
经营活动现金流出小计		9,654,098,790.33	9,348,763,846.01
经营活动产生的现金流量净额		1,157,053,455.71	1,151,343,041.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,202,264.76	12,977,743.04

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		852,757.65	5,351,771.40
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		259,718,211.20	131,957,846.61
投资活动现金流入小计		263,773,233.61	150,287,361.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,514,875.76	148,539,463.73
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		558,681,477.48	754,460,541.66
投资活动现金流出小计		743,196,353.24	903,000,005.39
投资活动产生的现金流量净额		-479,423,119.63	-752,712,644.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			69,625,529.00
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		4,342,672,360.00	4,990,847,384.88
收到其他与筹资活动有关的现金		77,839,993.32	17,500,000.00
筹资活动现金流入小计		4,420,512,353.32	5,077,972,913.88
偿还债务支付的现金		3,946,720,358.94	5,002,288,238.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		522,836,902.00	89,853,415.70
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		307,021,608.34	189,325,000.00
筹资活动现金流出小计		4,776,578,869.28	5,281,466,654.50
筹资活动产生的现金流量净额		-356,066,515.96	-203,493,740.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		16,053,502.29	16,976,209.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		337,617,322.41	212,112,866.37
加：期初现金及现金等价物余额		786,517,598.04	832,624,352.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,124,134,920.45	1,044,737,218.96

公司负责人：王诚 主管会计工作负责人：楼清 会计机构负责人：王瑛

#### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,696,333,040.16	5,924,936,770.17
收到的税费返还		168,703,063.08	170,097,671.14
收到其他与经营活动有关的现金		1,662,769,240.78	838,247,691.96
经营活动现金流入小计		6,527,805,344.02	6,933,282,133.27
购买商品、接受劳务支付的现金		2,744,572,914.18	3,993,508,458.56
支付给职工及为职工支付的现金		185,383,185.47	174,078,191.00
支付的各项税费		41,962,736.62	37,657,171.60
支付其他与经营活动有关的现金		3,051,641,735.34	2,203,963,751.69
经营活动现金流出小计		6,023,560,571.61	6,409,207,572.85
经营活动产生的现金流量净额		504,244,772.41	524,074,560.42
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,202,264.15	4,181,995.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		207,479.41	1,152,451.40
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		259,000,000.00	497,674,119.25
投资活动现金流入小计		262,409,743.56	503,008,566.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,302,487.61	54,443,720.11
投资支付的现金		10,000,000.00	
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		164,493,378.18	712,895,134.49
投资活动现金流出小计		200,795,865.79	767,338,854.60
投资活动产生的现金流量净额		61,613,877.77	-264,330,288.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			69,625,529.00
取得借款收到的现金		3,412,517,400.00	3,821,380,328.47
收到其他与筹资活动有关的现金		75,406,813.55	17,500,000.00
筹资活动现金流入小计		3,487,924,213.55	3,908,505,857.47
偿还债务支付的现金		3,056,008,013.90	3,735,822,070.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		498,322,727.72	75,509,246.65
支付其他与筹资活动有关的现金		307,021,608.34	80,325,000.00

筹资活动现金流出小计		3,861,352,349.96	3,891,656,317.14
筹资活动产生的现金流量净额		-373,428,136.41	16,849,540.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,983,543.24	3,900,979.20
五、现金及现金等价物净增加额		203,414,057.01	280,494,791.73
加：期初现金及现金等价物余额		405,712,771.90	318,514,245.90
六、期末现金及现金等价物余额		609,126,828.91	599,009,037.63

公司负责人：王诚 主管会计工作负责人：楼清 会计机构负责人：王瑛



合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	490,459,198.00			70,932,781.97	2,488,391,017.03	69,625,529.00	4,248,216.56	21,689,039.04	231,438,046.11		3,066,674,530.49		6,304,207,300.20	11,434,886.16	6,315,642,186.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	490,459,198.00			70,932,781.97	2,488,391,017.03	69,625,529.00	4,248,216.56	21,689,039.04	231,438,046.11		3,066,674,530.49		6,304,207,300.20	11,434,886.16	6,315,642,186.36
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	392,260,336.00			-255,358.88	-381,647,095.84	-25,704,329.60	18,960,903.20				-71,304,196.466		-16,281,082.38	-69,971.91	-16,351,054.29
(一) 综合收益总额							18,960,903.20				350,408,172.78		369,369,075.98	-69,971.91	369,299,104.07
(二) 所有者投入和	-182,091.00			-255,358.88	10,795,331.16	-25,704,329.60							36,062,210.88		36,062,210.88

减少资本														
1.所有者投入的普通股	-277,200.00				-2,567,180.00								-2,844,380.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	95,109.00			-255,358.88	1,589,942.99								1,429,693.11	
3.股份支付计入所有者权益的金额					11,772,568.17								11,772,568.17	
4.其他														
(三) 利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四) 所有者权益内部结转	392,442,427.00				-392,442,427.00									
1.资本公积转增资本(或股本)	392,442,427.00				-392,442,427.00									
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定														

2023 年半年度报告

受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取								48,050,828.78					48,050,828.78			
2. 本期使用								48,050,828.78					48,050,828.78			
(六) 其他																
四、本期末余额	882,719,534.00			70,677,423.09	2,106,743,921.19	43,921,199.40	23,209,119.76	21,689,039.04	231,438,046.11		2,995,370,334.03		6,287,926,217.82	11,364,914.25		6,299,291,132.07

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	485,976,369.00			72,830,300.44	2,377,359,008.92		-51,431,948.34	21,689,039.04	169,312,248.63		1,845,194,902.69		4,920,929,920.38	10,228,026.30	4,931,157,946.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年	485,976,369.00			72,830,300.44	2,377,359,008.92		-51,431,948.34	21,689,039.04	169,312,248.63		1,845,194,902.69		4,920,929,920.38	10,228,026.30	4,931,157,946.68

2023 年半年度报告

期初余额														
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,791,470.00		-29,575.47	78,798,028.52		-9,696,631.98	358,712.36			498,832,951.29		572,054,954.72	1,577,368.13	573,632,322.85
（一）综合收益总额						-9,696,631.98				596,786,519.09		587,089,887.11	1,577,368.13	588,667,255.24
（二）所有者投入和减少资本	3,791,470.00		-29,575.47	78,798,028.52								82,559,923.05		82,559,923.05
1. 所有者投入的普通股	3,780,700.00			78,621,536.23								82,402,236.23		82,402,236.23
2. 其他权益工具持有者投入资本	10,770.00		-29,575.47	176,492.29								157,686.82		157,686.82
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-97,953,567.80		-97,953,567.80		-97,953,567.80
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-97,953,567.80		-97,953,567.80		-97,953,567.80
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														

2023 年半年度报告

损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							358,712.36				358,712.36		358,712.36		
1. 本期提取							49,408,143.86				49,408,143.86		49,408,143.86		
2. 本期使用							49,049,431.50				49,049,431.50		49,049,431.50		
(六) 其他															
四、本期期末余额	489,767,839.00			72,800,724.97	2,456,157,037.44		-61,128,580.32	22,047,751.40	169,312,248.63		2,344,027,853.98		5,492,984,875.10	11,805,394.43	5,504,790,269.53

公司负责人：王诚 主管会计工作负责人：楼清 会计机构负责人：王瑛

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	490,459,198.00			70,932,781.97	2,538,929,549.37	69,625,529.00	-415,325.00		231,438,046.11	1,827,951,479.58	5,089,670,201.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	490,459,198.00			70,932,781.97	2,538,929,549.37	69,625,529.00	-415,325.00		231,438,046.11	1,827,951,479.58	5,089,670,201.03
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	392,260,336.00			-255,358.88	-386,593,809.21	-25,704,329.60	184,850.00			-311,666,264.16	-280,365,916.65
(一) 综合收益总额							184,850.00			110,046,105.08	110,230,955.08
(二) 所有者投入和减少资本	-182,091.00			-255,358.88	5,848,617.79	-25,704,329.60					31,115,497.51
1. 所有者投入的普通股	-277,200.00				-2,567,180.00						-2,844,380.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	95,109.00			-255,358.88	1,589,942.99						1,429,693.11
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,825,854.80						6,825,854.80



5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							25,500,803.18			25,500,803.18
2. 本期使用							25,500,803.18			25,500,803.18
(六) 其他						-5,529,500.00				-5,529,500.00
四、本期期末余额	489,767,839.00			72,800,724.97	2,501,246,409.70	-5,832,025.00		169,312,248.63	1,475,225,929.56	4,702,521,126.86

公司负责人：王诚 主管会计工作负责人：楼清 会计机构负责人：王瑛

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏鼎胜新能源材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名镇江鼎胜铝业股份有限公司，系由镇江鼎胜铝业有限公司以整体变更方式设立。镇江鼎胜铝业有限公司成立于 2003 年 8 月 12 日，在江苏省镇江市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3211001103272 的企业法人营业执照，并以 2008 年 2 月 29 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。本公司于 2008 年 7 月 29 日在江苏省镇江市工商行政管理局登记注册，并于 2015 年 12 月 11 日更名为现名。公司总部位于江苏省镇江市。现持有统一社会信用代码为 9132110075321015XF 的营业执照，注册资本 490,460,796.00 元，股份总数为 882,719,534 股（每股面值 1 元，注册资本与股份总数的差额系资本公积转增股本（每 10 股转增 8 股）、截止资产负债表日公司可转换债券已转股尚未办理工商变更登记手续所致以及回购注销上述已离职的激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票）。公司股票已于 2018 年 4 月 18 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属铝压延加工行业。主要经营活动为铝板带箔的研发、生产与销售业务。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 30 日五届四十一一次董事会批准对外报出。

本公司将杭州五星铝业有限公司、杭州鼎福铝业有限公司、杭州鼎成铝业有限公司、杭州鼎胜进出口有限公司、鼎胜铝业（香港）贸易有限公司、镇江鼎胜后勤管理服务有限公司、DINGSHENG SALES(USA)CO.LTD、泰鼎立新材料有限公司、鼎亨新材料有限公司、内蒙古信兴新能源材料有限公司、内蒙古联晟新能源材料有限公司、江苏荣丽达进出口有限公司（以下分别简称五星铝业公司、鼎福铝业公司、鼎成铝业公司、鼎胜进出口公司、香港鼎胜公司、鼎胜后勤公司、美国销售公司、泰鼎立公司、鼎亨新材公司、信兴新材公司、联晟新材公司、荣丽达公司）等 12 家子公司以及杭州乔洛投资有限公司、内蒙古信兴危险品运输有限公司、Alusino Foil GmbH、EUROPEAN METALS S.R.L、Prosvic Holding Inc、Prosvic Sales Inc（以下分别简称乔洛投资公司、信兴运输公司、德国贸易公司、欧洲材料公司、美国控股公司、美国贸易公司）等 6 家孙公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本报告本节第八、九章之说明。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
五星铝业	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00		设立
鼎胜香港	香港	香港	商品流通业	100.00		设立
鼎成铝业	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00		设立
鼎胜进出口	浙江杭州	浙江杭州	商品流通业	100.00		设立
鼎胜后勤	江苏镇江	江苏镇江	服务业	100.00		设立
鼎胜美国	美国	美国	商品流通业	100.00		设立
鼎福铝业	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00		设立
乔洛投资	浙江杭州	浙江杭州	投资		100.00	设立



荣丽达	江苏镇江	江苏镇江	商品流通业	100.00		设立
泰鼎立	泰国	泰国	制造业	93.56	6.44	设立
鼎亨	泰国	泰国	制造业	88.06	11.94	设立
信兴新材	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	制造业	80.00		设立
信兴运输	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	运输业		80.00	设立
美国控股	美国	美国	投资		100.00	设立
美国销售	美国	美国	商品流通业		100.00	设立
德国新能源	德国	德国	商品流通业		100.00	设立
欧洲轻合金	意大利	意大利	制造业		100.00	设立
联晟新材	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	制造业	100.00		收购

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的

账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府押金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	
其他应收款——账龄组合	账龄	

## (3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对

照表，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具之说明。

## 12. 应收账款

## 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具之说明。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具之说明。

## 14. 其他应收款

## 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 10.金融工具之说明。

## 15. 存货

√适用 □不适用

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用



## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方

的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	9.50%-4.75%
通用设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%
专用设备	年限平均法	10-25	5%	9.50%-3.80%
运输工具	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75 以上（含 75）]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90 以上（含 90）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90 以上（含 90）]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态

但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实

现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3-10

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息

净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

###### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

###### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

根据金融工具相关准则和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到



履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售单零箔、双零箔、电池箔、空调箔以及铝板带材等铝箔产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户经客户签收或客户领用时确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单等资料或客户领用时确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或

类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

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

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

#### 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认: (1) 公司能够满足政府补助所附的条件; (2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的, 以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断, 以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 难以区分与资产相关或与收益相关的, 整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

##### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的, 以实

际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

###### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

###### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，

公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

## (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

采用套期会计的依据、会计处理方法

1. 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；(2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；(3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：(1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；(2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；(3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

## 3. 套期会计处理

## (1) 公允价值套期

1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

2) 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益,同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《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(或其组成部分)的,其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益,其账面价值已经按公允价值计量,不再调整;被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资(或其组成部分)的,其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益,其账面价值已经按公允价值计量,不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺(或其组成部分)的,其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债,相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时,调整该资产或负债的初始确认金额,以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具(或其组成部分)的,公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销,并计入当期损益。被套期项目为按照《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(或其组成部分)的,按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销,并计入当期损益,但不调整金融资产(或其组成部分)的账面价值。

## (2) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分,作为现金流量套期储备,计入其他综合收益,无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认:A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失;B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

2) 被套期项目为预期交易,且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的,或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时,将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出,计入该资产或负债的初始确认金额。

3) 其他现金流量套期,原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额,在被套期预期交易影响损益的相同期间转出,计入当期损益。

## (3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分,确认为其他综合收益,并在处置境外经营时,将其转出计入当期损益;套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分,计入当期损益。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

## 45. 其他

√适用 □不适用

## 1. 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 2. 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%出口退税率为13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司、五星铝业、联晟新材	15
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

√适用 □不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示江苏省 2021 年第二批认定报备高新技术企业名单》，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年(2021 年至 2023 年)。本期本公司按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业备案名单》，五星铝业被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年(2021 年至 2023 年)。本期五星铝业公司按 15%的税率计缴企业所得税。

3. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件《关于内蒙古自治区 2020 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕244 号），联晟新材被认定为高新技术企业，认定期 3 年（2020 年至 2022 年）。截至本报告披露日，联晟新材重新申请高新技术企业的审核尚在进行中，2023 年 1-6 月暂按 15%的税率计缴企业所得税。

## 3. 其他

√适用 □不适用

香港鼎胜公司、美国销售公司、泰鼎立公司、鼎亨新材公司、德国贸易公司、欧洲材料公司、美国控股公司、美国贸易公司按注册所在地的相关政策计缴税费。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,022,203.47	337,719.53
银行存款	7,642,472,870.71	5,602,864,270.14
其他货币资金	1,572,671,574.16	1,550,529,413.33
合计	9,216,166,648.34	7,153,731,403.00
其中：存放在境外的款项总额	67,520,920.20	55,786,408.34
存放财务公司存款		

其他说明：

1、期末银行存款中有 500,000,000 元的定期存款质押用于开立信用证，有 6,046,049,800 元的定期



存款质押开立银行承兑汇票。

2、期末其他货币资金中有 1,324,495,190.05 元系银行承兑汇票保证金，有 200,441,218.91 元系信用证保证金，有 21,045,518.93 元系远期结售汇保证金，有 26,689,646.27 元系存出投资款。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	660,698,069.25	362,787,528.00
其中：		
衍生金融资产	10,698,069.25	12,787,528.00
银行理财产品	650,000,000.00	350,000,000.00
合计	660,698,069.25	362,787,528.00

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6) 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,599,373,481.31
1 年以内小计	2,599,373,481.31
1 至 2 年	9,727,847.85
2 至 3 年	49,000.34
3 至 4 年	4,905.30
合计	2,609,155,234.80

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,485,846.16	0.10	2,485,846.16	100	0.00	4,886,944.69	0.22	4,886,944.69	100	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	2,485,846.16	0.10	2,485,846.16	100	0.00	4,886,944.69	0.22	4,886,944.69	100	0.00
按组合计提坏账准备	2,606,669,388.64	99.90	130,710,026.90	5.01	2,475,959,361.74	2,200,544,813.98	99.78	110,360,897.31	5.02	2,090,183,916.67
其中：										
按组合计提坏账准备	2,606,669,388.64	99.90	130,710,026.90	5.01	2,475,959,361.74	2,200,544,813.98	99.78	110,360,897.31	5.02	2,090,183,916.67
合计	2,609,155,234.80	/	133,195,873.06	/	2,475,959,361.74	2,205,431,758.67	/	115,247,842.00	/	2,090,183,916.67

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
ST & MO INTERNATIONAL HOLDINGS CO.LTD	2,485,846.16	2,485,846.16	100	预计无法收回
合计	2,485,846.16	2,485,846.16	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,599,373,481.31	129,968,673.98	5.00
1-2 年	7,242,001.69	724,200.17	10.00
2-3 年	49,000.34	14,700.10	30.00
3-4 年	4,905.30	2,452.65	50.00
合计	2,606,669,388.64	130,710,026.90	5.01

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,886,944.69	89,858.98	2,490,957.51			2,485,846.16
按组合计提坏账准备	110,360,897.31	20,349,129.59				130,710,026.90
合计	115,247,842.00	20,438,988.57	2,490,957.51			133,195,873.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
ONEPACK COMERCIO IMPORT EXPORT LTDA	1,975,413.27	回款
合计	1,975,413.27	/

其他说明:

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	401,325,541.53	15.38	20,066,277.08
第二名	310,083,307.74	11.88	15,504,165.39
第三名	255,991,377.40	9.81	12,799,568.87
第四名	155,895,611.90	5.97	7,794,780.60
第五名	113,540,992.21	4.35	5,677,049.61
小 计	1,236,836,830.78	47.40	61,841,841.55

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	691,445,682.99	1,043,092,639.32
合计	691,445,682.99	1,043,092,639.32

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

## (1) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	322,921,935.43
小 计	322,921,935.43

注：期末已质押金额中包括合并范围内各公司之间相互开具的银行承兑汇票 240,000,000.00 元，在合并时已抵消

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	6,909,899,854.83
小 计	6,909,899,854.83

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获

支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	128,724,789.10	100.00	242,214,923.04	100.00
3 年以上			1,700.00	0.00
合计	128,724,789.10	100.00	242,216,623.04	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	71,141,511.47	55.27
第二名	23,158,904.50	17.99
第三名	8,049,368.35	6.25
第四名	7,112,382.73	5.53
第五名	4,250,816.05	3.30
小 计	113,712,983.10	88.34

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	120,961,588.90	118,184,500.48
合计	120,961,588.90	118,184,500.48

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

#### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	69,947,139.70
1 年以内小计	69,947,139.70
1 至 2 年	1,444,199.97
2 至 3 年	286,094.64
3 至 4 年	656,845.72
4 至 5 年	3,416,683.54
5 年以上	52,110,300.00
合计	127,861,263.57

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	37,532,507.99	38,635,816.08
押金保证金	81,925,673.97	78,312,453.01
备用金	4,580,637.60	1,768,648.59
房租及水电费	841,053.11	833,976.13
其他	2,981,390.90	5,997,386.66
合计	127,861,263.57	125,548,280.47



## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,166,010.49	417,662.47	3,780,107.03	7,363,779.99
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-72,210.00	72,210.00		
--转入第三阶段		-28,609.46	28,609.46	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	403,556.10	-345,452.47	-522,208.95	-464,105.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	3,497,356.59	144,420.00	3,257,898.08	6,899,674.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	7,363,779.99	-464,105.32				6,899,674.67
合计	7,363,779.99	-464,105.32				6,899,674.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	52,000,000.00	5 年以上	40.67	0
第二名	出口退税	37,532,507.99	1 年以内	29.35	1,876,625.40
第三名	押金保证金	8,750,000.00	1 年以内	6.84	437,500.00
第四名	押金保证金	5,066,712.99	1 年以内	3.96	253,335.65
第五名	押金保证金	3,300,000.00	4-5 年	2.58	2,640,000.00
合计	/	106,649,220.98	/	83.41	5,207,461.05

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	771,555,200.36	4,450,074.53	767,105,125.83	795,681,725.36	6,234,525.05	789,447,200.31
在产品	1,068,983,040.71	9,574,507.13	1,059,408,533.58	1,181,913,755.25	10,486,878.59	1,171,426,876.66
库存商品	943,473,345.02	23,464,334.49	920,009,010.53	976,792,062.85	24,668,496.05	952,123,566.80
发出商品	395,320,316.82	759,304.99	394,561,011.83	510,909,341.13	1,199,962.88	509,709,378.25
委托加工物资	596,693.69		596,693.69	1,490,024.79		1,490,024.79
包装物	8,149,959.13		8,149,959.13	7,914,468.93		7,914,468.93
周转材料	22,140,032.82		22,140,032.82	20,221,294.34		20,221,294.34
合计	3,210,218,588.55	38,248,221.14	3,171,970,367.41	3,494,922,672.65	42,589,862.57	3,452,332,810.08

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,234,525.05	4,450,074.53		6,234,525.05		4,450,074.53
在产品	10,486,878.59	9,574,507.13		10,486,878.59		9,574,507.13
库存商品	24,668,496.05	23,464,334.49		24,668,496.05		23,464,334.49
发出商品	1,199,962.88	759,304.99		1,199,962.88		759,304.99
合计	42,589,862.57	38,248,221.14		42,589,862.57		38,248,221.14

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	相关产成品估计售价减去成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	288,835,710.65	345,731,227.67
预缴企业所得税	2,219,102.12	11,999,770.72
保险费	21,015,849.03	0.00
其他	1,069,467.79	1,927,173.21
合计	313,140,129.59	359,658,171.60

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	50,506,703.31	47,834,257.83		98,340,961.14
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	2,424,116.64	844,732.22		3,268,848.86
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转回固定资产\无形资产	2,424,116.64	844,732.22		3,268,848.86
4.期末余额	48,082,586.67	46,989,525.61		95,072,112.28
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	28,586,764.55	14,081,556.56		42,668,321.11
2.本期增加金额	1,219,735.93	521,447.13		1,741,183.06
(1) 计提或摊销	1,219,735.93	521,447.13		1,741,183.06

3.本期减少金额	1,733,761.12	249,792.13		1,983,553.25
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转回固定资产\无形资产	1,733,761.12	249,792.13		1,983,553.25
4.期末余额	28,072,739.36	14,353,211.56		42,425,950.92
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,009,847.31	32,636,314.05		52,646,161.36
2.期初账面价值	21,919,938.76	33,752,701.27		55,672,640.03

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,272,922,754.35	5,279,010,669.54
合计	5,272,922,754.35	5,279,010,669.54

其他说明:

无

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,782,836,406.06	163,631,385.01	5,868,975,022.53	28,125,111.22	7,843,567,924.82
2. 本期增加金额	26,118,780.95	71,446,823.15	143,092,375.73	3,753,549.13	244,411,528.96
(1) 购置		8,740,068.93	3,362,281.38	3,732,530.91	15,834,881.22
(2) 在建工程转入	22,463,281.07	62,321,803.85	132,247,436.29	0.00	217,032,521.21
(3) 汇	1,231,383.24	384,950.37	7,482,658.06	21,018.22	9,120,009.89

率变动					
(4)投资性房地产转回	2,424,116.64				2,424,116.64
3. 本期减少金额		14,689,821.19	7,075,254.97	1,050,582.61	22,815,658.77
(1)处置或报废		14,689,821.19	7,075,254.97	1,050,582.61	22,815,658.77
4. 期末余额	1,808,955,187.01	220,388,386.97	6,004,992,143.29	30,828,077.74	8,065,163,795.01
二、累计折旧					
1. 期初余额	513,613,272.42	87,163,132.06	1,918,107,951.21	19,785,103.24	2,538,669,458.93
2. 本期增加金额	43,055,748.40	7,418,336.76	195,385,129.69	1,967,799.08	247,827,013.93
(1)计提	41,206,551.34	7,341,696.24	194,561,712.97	1,952,900.23	245,062,860.78
(2)投资性房地产转回(折旧)	1,733,761.12				1,733,761.12
(3)汇率变动	115,435.94	76,640.52	823,416.72	14,898.85	1,030,392.03
3. 本期减少金额		13,955,349.03	5,208,430.22	979,449.30	20,143,228.55
(1)处置或报废		13,955,349.03	5,208,430.22	979,449.30	20,143,228.55
4. 期末余额	556,669,020.82	80,626,119.79	2,108,284,650.68	20,773,453.02	2,766,353,244.31
三、减值准备					
1. 期初余额		18,274.11	25,869,318.36	203.88	25,887,796.35
2. 本期增加金额					
(1)计提					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
4. 期末余额		18,274.11	25,869,318.36	203.88	25,887,796.35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,252,286,166.19	139,743,993.07	3,870,838,174.25	10,054,420.84	5,272,922,754.35
2. 期初账面价值	1,269,223,133.64	76,449,978.84	3,924,997,752.96	8,339,804.10	5,279,010,669.54

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	37,092,167.97	8,201,646.22	25,869,318.36	3,021,203.39	煤气站
通用设备	268,770.07	250,495.96	18,274.11		煤气站
运输工具	4,077.67	3,873.79	203.88		煤气站
小计	37,365,015.71	8,456,015.97	25,887,796.35	3,021,203.39	煤气站



## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,396,895,803.70	1,216,221,784.18
工程物资	0.00	7,078,802.25
合计	1,396,895,803.70	1,223,300,586.43

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
25 万吨铝板带箔加工项目	728,342.06		728,342.06	30,131,834.45		30,131,834.45
年产 5 万吨动力电池电极用铝合金箔项目	14,302,706.71		14,302,706.71	89,984,807.47		89,984,807.47
铝板带箔生产线技术改造升级项目	94,502.31		94,502.31	43,841.35		43,841.35
年产 80 万吨电池箔及其配套坯料项目	1,062,134,523.46		1,062,134,523.46	882,150,872.83		882,150,872.83
泰国鼎亨铝箔生产线项目	72,862,089.32		72,862,089.32	66,537,500.58		66,537,500.58
意大利铝箔生产线项目	78,663,383.37		78,663,383.37	42,127,232.32		42,127,232.32
铝建材涂层项目	2,878,563.50		2,878,563.50	2,029,981.57		2,029,981.57

---

其他	165,231,692.97		165,231,692.97	103,215,713.61		103,215,713.61
合计	1,396,895,803.70		1,396,895,803.70	1,216,221,784.18		1,216,221,784.18

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
25万吨铝板带箔加工项目	589,361,900.00	30,131,834.45	2,348,594.51	31,752,086.90		728,342.06	76.97	77	14,848,963.30			自有资金 银行借款
年产5万吨动力电池电极用铝合金箔项目	610,638,100.00	89,984,807.47	20,787,252.97	96,469,353.73		14,302,706.71	102.69	100				募集资金
铝板带箔生产线技术改造升级项目	459,836,300.00	43,841.35	50,660.96	0.00		94,502.31	17.67	18	5,885,751.29			可转债募集资金
年产80万吨电池箔及其配套坯料项目	3,000,000,000.00	882,150,872.83	219,595,966.61	39,612,315.98		1,062,134,523.46	36.81	37	146,645.65	4,791,864.37	3.80	自有资金 可转债募集资金
泰国鼎亨铝箔生产线项目	462,300,000.00	66,537,500.58	42,274,779.62	35,950,190.88		72,862,089.32	112.52	100	8,051,087.44	196,980.14	4.38	自有资金 银行借款
意大利铝箔生产线项目	200,000,000.00	42,127,232.32	36,536,151.05	0.00		78,663,383.37	77.85	78				自有资金
铝建材涂层项目	290,000,000.00	2,029,981.57	848,581.93	0.00		2,878,563.50	46.26	46	7,621,949.98			自有资金 银行借款
其他	400,000,000.00	103,215,713.61	75,264,553.08	13,248,573.72		165,231,692.97	59.19	60	28,685,864.79			自有资金 银行借款
合计	6,012,136,300.00	1,216,221,784.18	397,706,540.73	217,032,521.21		1,396,895,803.70	/	/	65,240,262.45	4,988,844.51	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				7,078,802.25		7,078,802.25
合计				7,078,802.25		7,078,802.25

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	72,256,830.56	72,256,830.56
2.本期增加金额	4,421,324.88	4,421,324.88
(1) 汇率变动	4,421,324.88	4,421,324.88
3.本期减少金额		
4.期末余额	76,678,155.44	76,678,155.44
二、累计折旧		
1.期初余额	7,566,703.17	7,566,703.17
2.本期增加金额	2,453,925.41	2,453,925.41
(1) 计提	1,932,313.83	1,932,313.83
(2) 汇率变动	521,611.58	521,611.58
3.本期减少金额		
(1) 处置		

4.期末余额	10,020,628.58	10,020,628.58
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	66,657,526.86	66,657,526.86
2.期初账面价值	64,690,127.39	64,690,127.39

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件费	合计
一、账面原值			
1.期初余额	383,835,538.62	28,731,812.32	412,567,350.94
2.本期增加金额	1,339,966.35	110,222.70	1,450,189.05
(1)购置			
(2)投资性房地产转回	844,732.22		844,732.22
(3)汇率变动	495,234.13	110,222.70	605,456.83
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	385,175,504.97	28,842,035.02	414,017,539.99
二、累计摊销			
1.期初余额	71,115,983.58	12,827,656.21	83,943,639.79
2.本期增加金额	2,833,433.48	2,138,412.32	4,971,845.80
(1)计提	2,583,641.35	2,133,481.45	4,717,122.80
(2)投资性房地产转回	249,792.13		249,792.13
(3)汇率变动		4,930.87	4,930.87
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	73,949,417.06	14,966,068.53	88,915,485.59
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			

四、账面价值			
1.期末账面价值	311,226,087.91	13,875,966.49	325,102,054.40
2.期初账面价值	312,719,555.04	15,904,156.11	328,623,711.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
联晟新材	112,290,666.32					112,290,666.32
合计	112,290,666.32					112,290,666.32

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
联晟新材	20,384,418.35					20,384,418.35
合计	20,384,418.35					20,384,418.35

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合的构成	联晟新材
资产组或资产组组合的账面价值	1,644,862,127.75
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	91,906,247.97
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,736,768,375.72
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

√适用 □不适用

包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，预计现金流量根据公司批准的 5 年详细预测期现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量根据铝压延加工行业以及公司实际情况不增长推断得出。现金流量折现使用的折现率为 14.38%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区零星工程	10,315,889.27	2,627,330.40	4,074,792.06		8,868,427.61
周转材料摊销	11,435,478.59	407,356.29	2,240,142.61	8,449,497.96	1,153,194.31
厂区绿化工程	11,089.04		11,089.04		
办公楼装修工程	4,756,498.06		1,724,106.66		3,032,391.40
其他	9,878,526.71	517,943.75	2,277,643.23	3,598,426.58	4,520,400.65
合计	36,397,481.67	3,552,630.44	10,327,773.60	12,047,924.54	17,574,413.97

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	141,642,304.96	21,253,075.67	126,948,273.18	19,086,218.29
递延收益	19,921,837.84	3,738,924.55	18,874,636.00	3,695,063.76
固定资产折旧	7,498,091.98	1,874,523.00	8,179,736.70	2,044,934.18

内部交易未实现利润	83,894,236.24	13,764,493.78	130,873,898.57	20,244,778.24
顾问费	5,666,666.67	850,000.00	6,000,000.00	900,000.00
公允价值变动损益	9,484,164.31	1,422,624.65	6,865,456.42	1,029,818.46
合计	268,107,302.00	42,903,641.65	297,742,000.87	47,000,812.93

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	71,245,902.71	10,686,885.41	72,487,197.67	10,873,079.65
固定资产加速折旧	545,257,398.31	81,788,609.75	576,310,554.75	86,446,583.21
合计	616,503,301.02	92,475,495.16	648,797,752.42	97,319,662.86

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	44,707,808.74	17,532,463.74	22,441,486.33	24,559,326.60
递延所得税负债	44,707,808.74	67,104,317.25	22,441,486.33	74,878,176.53

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	62,589,260.26	64,141,007.73
可抵扣亏损	204,020,089.44	288,064,647.98
合计	266,609,349.70	352,205,655.71

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	20,615,274.63	20,817,697.09	
2025 年	6,862,034.17	17,597,294.43	
2026 年	11,281,802.11	11,281,802.11	
2027 年	32,062,605.32	38,309,846.32	
2029 年		27,404,745.40	
2030 年	73,519,891.41	112,974,780.83	
2032 年	59,678,481.80	59,678,481.80	



合计	204,020,089.44	288,064,647.98	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未实现售后租回损益	23,204,456.78		23,204,456.78	27,592,509.05		27,592,509.05
预付软件款				120,000.00		120,000.00
合计	23,204,456.78		23,204,456.78	27,712,509.05		27,712,509.05

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	900,087,500.00	561,058,527.73
抵押借款		34,040,516.67
保证借款	1,318,391,830.15	1,820,098,322.41
信用借款	130,000,000.00	180,000,000.00
保证及抵押借款	1,683,094,743.86	1,605,072,662.23
保证及质押借款	202,043,555.55	44,000,000.00
合计	4,233,617,629.56	4,244,270,029.04

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	5,517,936.32		3,722,137.70	1,795,798.62
其中：				

衍生金融负债	5,517,936.32		3,722,137.70	1,795,798.62
合计	5,517,936.32		3,722,137.70	1,795,798.62

其他说明：

无

#### 34、衍生金融负债

适用 不适用

#### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,802,373,624.60	7,056,124,430.82
合计	8,802,373,624.60	7,056,124,430.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

#### 36、应付账款

##### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	955,863,908.82	1,013,129,005.68
工程款和设备款	218,987,362.36	311,626,374.96
合计	1,174,851,271.18	1,324,755,380.64

##### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 37、预收款项

##### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

##### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 38、合同负债

##### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	115,433,411.19	170,820,951.58
合计	115,433,411.19	170,820,951.58

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	105,612,593.57	347,190,106.10	379,773,895.20	73,028,804.47
二、离职后福利- 设定提存计划	43,914.67	27,321,705.46	27,313,393.51	52,226.62
合计	105,656,508.24	374,511,811.56	407,087,288.71	73,081,031.09

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津 贴和补贴	104,574,582.78	306,075,273.87	338,058,431.07	72,591,425.58
二、职工福利费	443,249.72	16,979,593.46	17,335,531.36	87,311.82
三、社会保险费	3,007.29	16,460,378.81	16,460,162.55	3,223.55
其中：医疗保险费	2,641.74	14,102,783.22	14,102,604.16	2,820.80
工伤保险费	323.05	1,926,011.31	1,925,972.89	361.47
生育保险费	42.50	431,584.28	431,585.50	41.28
四、住房公积金	26,414.50	7,101,702.80	7,124,811.80	3,305.50
五、工会经费和职 工教育经费	565,339.28	573,157.16	794,958.42	343,538.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享 计划				
合计	105,612,593.57	347,190,106.10	379,773,895.20	73,028,804.47

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,887.28	26,357,515.44	26,356,046.37	6,356.35
2、失业保险费	39,027.39	964,190.02	957,347.14	45,870.27
合计	43,914.67	27,321,705.46	27,313,393.51	52,226.62

其他说明：

适用 不适用

#### 40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,225,533.18	9,449,494.18
企业所得税	19,363,126.59	41,662,641.57
城市维护建设税	1,163,357.58	2,418,364.83
房产税	2,915,973.78	4,054,435.65
土地使用税	1,332,559.44	2,023,197.67
代扣代缴个人所得税	2,215,258.61	5,230,622.65
教育费附加	585,919.13	1,275,834.83
印花税	6,145,814.12	7,171,023.54
地方教育附加	390,612.73	850,556.52
环境保护税	82,738.85	96,444.77
资源税	48,605.00	52,575.00
合计	36,469,499.01	74,285,191.21

其他说明：

无

#### 41、 其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	70,800,798.79	130,386,036.29
合计	70,800,798.79	130,386,036.29

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	11,150,823.06	16,517,728.28

代扣代缴社保	644,252.35	4,379,020.38
预提费用	13,429,219.70	35,254,870.63
其他	1,655,304.28	4,608,888.00
限制性股票回购义务	43,921,199.40	69,625,529.00
合计	70,800,798.79	130,386,036.29

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	602,746,339.14	227,385,005.94
1 年内到期的长期应付款	30,500,000.95	45,707,572.96
1 年内到期的租赁负债	5,460,266.14	3,744,412.28
合计	638,706,606.23	276,836,991.18

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销进项税	5,387,564.69	6,919,142.57
合计	5,387,564.69	6,919,142.57

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	494,807,264.79	94,352,285.42
保证及抵押借款	733,131,637.40	576,868,222.24

保证及质押借款	295,276,250.00	500,521,583.33
保证及质押及抵押借款		300,247,500.00
合计	1,523,215,152.19	1,471,989,590.99

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	395,709,353.17	390,871,324.31
合计	395,709,353.17	390,871,324.31

## (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
鼎胜转债	100.00	2019.4.9	6年	1,254,000,000.00	390,871,324.31		3,042,754.36	9,110,894.50	7,315,620.00	395,709,353.17
合计	/	/	/	1,254,000,000.00	390,871,324.31		3,042,754.36	9,110,894.50	7,315,620.00	395,709,353.17

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

鼎胜转债转股期起止日期为2019年10月16日至2025年4月8日，初始转股价格为20.80元/股。因公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的85%以及派发现金股利，公司分别于2019年7月8日、2019年9月7日、2020年7月17日、2022年7月16日、2023年5月31日修正转股价格为20.70元/股、15.28元/股、15.18元/股、14.98元/股、7.84元/股。本期共有1,416,000.00元鼎胜转债转换成95,109股公司股票。截至2023年6月30日，累计共有862,084,000.00元鼎胜转债转换成56,773,607股公司股票。

本期按照实际利率法计提调整负债部分的摊余成本9,110,894.5元，实际支付利息5,899,620.00元，调整其他权益工具255,358.88元。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	73,875,949.50	71,843,072.10
减：未确认融资费用	7,147,292.75	5,690,808.37
合计	66,728,656.75	66,152,263.73

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	502,910,241.40	202,000,000.00
合计	502,910,241.40	202,000,000.00

其他说明：

无

**长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金投资款	202,000,000.00	202,000,000.00
应付收益	910,241.40	
保证金	300,000,000.00	
合计	502,910,241.40	202,000,000.00

其他说明：

根据联晟新材公司与通辽市城市投资集团有限公司签订的《投资合同》，通辽市城市投资集团有限公司受国开发展基金有限公司的委托对联晟新材公司投资 25,200.00 万元，投资期限 15 年。待项目建设期期满后，国开发展基金有限公司对其投资每年通过现金分红、回购溢价等方式获得



1.4%的收益，投资的第7年开始，分九期归还国开发展基金有限公司的投资款，第一期至第九期归还金额为2,500.00万元，最后一期归还金额为2,700.00万元，合计25,200.00万元。

按照《投资协议》的约定，2023年1-6月计提应付收益910,241.40元。

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,805,746.80	3,895,000.00	2,921,131.48	21,779,615.32	与资产相关、与收益相关
未实现售后租回损益	16,149,005.41		1,896,188.07	14,252,817.34	售后回租形成融资租赁
合计	36,954,752.21	3,895,000.00	4,817,319.55	36,032,432.66	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生产性项目政府补助	1,033,383.15			395,987.20		637,395.95	与资产相关
工业投资财政资助	3,149,173.97			207,323.34		2,941,850.63	与资产相关
铝箔项目财政资助	876,748.60			333,333.34		543,415.26	与资产相关
千伏变电站项目政府补助	300,000.00			150,000.00		150,000.00	与资产相关
生产性项目政府补助	1,044,750.00			87,050.00		957,700.00	与资产相关
轨机油雾回收系统技术改造项目政府补助	253,410.85			18,318.86		235,091.99	与资产相关
机器换人项目	1,806,000.00			252,000.00		1,554,000.00	与资产相关
公共基础设施配套减免	2,119,835.34			75,708.44		2,044,126.90	与资产相关
年产4000吨铝箔技改项目	1,764,360.04			92,053.58		1,672,306.46	与资产相关
传统产业改造	1,561,607.02			85,178.58		1,476,428.44	与资产相关
铝产品生产工艺绿色制造综合技改项目	508,333.33			50,000.00		458,333.33	与资产相关
年产5万吨纤焊式热	762,500.00			75,000.00		687,500.00	与资产相关

交换器用铝合金及铝合金复合材料建设							
工艺系统升级节能减排综合技改项目	1,124,166.67			95,000.00		1,029,166.67	与资产相关
技改项目政府补助	781,200.00			55,800.00		725,400.00	与资产相关
年产 20 万吨节能型铝深加工新型材料建设项目	1,931,111.16			73,333.32		1,857,777.84	与资产相关
技改项目政府补助	1,789,166.67	3,895,000.00		875,044.82		4,809,121.85	与资产相关
小计	20,805,746.80	3,895,000.00		2,921,131.48		21,779,615.32	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	490,459,198			392,442,427	-182,091	392,260,336	882,719,534

其他说明：

“其他”包含报告期内公司可转债转股 95,109 股及部分限制性股权激励回购注销股份 277,200 股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	393,332,000	70,932,781.97			1,416,000	255,358.88	391,916,000	70,677,423.09
合计	393,332,000	70,932,782			1,416,000	255,359	391,916,000	70,677,423

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他权益工具本期变动说明详见本报告本节第七章第 46 “应付债券”之说明。

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,451,977,712.43	1,589,942.99	395,009,607.00	2,058,558,048.42
其他资本公积	36,413,304.60	11,772,568.17		48,185,872.77
合计	2,488,391,017.03	13,362,511.16	395,009,607.00	2,106,743,921.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 股本溢价增加 1,589,942.99 元，均系投资者溢价增资所致；
- (2) 股本溢价减少 392,442,427.00 元，系公司 2022 年度权益分派股份所致；
- (3) 股本溢价减少 2,567,180.00 元，系公司回购限制性股票所致；
- (4) 其他资本公积增加 11,772,568.17 元，系公司实施以权益结算的股份支付，以股份支付换取的职工服务金额，相应增加其他资本公积

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
附有回购义务的股权激励款	69,625,529.00		25,704,329.60	43,921,199.40
合计	69,625,529.00		25,704,329.60	43,921,199.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变								

动							
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	4,248,216.56	18,960,903.20			18,960,903.20		23,209,119.76
其中：权益法下 可转损益的其他 综合收益							
其他债权投资 公允价值变动							
金融资产重分 类计入其他综合 收益的金额							
其他债权投资 信用减值准备							
现金流量套期 储备	-415,325.00	-230,475.00			-230,475.00		-645,800.00
外币财务报表 折算差额	4,663,541.56	19,191,378.20			19,191,378.20		23,854,919.76
其他综合收益合 计	4,248,216.56	18,960,903.20			18,960,903.20		23,209,119.76

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	21,689,039.04	48,050,828.78	48,050,828.78	21,689,039.04
合计	21,689,039.04	48,050,828.78	48,050,828.78	21,689,039.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	231,438,046.11			231,438,046.11
合计	231,438,046.11			231,438,046.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,066,674,530.49	1,845,194,902.69
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	3,066,674,530.49	1,845,194,902.69

加：本期归属于母公司所有者的净利润	350,408,172.78	1,381,559,558.28
减：提取法定盈余公积		62,125,797.48
应付普通股股利	421,712,369.24	97,954,133.00
期末未分配利润	2,995,370,334.03	3,066,674,530.49

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,577,607,910.56	7,382,221,262.86	10,972,788,821.65	9,374,925,125.93
其他业务	640,992,165.19	610,729,554.06	472,673,842.73	428,609,355.80
合计	9,218,600,075.75	7,992,950,816.92	11,445,462,664.38	9,803,534,481.73

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

合同产生的收入说明：

主要产品类别	收入（元）
铝箔产品	7,736,411,888.97
铝板带	841,196,021.59
其他	640,992,165.19
小计	9,218,600,075.75
收入确认时间	
商品（在某一时点转让）	9,218,600,075.75
小计	9,218,600,075.75

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,203,123.36	6,066,459.80
教育费附加	2,882,629.69	2,599,911.16
地方教育附加	1,928,583.73	1,733,274.25
印花税、房产税等	25,156,330.17	21,225,784.07
合计	36,170,666.95	31,625,429.28

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,238,144.02	32,464,558.19
佣金	12,181,076.86	19,635,078.43
业务招待费	10,825,781.79	18,947,321.57
保险费	25,059,258.99	19,818,285.06
差旅费	2,967,596.64	1,086,042.36
质量索赔	3,345,656.56	5,867,299.67
租赁费	6,506,150.44	4,680,363.34
办公费	876,240.16	605,873.92
股权激励费用	1,658,152.57	1,978,284.28
其他	3,943,933.33	2,456,800.85
合计	102,601,991.36	107,539,907.67

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,827,673.43	41,381,754.57
业务招待费	10,296,508.77	13,053,870.55
折旧及摊销	11,572,575.55	11,288,475.49
中介机构费	10,368,406.03	4,480,022.04
办公费	2,319,844.04	2,087,960.79
差旅费	1,324,641.62	415,798.95
交通费	542,119.42	476,655.44
保险费	989,860.84	511,613.09
股权激励费用	5,340,176.70	5,269,251.59
其他	6,442,066.42	10,306,076.78
合计	99,023,872.82	89,271,479.29

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,323,582.24	25,847,755.77
直接投入	436,351,522.20	477,752,800.53
折旧及摊销	16,771,470.32	15,078,353.70
股份支付费用	2,227,547.11	1,937,559.50
其他	717,974.14	1,417,600.37
合计	484,392,096.01	522,034,069.87

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	108,063,593.39	112,143,965.84
利息收入	-58,214,024.38	-26,746,325.70
汇兑损益	-32,502,717.76	-16,893,390.71
手续费	5,750,034.97	17,300,630.51
合计	23,096,886.22	85,804,879.94

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,921,131.48	2,061,919.99
与收益相关的政府补助	51,726,065.12	18,519,418.74
合计	54,647,196.60	20,581,338.73

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
商品期货合约平仓损失或收益	-2,583,796.08	-13,444,847.15
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-5,379,220.00	-3,133,001.70

理财产品收益	3,202,264.76	1,260,849.59
票据贴现利息	-63,188,157.24	-57,748,561.91
合计	-67,948,908.56	-73,065,561.17

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,722,137.70	-22,453,673.45
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,722,137.70	-22,453,673.45
期货损益	5,116,375.00	12,095,400.00
合计	8,838,512.70	-10,358,273.45

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-17,948,031.06	-39,789,627.92
其他应收款坏账损失	464,105.32	495,224.16
合计	-17,483,925.74	-39,294,403.76

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-38,248,221.14	-16,678,083.57
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		



八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-38,248,221.14	-16,678,083.57

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	150,392.72	-2,994,234.48
合计	150,392.72	-2,994,234.48

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款和罚没收入	1,230,788.26	12,919,519.34	1,230,788.26
其他	447,897.15	5,492,995.41	447,897.15
合计	1,678,685.41	18,412,514.75	1,678,685.41

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失	2,053,281.50		2,053,281.50
水利建设基金	10,626,372.76		
赔款及罚款	3,342,195.95	686,170.80	3,342,195.95
其他	819,240.58	2,367,439.78	9,838,333.94

合计	16,841,090.79	3,053,610.58	15,233,811.39
----	---------------	--------------	---------------

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,565,182.22	114,424,581.75
递延所得税费用	-746,996.42	-13,586,365.90
合计	54,818,185.80	100,838,215.85

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	405,156,386.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,773,458.00
子公司适用不同税率的影响	4,962,149.69
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	2,652,184.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,366,221.06
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	-7,593,913.32
内部交易未实现利润合并抵消影响	390,527.86
所得税费用	54,818,185.80

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收回	3,168,690,694.19	1,367,932,715.15
利息收入	50,511,289.43	20,570,207.16
房租及水电收入	12,088,309.31	13,979,054.14
政府补助	54,324,677.22	18,519,418.74

保险赔偿收入		11,371,768.61
其他	1,678,685.41	15,757,924.67
合计	3,287,293,655.56	1,448,131,088.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金支出	4,389,152,785.03	3,512,534,556.06
付现的销售费用性质支出	107,640,416.63	73,051,081.69
付现的管理费用性质支出	38,956,459.56	31,331,997.64
付现的研发费用性质支出	717,974.14	509,559.02
银行手续费	5,750,034.96	17,300,610.51
其他	16,664,650.99	15,548,061.61
合计	4,558,882,321.31	3,650,275,866.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	250,000,000.00	100,000,000.00
投资期货收回的现金		17,605,515.18
掉期业务到期赎回	9,718,211.20	14,352,331.43
合计	259,718,211.20	131,957,846.61

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	550,000,000.00	680,000,000.00
远期结售汇亏损支付现金	5,379,220.00	3,133,001.70
套期业务亏损支付现金	2,583,796.08	13,444,847.15
投资期货支付的现金		12,510,950.00
掉期业务支付的现金	718,461.40	45,371,742.81
合计	558,681,477.48	754,460,541.66

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金	77,839,993.32	17,500,000.00
合计	77,839,993.32	17,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金支出	304,406,588.34	189,325,000.00
限制性股权回购款	2,615,020.00	
合计	307,021,608.34	189,325,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	350,338,200.87	598,363,887.22
加：资产减值准备	38,248,221.14	16,678,083.57
信用减值损失	17,483,925.74	39,294,403.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	239,510,809.98	228,445,127.13
使用权资产摊销	1,932,313.83	1,926,551.16
无形资产摊销	5,165,961.94	5,042,495.84
长期待摊费用摊销	10,327,773.60	18,198,976.97
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）	-150,392.72	2,994,234.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,053,281.50	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,838,512.70	10,226,361.98
财务费用（收益以“-”号填列）	96,084,011.18	106,245,228.92
投资损失（收益以“-”号填列）	4,760,751.32	15,316,999.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,026,862.86	-11,720,038.94
递延所得税负债增加（减少以“-”	-7,773,859.28	-1,866,326.96

号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	242,114,221.53	-84,713,640.79
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-1,628,121,349.86	-2,763,966,891.41
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	1,775,118,666.49	2,958,039,774.12
其他	11,772,568.29	12,837,815.44
经营活动产生的现金流量净额	1,157,053,455.71	1,151,343,041.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,124,134,920.45	1,044,737,218.96
减: 现金的期初余额	786,517,598.04	832,624,352.59
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	337,617,322.41	212,112,866.37

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,124,134,920.45	786,517,598.04
其中: 库存现金	1,022,203.47	337,719.53
可随时用于支付的银行存款	1,096,423,070.71	748,877,670.14
可随时用于支付的其他货币资金	26,689,646.27	37,302,208.37
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,124,134,920.45	786,517,598.04
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,092,031,727.89	质押开立银行承兑汇票、信用证、借款等
交易性金融资产	650,000,000.00	质押开立银行承兑汇票
应收款项融资	322,921,935.43	质押开立银行承兑汇票
固定资产	1,556,022,054.41	抵押用于借款
无形资产	295,442,444.59	抵押用于借款
长期股权投资	994,000,000.00	质押用于借款
合计	11,910,418,162.32	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	616,207,620.93
其中：美元	41,355,744.86	7.2258	298,828,341.21
欧元	36,516,237.14	7.8771	287,642,051.58
港币	3,668.71	0.922	3,382.55
英镑	1,560,594.21	9.1432	14,268,824.98
瑞士法郎	0.01	8.0614	0.08
日元	13,928,197.00	0.50094	6,977,191.01
泰铢	41,729,742.02	0.2034	8,487,829.53
应收账款	-	-	553,397,511.94
其中：美元	57,351,051.57	7.2258	414,407,228.43
欧元	10,274,682.70	7.8771	80,934,703.10
英镑	5,123,014.14	9.1432	46,840,742.88
泰铢	55,136,860.97	0.2034	11,214,837.52
短期借款	-	-	510,626,400.00
其中：美元	58,000,000.00	7.2258	419,096,400.00
泰铢	450,000,000.00	0.2034	91,530,000.00
应付账款	-	-	41,881,415.24
其中：美元	1,557,769.70	7.2258	11,256,132.30
欧元	3,232,627.46	7.8771	25,463,729.77
泰铢	25,376,367.62	0.2034	5,161,553.17
一年内到期的流动负债	-	-	51,378,492.64

其中：泰铢	252,598,292.25	0.2034	51,378,492.64
长期借款	-	-	28,501,325.44
其中：泰铢	140,124,510.52	0.2034	28,501,325.44

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

境外经营实体	注册及主要经营地	记账本位币
鼎胜香港	香港	人民币
泰鼎立	泰国	泰铢
鼎亨	泰国	泰铢
德国新能源	德国	欧元
欧洲轻合金	意大利	欧元
美国控股	美国	美元
美国贸易	美国	美元
鼎胜美国	美国	美元

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
生产性项目政府补助	11,629,000.00	其他收益	395,987.20
工业投资财政资助	6,219,700.00	其他收益	207,323.34
铝箔项目财政资助	10,000,000.00	其他收益	333,333.34
千伏变电站项目政府补助	3,000,000.00	其他收益	150,000.00
生产性项目政府补助	2,461,500.00	其他收益	87,050.00
轨机油雾回收系统技术改造项目政府补助	565,500.00	其他收益	18,318.86
机器换人项目	5,040,000.00	其他收益	252,000.00
公共基础设施配套减免	3,028,336.50	其他收益	75,708.44
年产4000吨铝箔技改项目	2,577,500.00	其他收益	92,053.58
传统产业改造	2,385,000.00	其他收益	85,178.58
铝产品生产工艺绿色制造综合技改项目	1,000,000.00	其他收益	50,000.00
年产5万吨纤焊式热	1,500,000.00	其他收益	75,000.00

交换器用铝合金及铝合金复合材料建设			
工艺系统升级节能减排综合技改项目	1,900,000.00	其他收益	95,000.00
技改项目政府补助	1,116,000.00	其他收益	55,800.00
年产 20 万吨节能型铝深加工新型材料建设项目	2,200,000.00	其他收益	73,333.32
技改项目政府补助	3,895,000.00	其他收益	875,044.82
小计	58,517,536.50		2,921,131.48

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
“开门红”专项资金	18,110,000.00	其他收益	杭州市余杭区经济和信息化局/杭州市余杭区财政局余经信[2023]48 号、49 号；杭州市余杭区财政局余商务[2023]22 号
商务发展专项资金	7,145,100.00	其他收益	镇江市财政局和镇江市商务局镇财工贸【2022】13、号 15 号、23 号、38 号、39 号；杭州市余杭区商务局/杭州市余杭区财政局余商务[2023]22 号、25 号
稳扩岗就业补贴	1,418,857.84	其他收益	镇江市人力资源和社会保障局和市财政局镇人社发【2019】102 号、【2022】41 号、68 号、通人社函【2022】187 号、杭州市余杭区就业管理服务中心杭人社办发〔2022〕8 号、16 号
产业发展扶持资金	2,358,700.00	其他收益	镇江市财政局和中共镇江市委组织部镇京组发【2023】10 号
税收优惠及减免	1,368,015.94	其他收益	财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号、国家税务总局 中华人民共和国国务院令 第 483 号 第七条
省成果转化专项资金	8,000,000.00	其他收益	镇江市财政局和镇江市科技局镇财教【2022】61 号
制造业企业奖励	3,000,000.00	其他收益	杭州市余杭区经济和信息化局/杭州市余杭区财政局余经信（2022）25 号、94 号
22 年金山英才第一批资助资金	600,000.00	其他收益	镇江市财政局和中共镇江市委组织部镇京组发【2022】155 号
重点新材料首批次保险补偿财政奖励	7,755,100.00	其他收益	杭州市余杭区经济和信息化局/杭州市余杭区财政局余经信[2023]34 号
市级企业重点实验室验收后补助	500,000.00	其他收益	镇江市财政局镇江市科技局镇财教【2021】74 号
2022 年第二批工信专项资金	680,000.00	其他收益	镇江市财政局镇江市工信局镇财工贸【2022】34 号
新增年产 1100 吨锂电池箔技改项目	408,200.00	其他收益	杭州市余杭区就业管理服务中心余政发（2022）8 号
零星补助	382,091.34	其他收益	
合计	51,726,065.12		

## 85、其他

□适用 √不适用



## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
五星铝业	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00		设立
鼎胜香港	香港	香港	商品流通业	100.00		设立
鼎成铝业	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00		设立
鼎胜进出口	浙江杭州	浙江杭州	商品流通业	100.00		设立
鼎胜后勤	江苏镇江	江苏镇江	服务业	100.00		设立
鼎福铝业	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100.00		设立
乔洛投资	浙江杭州	浙江杭州	投资		100.00	设立
荣丽达	江苏镇江	江苏镇江	商品流通业	100.00		设立
鼎胜美国	美国	美国	商品流通业	100.00		设立
泰鼎立	泰国	泰国	制造业	93.56	6.44	设立
鼎亨	泰国	泰国	制造业	88.06	11.94	设立
信兴新材	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	制造业	80.00		设立
信兴运输	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	运输业		80.00	设立
美国控股	美国	美国	投资		100.00	设立
美国销售	美国	美国	商品流通业		100.00	设立
德国新能源	德国	德国	商品流通业		100.00	设立
欧洲轻合金	意大利	意大利	制造业		100.00	设立
联晟新材	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

为完善公司治理，公司三级全资子公司荣丽达的股东乔洛投资（公司二级全资子公司）于 2023 年 6 月 21 日作出股东决定：将其持有荣丽达 100% 股权以 1000 万元的价格转让给公司，荣丽达于 2023 年 6 月 25 日取得了镇江市京口行政审批局的登记通知书及换发的营业执照。

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1. 信用风险管理实务**

### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5 及五(一)7 之说明。

### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 47.4%（2022 年 12 月 31 日：47.37%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	6,359,579,120.91	6,549,395,988.16	4,840,748,261.99	1,312,499,577.92	396,148,148.25
交易性金融负债	1,795,798.62	1,795,798.62	1,795,798.62		
应付票据	8,802,373,624.60	8,802,373,624.60	8,802,373,624.60		
应付账款	1,174,851,271.18	1,174,851,271.18	1,174,851,271.18		
其他应付款	70,800,798.79	70,800,798.79	70,800,798.79		
租赁负债	72,188,922.89	78,377,145.00	4,726,260.00	14,178,780.00	59,472,105.00
应付债券	395,709,353.17	403,762,221.63	6,361,425.41	397,400,796.22	
长期应付款	533,410,242.35	547,253,667.62	33,561,334.28	355,072,666.67	158,619,666.67
小 计	17,410,709,132.51	17,628,610,515.60	14,935,218,774.87	2,079,151,820.81	614,239,919.92

（续上表）

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,943,644,625.97	6,200,716,849.89	4,623,243,454.67	1,246,359,393.50	331,114,001.72
交易性金融负债	5,517,936.32	5,517,936.32	5,517,936.32		
应付票据	7,056,124,430.82	7,056,124,430.82	7,056,124,430.82		
应付账款	1,324,755,380.64	1,324,755,380.64	1,324,755,380.64		
其他应付款	130,386,036.29	130,386,036.29	130,386,036.29		
租赁负债	69,896,676.01	76,084,725.00	4,453,740.00	13,361,220.00	58,269,765.00
应付债券	390,871,324.31	408,226,627.50	6,077,310.87	402,149,316.63	
长期应付款	247,707,572.96	262,853,113.78	49,160,780.44	55,072,666.67	158,619,666.67
小 计	15,168,903,983.32	15,464,665,100.24	13,199,719,070.05	1,716,942,596.80	548,003,433.39

## （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利

率计息的银行借款有关。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 955,759,387.08 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 896,988,789.56 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本本报告本节第七 82、“外币货币性项目”之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	10,698,069.25		650,000,000.00	660,698,069.25
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,698,069.25		650,000,000.00	660,698,069.25
（1）债务工具投资			650,000,000.00	650,000,000.00
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	10,698,069.25			10,698,069.25
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				

应收款项融资			691,445,682.99	691,445,682.99
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	10,698,069.25		1,341,445,682.99	1,352,143,752.24
(六) 交易性金融负债		1,795,798.62		1,795,798.62
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,795,798.62		1,795,798.62
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债		1,795,798.62		1,795,798.62
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		1,795,798.62		1,795,798.62
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司从事期货交易，期末未到期合约按照活跃市场未经调整的报价确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 10,698,069.25.00 元。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

期末交易性金融负债系尚未到期交割的远期外汇合约，根据未到期合约约定的远期汇率与金融机构在资产负债表日按照剩余交割时限确认的远期汇率之差确定公允价值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

1. 对于持有的银行理财产品，采用购买本金确定其公允价值。
2. 对持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
鼎胜集团	浙江杭州	实业投资等	7,050.00	28.28	28.28

**本企业的母公司情况的说明**

该持股比例系 2023 年 6 月 30 日鼎胜实业对本公司的持股比例。

本企业最终控制方是周贤海、王小丽

其他说明：

无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本节之“九、在其他权益主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”

说明。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鼎盛轻合金	母公司的全资子公司
鼎瑞机械	其他
旌德鼎新	其他



其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易 额度(如适 用)	上期发生 额
旌德鼎新	采购铸轧卷	110,547,334.39	300,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鼎瑞机械	电费	0.00	32,514.16

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
鼎瑞机械	房屋建筑物	0.00	1,040,000.00

本公司作为承租方：  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
鼎盛轻合金	房屋建筑物		176,600.00								

关联租赁情况说明  
□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鼎胜集团、周贤海、王小丽	4,140.00	2022/12/7	2023/11/1	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	8,800.00	2023/1/9	2024/1/3	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	10,000.00	2023/1/10	2024/1/8	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	10,000.00	2023/1/12	2024/1/10	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	3,500.00	2023/1/16	2024/1/11	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	1,445.16	2023/4/19	2023/10/17	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	7,225.80	2023/5/17	2024/5/14	否
周贤海、王小丽	8,000.00	2022/7/11	2023/7/5	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	20,000.00	2022/9/26	2023/9/20	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	6,600.00	2022/12/9	2023/12/7	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	11,200.00	2023/2/14	2024/2/2	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	11,200.00	2023/2/14	2024/2/9	否
鼎胜集团、周贤海	14,451.60	2022/12/19	2023/12/15	否
鼎胜集团、周贤海	18,787.08	2023/2/7	2024/2/6	否
鼎胜集团、周贤海	3,000.00	2023/6/30	2024/6/29	否
鼎胜集团	11,500.00	2023/1/1	2023/12/31	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	5,000.00	2023/1/5	2023/12/25	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	3,400.00	2023/1/11	2024/1/10	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	5,000.00	2023/3/21	2023/9/15	否
周贤海、王小丽	20,000.00	2023/1/30	2023/7/28	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	26,300.00	2022/9/28	2023/9/27	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	4,000.00	2022/10/31	2023/10/30	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	7,000.00	2022/12/29	2023/12/28	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	5,000.00	2023/6/28	2024/6/14	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	20,000.00	2023/4/27	2024/3/20	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	20,000.00	2023/6/15	2023/11/21	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	500.00	2020/11/30	2023/11/12	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	500.00	2020/11/30	2024/5/12	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	500.00	2020/11/30	2024/11/12	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	500.00	2020/11/30	2025/5/12	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	500.00	2020/11/30	2025/11/12	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	7,500.00	2020/11/30	2026/5/12	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	7,500.00	2020/11/30	2026/11/12	否
周贤海、王小丽	20,000.00	2022/8/19	2024/2/18	否
周贤海、王小丽	20,000.00	2022/10/31	2024/10/31	否
周贤海、王小丽	13,000.00	2022/11/23	2024/11/23	否
周贤海、王小丽	19,000.00	2022/11/30	2024/11/30	否

周贤海、王小丽	30,000.00	2022/12/13	2024/2/13	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	9,000.00	2022/12/7	2024/12/6	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	10,000.00	2023/4/18	2025/4/17	否
鼎胜集团	100.00	2023/3/24	2023/9/23	否
鼎胜集团	100.00	2023/3/24	2024/3/23	否
鼎胜集团	9,800.00	2023/3/24	2024/7/23	否
鼎胜集团	2,500.00	2022/12/1	2023/12/1	否
鼎胜集团	10,000.00	2022/12/2	2023/12/2	否
鼎胜集团	6,500.00	2022/12/5	2023/12/5	否
鼎胜集团	6,000.00	2022/12/6	2023/12/6	否
鼎胜集团	8,600.00	2022/12/8	2023/12/8	否
鼎胜集团	6,400.00	2023/5/24	2023/11/24	否
鼎胜集团	10,000.00	2023/5/17	2023/11/17	否
鼎胜集团、周贤海、王小丽	550.00	2019/9/29	2023/8/15	否
鼎胜集团	10,000.00	2018/12/10	2023/12/10	否
鼎胜集团	15,000.00	2023/5/12	2025/5/11	否
合计	489,599.64	/	/	

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	480.36	596.12

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	鼎瑞机械	1,925,173.17	2,287,990.53
应付账款	旌德鼎新	89,472.74	903,111.72

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	2,227,824
公司本期失效的各项权益工具总额	277,200
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

**其他说明**

(1) 根据公司 2022 年 1 月 26 日第五届十六次董事会决议，公司以定向增发的方式向 311 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）合计 3,180,700 股，每股授予价格为人民币 18.47 元。因公司实施 2022 年度权益分派以资本公积金每股转增 0.8 股，转增后股份数为 5,725,260 股。

(2) 根据公司 2022 年 6 月 10 日第五届二十一次董事会决议，公司以定向增发的方式向 8 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）合计 600,000 股，每股授予价格为人民币 18.13 元。因公司实施 2022 年度权益分派以资本公积金每股转增 0.8 股，转增后股份数为 1,080,000 股。

上述激励计划的激励对象所获授的限制性股票适用不同的限售期，自预留授予登记完成之日起算，分别为 12 个月、24 个月、36 个月，可解除限售比例分别为 40%、30%、30%。

(3) 因 9 名激励对象在未满足首次授予限制性股票解除限售条件前离职，公司于 2023 年 4 月 27 日召开董事会，同意公司以自有资金回购注销上述已离职的激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票合计 154,000 股，同时因公司实施 2022 年度权益分派以资本公积金每股转增 0.8 股，后经董事会审议通过调整相应回购数量（转增后股份数为 277,200 股）及回购价格。该股份回购事宜已于 2023 年 7 月 14 日完成注销。（具体内容请详看公告 2023-086）。

(4) 经公司 2023 年 4 月 27 日董事会审议通过，公司《激励计划》规定的第一个限售期解除限售条件已经成就，业绩指标等解除限售条件已达成，合计解锁 1,237,680 股（转增后股份数为 2,227,824 股）。

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

(1) 自 2023 年 7 月 1 日至 2023 年 8 月 29 日期间，累计已有人民币 21,000.00 元鼎胜转债转换为公司股票，因转股形成的股份数量为 2,676 股。截至 2023 年 8 月 29 日，累计已有人民币 862,105,000 元鼎胜转债转换为公司股票，累计转股数为 56,776,283 股。

(2) 因 9 名激励对象在未满足首次授予限制性股票解除限售条件前离职，公司于 2023 年 4 月 27 日召开董事会，同意公司以自有资金回购注销上述已离职的激励对象已获授予但尚未解除限售的限制性股票合计 154,000 万股，同时因公司实施 2022 年度权益分派以资本公积金每股转增 0.8 股，后经董事会审议通过调整相应回购数量（转增后股份数为 277,200 万股）及回购价格。该股份回购事宜已于 2023 年 7 月 14 日完成注销。（具体内容请详看公告 2023-086）。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

本公司主要业务为研发、生产和销售铝板带箔。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入及营业成本详见本报告本节第七章第 61“营业收入和营业成本”之说明。

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,837,217,113.69
1 年以内小计	1,837,217,113.69
1 至 2 年	39,958,008.16
2 至 3 年	49,000.34
3 至 4 年	4,905.30
合计	1,877,229,027.49



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,877,229,027.49	100	48,566,665.77	2.59	1,828,662,361.72	1,832,903,969.86	100.00	34,573,067.39	1.89	1,798,330,902.47
其中：										
账龄组合	970,284,615.30	51.69	48,566,665.77	5.01	921,717,949.53	690,690,068.98	37.68	34,573,067.39	5.01	656,117,001.59
合并范围内关联方往来组合	906,944,412.19	48.31			906,944,412.19	1,142,213,900.88	62.32			1,142,213,900.88
合计	1,877,229,027.49	/	48,566,665.77	/	1,828,662,361.72	1,832,903,969.86	/	34,573,067.39	/	1,798,330,902.47

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	969,471,158.97	48,473,557.95	5.00
1 至 2 年	759,550.69	75,955.07	10.00
2 至 3 年	49,000.34	14,700.10	30.00
3 年以上	4,905.30	2,452.65	50.00
合计	970,284,615.30	48,566,665.77	5.01

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	34,573,067.39	13,993,598.38				48,566,665.77
合计	34,573,067.39	13,993,598.38				48,566,665.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	257,910,230.02	13.74	
第二名	255,991,377.40	13.64	12,799,568.87
第三名	178,196,641.25	9.49	
第四名	155,895,611.90	8.30	7,794,780.60
第五名	140,956,884.99	7.51	
小计	988,950,745.57	52.68	20,594,349.47

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,503,518.86	18,831,898.27
合计	19,503,518.86	18,831,898.27

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	19,363,051.15
1 年以内小计	19,363,051.15
1 至 2 年	463,436.85
2 至 3 年	10,000.00
3 至 4 年	19,127.10
4 至 5 年	3,327,000.00
5 年以上	51,500.00
合计	23,234,115.10

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,311,918.51	1,235,712.48
合并范围内关联方往来款	19,127.10	1,927.10
押金保证金	19,279,737.96	19,824,384.69
其他	1,623,331.53	1,630,496.11
合计	23,234,115.10	22,692,520.38

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	933,387.20	14,434.91	2,930,000.00	3,877,822.11
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-23,171.84	23,171.84		
--转入第三阶段		-1,000.00	1,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	57,937.19	9,736.94	-214,900.00	-147,225.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2023年6月30日 余额	968,152.55	46,343.69	2,716,100.00	3,730,596.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
预期信用损失	3,877,822.11	-147,225.87				3,730,596.24
合计	3,877,822.11	-147,225.87				3,730,596.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	押金保证金	8,750,000.00	1 年以内	37.66	437,500.00
第二名	押金保证金	3,300,000.00	4-5 年	14.20	2,640,000.00
第三名	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	8.61	100,000.00
第四名	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.30	50,000.00
第五名	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.30	50,000.00
合计	/	16,050,000.00	/	69.08	3,277,500.00

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,018,691,790.13		3,018,691,790.13	3,008,691,790.13		3,008,691,790.13
合计	3,018,691,790.13		3,018,691,790.13	3,008,691,790.13		3,008,691,790.13

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
五星铝业	507,618,754.72			507,618,754.72		
鼎成铝业	59,000,000.00			59,000,000.00		
鼎胜进出口	173,509,756.28			173,509,756.28		
鼎福铝业	166,596,468.17			166,596,468.17		
香港鼎胜	6,185,690.00			6,185,690.00		
鼎胜后勤	1,000,000.00			1,000,000.00		
泰鼎立	26,326,208.00			26,326,208.00		
鼎亨新材	470,110,510.00			470,110,510.00		
信兴新材	80,453,316.50			80,453,316.50		
联晟新材	1,517,891,086.46			1,517,891,086.46		
荣丽达		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	3,008,691,790.13	10,000,000.00		3,018,691,790.13		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,316,285,400.79	6,835,609,008.47	9,208,905,121.20	8,487,332,833.34
其他业务	245,164,127.02	231,859,669.69	91,839,099.67	82,084,861.07

合计	7,561,449,527.81	7,067,468,678.16	9,300,744,220.87	8,569,417,694.41
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

主要产品类别	收入（元）
铝箔产品	5,610,490,216.18
铝板带	1,705,795,184.61
其他	245,164,127.02
小计	7,561,449,527.81
收入确认时间	
商品（在某一时点转让）	7,561,449,527.81
小计	7,561,449,527.81

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-5,608,220.00	-2,455,844.30
理财产品收益	3,202,264.76	469.73
商品期货合约平仓损失或收益	-2,583,796.08	-13,444,847.15
票据贴现利息	-8,447,199.08	-8,761,868.37
合计	-13,436,950.40	-24,662,090.09

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,902,888.78	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	54,647,196.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,202,264.76	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	875,496.62	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,490,957.51	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,482,751.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-10,044,175.44	
少数股东权益影响额（税后）	-12,685.41	
合计	46,773,414.74	



对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.45	0.40	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.72	0.35	0.35

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：王诚

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 31 日

## 修订信息

适用 不适用