

公司代码：603937

公司简称：丽岛新材

江苏丽岛新材料股份有限公司

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、公司负责人蔡征国、主管会计工作负责人金娜艳及会计机构负责人（会计主管人员）陈涛声明：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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告内容涉及的未来计划、战略规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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相关风险，敬请查阅报告中“管理层讨论与分析”中其他披露风险（一）可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

本报告若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均系四舍五入所致。

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.....	24
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	29
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	41
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	42

备查文件目录	载有法定代表人、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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	备查文件目录

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		
本公司、股份公司、公司、丽岛新材	指	江苏丽岛新材料股份有限公司
肇庆丽岛	指	肇庆丽岛新材料科技有限公司
安徽丽岛	指	丽岛新能源（安徽）有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	江苏丽岛新材料股份有限公司章程
股东大会	指	江苏丽岛新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏丽岛新材料股份有限公司董事会
监事会	指	江苏丽岛新材料股份有限公司监事会
辊涂	指	以涂装辊作为涂料的载体，涂料在涂装辊表面形成一定厚度的湿膜，借助涂装辊在转动过程中与被涂物接触，将涂料涂覆在被涂物的涂装方法。
彩涂铝、彩涂铝材、彩色涂层铝材	指	将一定类型的铝材经过辊涂、喷涂等处理后，表面涂层呈现不同颜色、不同功能，后经烘烤固化而制成的铝材产品。
电池集流体材料	指	汇集电流的结构或零件，其功用主要是将电池活性物质产生的电流汇集起来以便形成较大的电流对外输出，有利于降低锂离子电池的内阻，提高电池的库伦效率、循环稳定性和倍率性能
可转债	指	可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券
报告期	指	2023 年 1-6 月
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日

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	江苏丽岛新材料股份有限公司
公司的中文简称	丽岛新材
公司的外文名称	JIANGSU LIDAO NEW MATERIAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	LDXC
公司的法定代表人	蔡征国

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈波	邢小琴
联系地址	江苏省常州市龙城大道 1959 号	江苏省常州市龙城大道 1959 号
电话	0519-68881358	0519-68881358
传真	0519-86669525	0519-86669525
电子信箱	chenbo@jsldxcl.com	webmaster@jsldxcl.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	常州市龙城大道1959号
公司注册地址的历史变更情况	-
公司办公地址	常州市龙城大道1959号
公司办公地址的邮政编码	213012
公司网址	www.jsldxcl.com
电子信箱	webmaster@jsldxcl.com
报告期内变更情况查询索引	-

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、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	常州市龙城大道1959号董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	-

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	丽岛新材	603937	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	751,014,360.97	762,049,499.73	-1.45
归属于上市公司股东的净利润	35,983,072.82	59,230,352.65	-39.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	34,511,238.04	59,075,221.32	-41.58
经营活动产生的现金流量净额	69,835,946.64	35,606,347.53	96.13
	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	1,580,273,461.54	1,571,444,788.72	0.56
总资产	2,127,211,042.01	1,877,197,195.00	13.32

(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)	0.17	0.28	-39.29
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.28	-39.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.17	0.28	-39.29
加权平均净资产收益率(%)	2.28	3.83	减少1.55个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.18	3.82	减少1.64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

归属于上市公司股东的净利润下降 39.25%，主要系产品毛利率降低所致

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

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	3,921.49	
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	483,366.66	
委托他人投资或管理资产的损益	1,387,430.57	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	6,234.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,381.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	63,726.34	
减:所得税影响额	486,226.38	
合计	1,471,834.78	

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

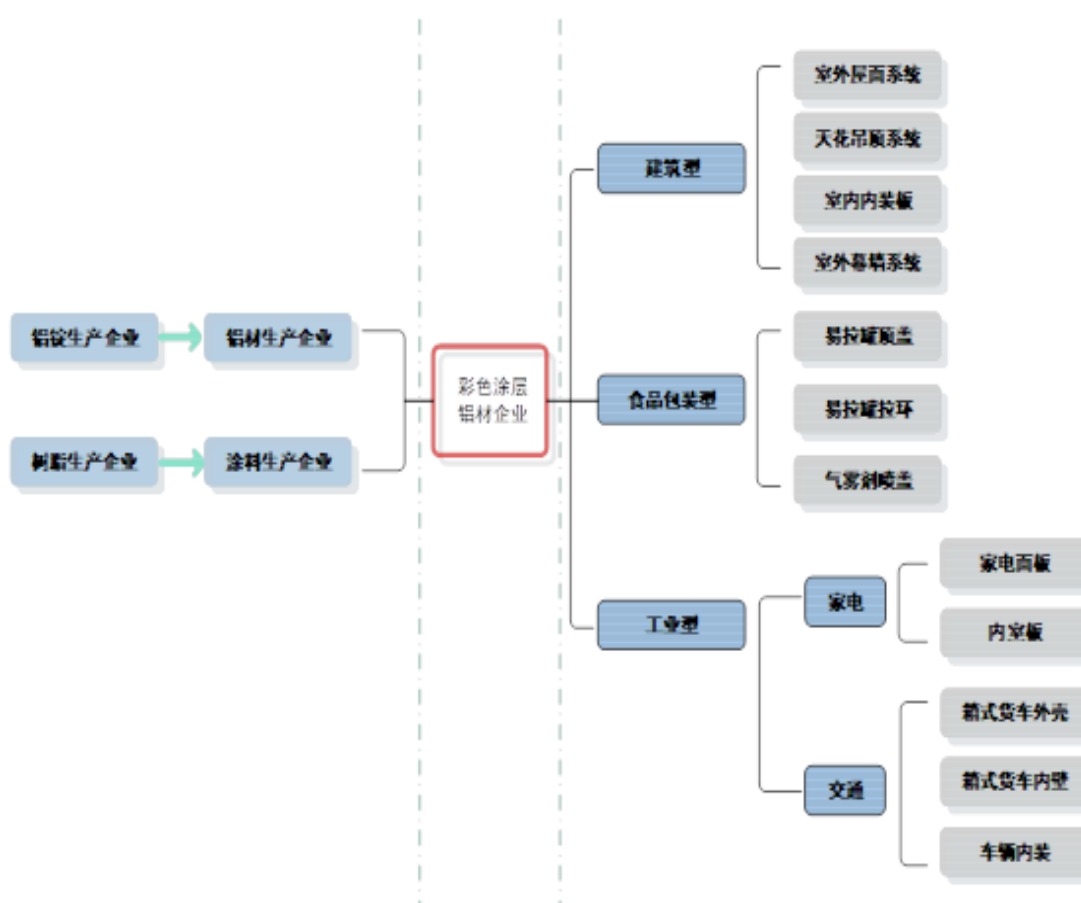
一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司的主要业务、经营模式未发生重大变化。

行业情况：

公司所处细分行业为铝材加工行业，根据证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），结合公司产品生产工艺，公司属于“C33 金属制品业”。

公司在蚌埠市五河县投资建设“年产 8.6 万吨新能源电池集流体材料等新型铝材项目”，将新增电池箔（光箔）生产线等，达产后公司业务将拓展至新能源领域。报告期内尚未投产。



公司现上下游关系

彩涂铝广泛应用于建筑装饰、交通运输、食品包装、家用电器、广告标牌、仪器仪表等多个领域，下游需求量的总体规模较大，在国民经济未出现重大波动及各应用领域未出现重大技术突破的情况下，对铝板带的总需求量较为稳定。需求量在各应用领域呈现增减情况差异化及总体需求相对稳定的特征。同时随着以铝代钢的趋势积极推动、节能减排理念的不断深化、国家产业政策支持以及人民物质生活水平的提高，使得彩涂铝的应用领域逐步拓展。彩涂铝行业未来发展趋势是由传统的建筑工业彩涂铝向新型建筑铝材、车用铝材及高性能复合铝材转变。

中共中央政治局 2023 年 4 月 28 日召开会议，对当前中国经济的运行状况做出评价，肯定了经济增长好于预期，“需求收缩、供给冲击、预期转弱”三重压力得到缓解，同时指出“当前我国经济运行好转主要是恢复性的，内生动力还不强，需求仍然不足”，恢复和扩大需求是关键所在。这意味着较为积极的宏观政策基调有望延续，有助于稳定市场预期，推动经济持续平稳复苏。

近期房地产与汽车产销量方面的数据均同比增长，其中以建筑铝材为主的华南地区下游需求有明显改善，带动消费地加工费高位运行，线缆、铝箔等新增订单也有回暖，终端需求复苏较为显著。

2023 年地产数据有所改善，竣工面积增速转正。从往年新开工面积以及滞后三年的竣工面积的变动情况来看，二者变动方向的同步程度相对较高，2010 年至今仅 2020、2022 年受外界原因导致变动方向不一。从地产新开工、竣工、销售面积的同比增速来看，2023 年 2 月中国房屋竣工面积已率先转正，4 月竣工面积同比增速约为 18.8%，受益竣工端改善，地产用铝预期将有所增长。

政治局持续要求做好保交楼、保民生、保稳定工作。自 2022 年 7 月以来，国内政治局会议持续要求稳定房地产市场。2023 年 4 月，国家提出推动建立房地产业发展新模式，推进公共基础设施建设，规划建设保障性住房。并要求做好保交楼、保民生、保稳定工作，促进房地产市场平稳健康发展。预计国内地产竣工情况将持续改善。

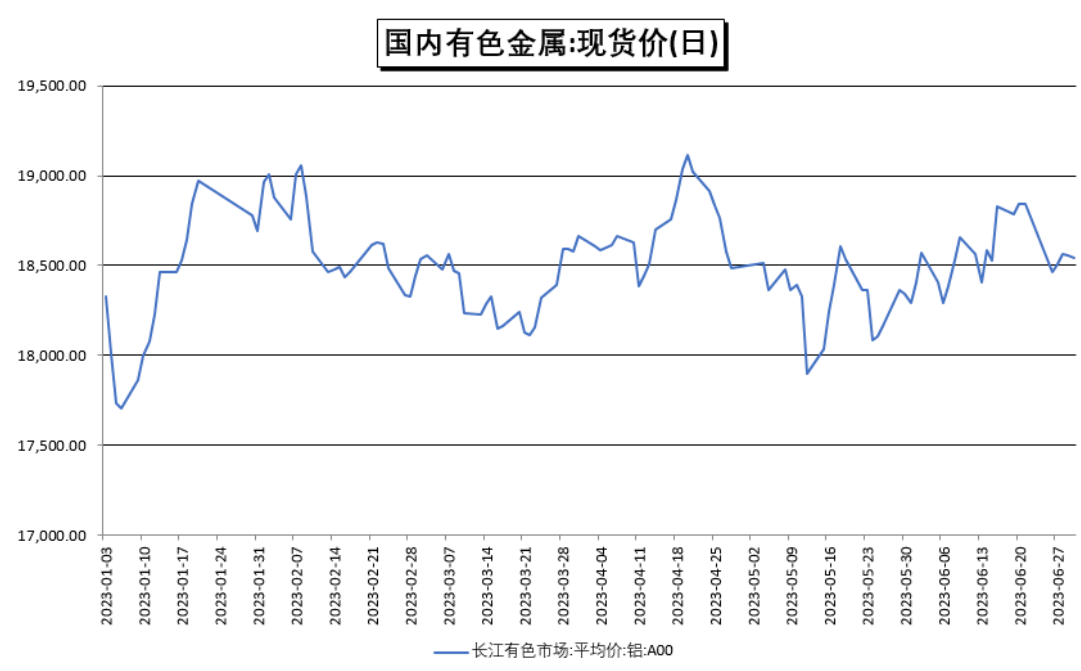
包装产业是与国计民生密切相关的服务型制造业，在国民经济与社会发展中具有举足轻重的地位，也是中国制造体系的重要组成部分。包装行业也得到了国家产业政策的支持。“十四五规划”进一步强调“加快推动绿色低碳发展”的发展理念，鼓励“全面促进消费”并且“促进消费向绿色、健康、安全发展”，全方位的产业政策为金属包装企业做大做强、持续健康发展提供了强有力的制度保障。随着国家相关的政策法规、限塑政策的陆续出台，消费需求升级，食品包装用彩涂铝材将迎来进一步的发展。

近年来国内汽车销量基本稳定，新能源汽车渗透率快速提升。假设 2023-2030 年国内汽车销量保持 1%的增速，新能源汽车 2030 年渗透率达 55%，且纯电电动车占比在 80%。采用 DuckerFrontier 预测数据，则预期 2030 年国内新能源汽车耗铝量约为 448.8 万吨。

综上所述，铝加工行业供需格局基本面持续向好。

主要原材料：

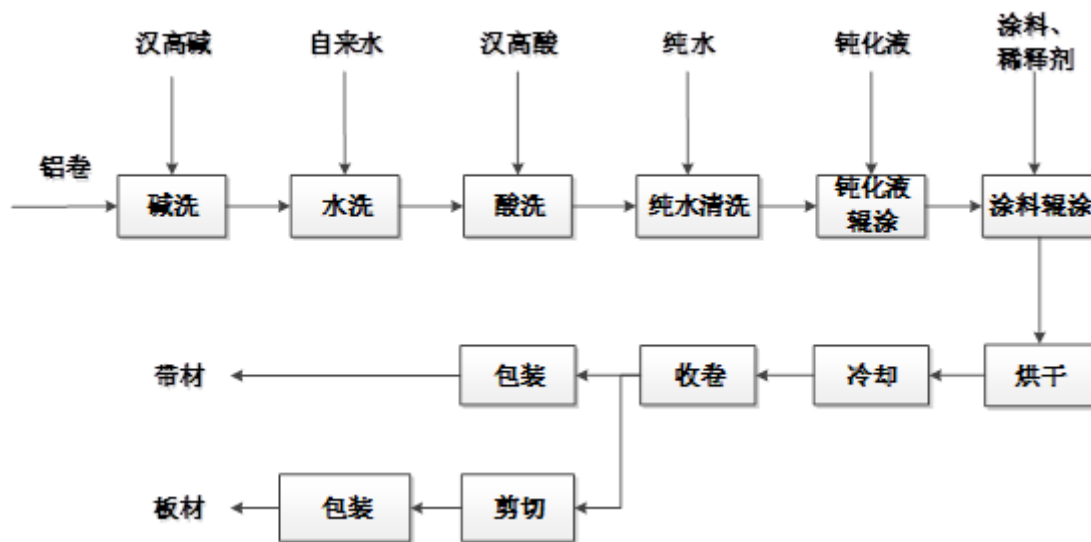
2023 年上半年，铝价整体波动运行。年初延续去年末市场形势，市场需求持续走弱，拖累价格连续下滑至年内低位。春节前，市场对政策调整后节后市场需求预期向好，推动铝价从低位连续走高。春节过后，市场需求表现并未达到预期，铝价从高位回落。3 月下旬到 4 月下旬，由于国内库存持续去库，复产缓慢，供应收紧，加之一季度各项数据向好，市场信心有一定恢复，铝价再次经历一波上涨，在 4 月 20 日收于 19100 元/吨，创造了年内铝价的高点。但随后由于国内市场需求持续弱势，拖累铝价从高位回落，并在 5 月创造了年内铝价的次低点。



主营业务情况:

(一) 主要业务

公司的主营业务为铝材产品的研发、生产和销售，专注于以建筑工业彩涂铝材、食品包装彩涂铝材及精整切割铝材为主的铝材深加工业务，产品广泛应用于建筑材料、食品包装、交通运输、电子电器等市场领域。



主要产品工艺流程

（二）经营模式

1、研发模式

公司始终立足以市场需求为导向的研发机制，坚持以质量管理和客户需求来主导产品性能开发，进行系统性的产品功能研发，有效的地为客户提高所需产品的功能性、实用性，多年积累了大量的技术资源，能快速地响应市场需求，支撑公司产品线的不断增长。

2、采购模式

公司所处行业的特点是需要进行充足的铝材原材料备货。公司根据客户在订单中对铝材的生产厂家、型号、规格及质量要求采购包括1系、3系、5系等不同型号类别的铝板带材以及同类别型号不同档次的铝板带材，以满足客户“定制化、多样化”的生产需求。公司大宗原材料铝材的采购与生产厂家直接协商，通常会根据对每个供应商的历史采购情况并结合对未来市场行情的判断，制定采购计划并选择有竞争力的供应商签订采购订单。

涂料方面，公司与涂料生产企业签订长期合作协议，根据客户订单对涂料特性的需求由公司提供技术资料向涂料生产企业采购。同时，对于具备抗腐蚀性、高温灭菌等特殊性能的涂料或特殊颜色的涂料需求，则由公司与涂料供应商进行合作加工配制。

其他如保护膜等辅料，按需要采购。

3、生产模式

公司采取以销定产的生产模式，生产周期为3-5天。首先，由销售部提出供货计划单，以生产计划单的形式下达至生产部；然后，生产部通知原材料出库，生产车间接单生产；最后，公司质检负责成品的抽样检测，检验合格后包装入库。整个产品生产过程由质检部进行全程质量监控。

由于公司客户订单具有“定制化”特点，公司根据客户的需求对部分订单选用指定厂家或指定型号的铝材和涂料进行生产；在生产工艺方面，则根据客户要求要求进行复合、涂层，根据要求再进行切割、压花、拉丝等后续加工工序。

4、销售模式

公司产品主要采用直销模式，与下游厂家直接就产品销售事项达成协议，就一定期间内供货种类、供货数量、质量要求、交货方式进行原则性约定。

公司产品主要是内销，部分产品外销，报告期内，公司外销收入占比约 11.84%。内销方面，公司根据客户的资信水平给予不同的信用政策，对于长期合作客户给予较为宽松的信用政策，一般客户采取款到发货或收取部分预付款的信用政策。

外销部分主要采用美元结算，付款方式主要为即期电汇或信用证。客户先预付部分货款，剩余款项在货物发运取得承运单位提单并交给客户后付款。

公司内销和外销产品的计价方式均为“订单日当日或前一段时间上海长江有色铝锭现货均价+加工费”，能够在一定程度上减弱铝锭价波动对于公司盈利能力的影响。

5、定价模式

由于铝材为大宗交易商品，市场价格透明，因而市场上铝材价格多采用“铝锭价格+加工费”方式确定，铝锭价格随市价波动，加工费取决于产品附加值的高低。铝锭价格的变动对铝材价格有较大的影响。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、规模优势

彩色涂层铝材行业是资金密集型产业，从行业产业链来看，一方面，在上游采购环节，为了能够及时满足下游客户订单需求，企业需要预先囤积一部分铝材原材料以备库存，而铝材采购单价较高，从而造成在采购环节的资金需求较大；另一方面，在下游销售环节，由于彩色涂层铝材行业客户中建筑装饰材料公司占比较高，货款付款时间受建筑工程工期影响较大，因此账期大多超过一个月，货款资金回收周期较长。

综上，彩涂铝行业对行业参与者的资金要求较高，而本公司在采购环节常备 1-2 个月左右的库存，从而以最短时间来响应客户的订单需求。此外，公司在保证安全及时收回货款的前提下，综合客户与公司的交易记录和资信情况设定了相适应的账期，从而与客户建立了较为稳固的合作伙伴关系。

2、客户资源优势

公司一直秉承“弹性生产、高效沟通、快速反应、交货及时”的经营理念，坚持以优质产品服务优质客户，与主要客户形成了长期、稳定的合作关系，彼此相互依托、共同成长，客户资源优势明显。目前，公司的主要客户均为各领域知名企业，其中在建筑领域，公司的客户包括世界知名建筑材料公司霍高文建筑、亨特道格拉斯建筑等；在食品领域，公司产品已被多家著名食品包装企业采用；在工业领域，公司的产品应用于多家车辆装饰企业及冷链企业。

3、技术优势

公司视技术为生存和发展的基石，一直致力于功能型彩色涂层铝材领域内的技术研发和创新。作为国内较早从事彩色涂层铝材生产的企业，经过多年发展，公司积累了较为丰富的彩色涂层铝材生产技术，关键技术主要包括生产线适应性改造技术、自动化彩色辊涂铝材生产线的工艺提高技术、涂料性能改进技术。

生产线适应性改造技术是公司维持其核心竞争力和技术优势的关键技术，即公司根据其自身发展及客户需求，不断提升其生产线技术水平，以生产出高质量的产品。在彩涂铝整个生产工艺中，烘烤环节是最为重要的环节，直接影响了彩涂铝产品的表面颜色处理和品质。目前，公司“废气高温焚烧炉完全循环系统”系较为成熟的热风炉烘干系统，该设备系统是公司自创立以来通过不断对生产线及其热风炉烘干系统进行适应性升级改进而成，能有效控制生产线中的热量，实现热能的高效利用。

自动化彩涂铝生产线工艺提高技术使得公司能够高效生产各种规格类型的彩涂铝材，公司自行设计的建筑工业彩涂铝材生产线能分别满足客户对于铝材多规格类型的需求。

食品包装彩涂铝材生产线能给客户提供高质量的食品级彩涂铝产品，满足下游食品饮料包装企业对上游原材料较高的质量及卫生要求。

同时，公司还为彩涂铝生产线配备了波剪线、纵剪线、横切线和压花拉丝线，能满足客户多样工艺和产品需求。

涂料性能改进技术是公司经过多年的生产实践的结果，通过对涂料配方进行改良，研制出具有耐候性、抗污染性、抗腐蚀性、高洁净性等功能良好的涂料配方，使得公司彩涂铝产品既能呈现多样美观的装饰性能，同时具有独特的功能特性。

4、质量品牌优势

本公司已通过 ISO9001:2015 质量管理体系认证，建立了严格的供应商评估与控制体系、生产管理流程及质量控制体系，能够确保原材料供应、生产、销售等各个环节的质量均符合国家标准。公司通过与中国铝业下属各分公司、中孚、忠旺等全国知名铝材生产企业的业务合作，保证了铝材的产品质量与供应及时。在生产环节，公司凭借精良的工艺、严格的品质把控，满足了客户多样化的功能需求。

5、管理团队优势

公司管理团队和核心工作人员具有多年的行业内从业经历，具有较为丰富的从业经验和较强的责任心。公司核心人员具备娴熟的生产技术运用能力和较高的现场管理水平，在长期生产过程中积累的专业生产经验能够使其适应多品种、多规格、小批量的彩色涂层铝材的生产模式，不仅能敏锐把握行业和技术的发展方向，而且拥有较为丰富的工艺改进实践经验，可保证公司研发的新产品迅速实现规模化生产，这一优势是保证公司持续发展的坚实基础。

6、基板品种齐全的优势

铝材是公司采购的主要原材料。由于公司客户会在合同中明确指定所选用的铝材基板的生产厂家、型号、规格及质量要求，为满足客户需求，公司与上游各大铝板带企业保持良好的长期合

作关系，采购的铝材规格及品种齐全，包括了 1 系、3 系、5 系等各种型号铝材。上述采购的铝材基板涵盖多种档次，可满足不同客户的需求。

7、生产多样化、规模化优势

彩涂铝行业客户的订单具有“定制化、多样化”特点，即客户对彩涂铝产品在颜色搭配上要求各异，且其产品在不同应用环境下所应呈现的抗腐蚀性要求也不一样，同时客户订单多呈现定制化、多批次、小批量、多样化的特点，对彩涂铝企业的生产及排产安排提出了较高要求。

公司作为多年从事彩涂铝生产的专业厂商，在生产满足客户定制化、多样化需求的产品方面积累了丰富的行业经验，具有较强的竞争优势：一方面，公司在生产工艺的技术控制、涂料配方的选择与搭配等方面进行精细化的研究和操作，公司涂料配方累计上千种，能满足客户对不同环境下的彩涂铝产品耐候性、耐冲击、耐溶剂性、高温灭菌性等性能需求，同时在颜色搭配上为客户提供了包括仿木纹、仿石纹等各种颜色，实现彩涂铝产品功能性与美观性的统一；另一方面，公司客户资源丰富，虽然客户单次订单需求量小，但具有较好的规模优势，从而能有效减少单位产品的原材料消耗成本，提高原材料利用率。

8、积极拓展新的盈利点

公司积极响应“新基建”、“绿色环保循环经济”等政策，及时调整产品结构，积极灵活的满足客户与市场需求，并适时调整投标策略，争取更多订单。公司积极开展创新工作，坚持立足主业，走差异化、高品质的发展战略，利用技术创新，继续发展高端、新颖、科技含量高的绿色环保复合铝材等。公司持续优化完善现有产品，重点在建筑内外墙功能型材料和石化、轨道交通、军工材料、新能源材料领域持续发力，加快功能性产品推进，持续释放产能，加速高端领域应用拓展。

凭借在铝行业的多年的深耕细作，积累的深厚沉淀，公司在现有产品的基础上，拓宽和延伸公司现有产业链，公司拟积极将公司业务拓展至新能源领域，在蚌埠市五河县投资建设“新能源电池集流体材料项目”，一方面将新增电池箔（光箔）生产线，为公司业务带来新的利润增长点；另一方面向上游延伸了产业链，新增的铝带材产品即可以独立对外销售，也可以作为公司主要产品彩涂铝材的原材料。

9、围绕提效降本持续进行管理改善

针对铝价波动，公司通过拓宽采购渠道、多方询比价等方式控制采购流程；同时，公司进一步加强库存管理工作，在保证原材料充足供应的情况下，积极实践低成本弹性库存管理，将原材料需求与业务部门的预估做更为灵活、及时的联动和调整，以降低铝价波动带来的影响。

加强研发、采购、市场、财务部门之间的协作，通过技术研发创新、工艺改善、采购管理优化及资源整合等方式开展专项降本工作，同时对生产经营全过程、全要素实现精准管控；另一方面积极利用信息化、数字化从人效、物效、钱效等各方面推进公司各方面效率提升，进一步巩固公司的市场竞争力。

三、经营情况的讨论与分析

公司报告期内实现营业收入 75,101.44 万元,同比下降 1.45%。报告期内实现净利润 3,598.31 万元,同比下降 39.25%,主要系受上游铝价波动影响和下游市场需求波动影响,公司产品毛利率水平有所下降所致。

新产品研发方面,公司坚持立足主业,走差异化、高品质的发展战略,利用技术创新,继续发展高端、新颖、科技含量高的绿色环保复合铝材、全焊接蜂窝铝材等。公司持续优化完善现有产品,重点在建筑内外墙功能型材料和石化、轨道交通、军工材料、新能源材料领域持续发力,加快功能性产品推进,加速高端领域应用拓展。同时,公司也积极落实推动新材料新领域的研发储备相关工作。

内部管理方面,公司围绕提效降本继续进行管理改善,一方面加强研发、采购、市场、财务部门之间的协作,通过技术研发创新、工艺改善、采购管理优化及资源整合等方式开展专项降本工作,同时对生产经营全过程、全要素实现精准管控。公司全面推进 6S 管理,精益生产管理,品质管理体系化,打造公司的核心竞争力。公司启用信息化管理,借助 ERP 等信息化系统,管控公司的业务及财务数据,实现产品研发过程中业务流程和产品数据的标准化管理,落地企业产品研发管理体系,改进产品研发业务流程,提高产品数据管理水平,并与 ERP 系统实现对接,实现产品面向全生命周期的数字化延伸。

人才管理方面,为打造高尖端的管理、提高技术型人才与夯实技术工人储备,公司按照高质量与数量的并轨策略持续推进相关人才建设,始终坚持外部引进与内部培养相结合的方式方法。在人才开发上,公司始终秉承“高层重视、中层认识、员工配合”的全员培训理念,深入贯彻公司各项人才教育与人才培养计划,切实提升员工的职业技能与业务能力,持续推进学习型组织的建设,通过组织引导与员工自我学习相结合的方法来提高员工的整体综合素质,不断开拓关键岗位人员的专业视野和经验有效。结合公司中长期的发展战略规划,推进打造公司人才梯队,以不断满足公司对多层次、多领域的人才的需求。

公司紧抓世界各国大力发展新能源产业的发展机遇,充分利用公司在铝材行业积累的资金、技术、管理及市场优势,在现有产业链的基础上,拓宽和延伸公司现有产业链。

公司在五河县建设新能源电池集流体材料项目。项目规划的产品也展示了公司在整合新旧业务、推进业务协同方面的发展战略,本次项目将新增产品包括电池箔(光箔)和铝带材,新增的电池箔(光箔)产品将公司业务拓展至新能源领域,为公司业务带来了新的利润增长点;新增铝带材生产线则是既有业务向上游延伸产业链,所生产的铝带材既可以直接对外出售,也可以为公司目前的铝材深加工业务提供铝材原材料。本项目实施投产后,将有效提高公司长期核心竞争力与持续盈利能力。既可丰富公司的产品链,又可培育公司新的利润增长点,有助于公司的可持续发展,符合公司的长远发展规划。

公司将立足本行业，以铝材生产加工为主，为不同领域客户提供优质材料的同时不断拓宽产品的应用领域，发展新的业绩增长点。

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

一、安徽丽岛新项目

公司 2022 年 5 月与安徽五河经济开发区管理委员会签订了《投资合同》，在五河县建设新能源电池集流体材料项目。本项目实施投产后，将有效提高公司长期核心竞争力与持续盈利能力。既可丰富公司的产品链，满足企业建设高起点、高标准的规划要求，又可培育公司新的利润增长点，有助于公司的可持续发展，符合公司的长远发展规划，同时也符合上市公司及股东的利益。

截至公告披露日，公司年产 8.6 万吨新能源电池集流体材料等新型铝材项目主要的生产车间土建建设完成进度已达 80%左右，配套设施尚处于建设中，设备处于陆续进场、安装调试的过程中。

该事项对公司报告期内的营业收入、净利润不会构成重大影响。

二、拟发行可转债

经 2022 年 9 月 2 日第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十一次会议，2022 年 9 月 19 日 2022 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》，公司拟发行可转换公司债券总额不超过人民币 30,000.00 万元（含 30,000.00 万元）。2023 年 2 月 2 日，公司提交的《上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》获得中国证监会受理。经 2023 年 2 月 27 日第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十六次会议，2023 年 3 月 15 日 2022 年第三次临时股东大会审议通过《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》，公司拟发行可转换公司债券总额不超过人民币 30,000.00 万元（含 30,000.00 万元）。2023 年 3 月 2 日，公司提交的申请文件获得上海证券交易所受理。2023 年 7 月 19 日公司关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得上海证券交易所上市审核委员会审议通过。

截至公告披露日，公司尚未取得证监会批文。

三、厂房征收拆迁

2022 年 11 月 8 日，公司收到常州市钟楼区新闻街道办事处发来的《房屋征收拆迁通知书》，公司位于常州市龙城大道 1959 号范围内的房屋建（构）筑物已纳入征收范围。经 2023 年 1 月 29 日第四届董事会第十八次会议，2023 年 2 月 15 日 2023 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司厂房拟征收补偿的议案》，公司与常州市钟楼区住房和城乡建设局签署了《房屋征收补偿协议书》。常州市钟楼区住房和城乡建设局拟征收拆迁公司坐落于龙城大道 1959 号的房屋及地上附属物，根据协议约定，公司将获得厂房征收补偿款为 396,661,515.00 元。2023 年 3 月 2 日，公司收到常州市钟楼区房屋征收与补偿办公室的拆迁款 119,000,000.00 元。

本次征收补偿涉及的常州市龙城大道 1959 号为公司营业执照上所列住所，后续公司将根据具体进展办理营业执照变更等事项。该厂区生产经营拟逐步搬迁至位于常州市新龙路 127 号（常州市钟楼区新龙路南侧、瓦息坝路东侧）的厂区内，该厂区可满足日常生产经营需要。本次征收补偿事项所带来的日常生产经营方面的影响，公司已做好了充分的应对工作，以保障公司在搬迁期间的正常生产经营。

截至公告披露日，公司搬迁工作正在进行中。

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	751,014,360.97	762,049,499.73	-1.45
营业成本	677,203,169.32	654,668,478.80	3.44
销售费用	4,489,055.71	5,476,562.07	-18.03
管理费用	14,678,610.31	12,097,095.74	21.34
财务费用	-5,242,405.27	-6,133,035.88	-14.52
研发费用	11,321,291.43	13,602,469.34	-16.77
经营活动产生的现金流量净额	69,835,946.64	35,606,347.53	96.13
投资活动产生的现金流量净额	5,515,892.00	-192,399,080.74	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-62,455,493.76	31,610,864.54	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期为净流入，上年同期为净流出，主要系本期收到拆迁补偿款所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期为净流出，上年同期为净流入，主要系本期归还银行借款和分配并支付股利所致

利润表-其他收益变动原因说明：主要系摊销的递延收益增加

利润表-投资收益变动原因说明：主要系取得的银行理财产品收益增加

利润表-营业外收入变动原因说明：上期主要为诉讼赔款收入，本期无

利润表-营业外支出变动原因说明：主要系捐赠支出减少所致

利润表-所得税费用变动原因说明：主要系递延所得税费用减少所致

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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	12,894,470.46	0.61	22,405,704.95	1.19	-42.45	主要系收到的商业承兑汇票减少所致
预付款项	41,774,602.19	1.96	71,275,950.66	3.80	-41.39	主要系预付供应商货款减少所致
其他流动资产	47,363,145.15	2.23	23,657,815.16	1.26	100.20	主要系增值税留抵税额增加
在建工程	442,892,446.68	20.82	195,959,242.80	10.44	126.01	主要系新能源电池集流体材料等新型铝材项目本期投入增加所致
递延所得税资产	14,368,112.97	0.68	5,027,650.84	0.27	185.78	主要系递延收益增加影响
其他非流动资产	242,134,051.02	11.38	183,514,998.64	9.78	31.94	主要系预付长期资产购置款增加所致
短期借款	0	0.00	34,874,625.10	1.86	-100.00	主要系归还银行贷款所致
应付票据	216,492,975.11	10.18	123,412,369.76	6.57	75.42	主要系开具的银行承兑汇票增加所致
应付账款	117,945,333.31	5.54	88,326,121.30	4.71	33.53	主要系应付供应商货款增加所致
应付职工薪酬	5,064,933.84	0.24	11,754,874.56	0.63	-56.91	主要系上年计提的奖金在本期支付所致
应交税费	19,003,387.80	0.89	13,524,296.40	0.72	40.51	主要系本期末应交企业所得税增加所致
其他应付款	119,702,726.06	5.63	585,575.25	0.03	20,341.90	主要系本报告期收到拆迁补偿款影响
递延收益	40,371,275.00	1.90	4,770,941.66	0.25	746.19	系收到的与资产相关的政府补助增加所致

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

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	200,000.00	质押给银行用于开具银行承兑汇票及保函的保证金
货币资金	2,513,800.00	质押给银行用于开具信用证的保证金
货币资金	10.00	期货保证金
固定资产	26,814,008.44	拆迁征收冻结
无形资产	18,596,809.12	
合 计	48,124,627.56	

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

截至报告出具日公司有 2 家全资子公司，2 家参股公司。

全资子公司：肇庆丽岛新材料科技有限公司、丽岛新能源（安徽）有限公司

参股公司：哈尔滨东轻特种材料有限责任公司；北京绿建优材科技服务有限公司。

(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	公司类型	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	净利润(万元)
肇庆丽岛	全资子公司	彩色涂层铝材	2,500 万	27,046.92	19,461.59	16,006.56	1,180.78
安徽丽岛	全资子公司	铝板带箔	18,000 万	69,618.77	20,371.95	0	-331.99

(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) 宏观经济与市场环境变化风险

公司主要产品为彩色涂层铝材及精整切割铝材产品，产品广泛应用于建筑、食品、工业等国民经济各个领域，其中建筑领域占比较大，与宏观经济运行状况和全社会固定资产投资规模密切相关，宏观经济和全社会固定资产投资规模波动对本公司主要产品的价格和需求有较大影响，进而影响公司收益。

目前，国内铝材加工行业与国际市场已基本接轨，其变动趋势与国际市场的变动趋于一致，世界经济的周期性波动对于国内铝材加工行业发展的影响越来越突出。

如果未来国内和国际宏观经济情况不能持续向好或出现波动，或者全社会固定资产投资规模增速放缓甚至下降，将导致铝材加工行业的市场环境出现不利变化，给公司的经营管理带来挑战，从而对公司的生产经营产生不利影响，导致公司业绩下滑。

同时，报告期内，用于建筑领域的产品销售金额占公司主营业务收入的比例较大，虽然报告期内彩涂铝在其他领域的应用逐步拓展，报告期内公司整体营业收入较为稳定，但如果未来期间，建筑装饰领域对于公司产品的需求出现大幅下滑，将会对公司业绩产生不利影响。

(二) 市场竞争风险

在市场需求拉动、国产化技术推动下，近年来国内彩色涂层铝材产能逐步扩张，行业竞争加大。目前彩色涂层铝材行业进入结构性调整阶段，竞争重点开始向企业的产品、技术和品牌等方面转变。公司是目前国内长期从事彩涂铝加工制造企业之一，具有一定的市场优势；但若公司不

能在产品、技术和品牌方面进一步开拓，在巩固现有客户的同时不断拓展新的客户和市场领域，将会面临市场占有率下降的风险，从而影响公司未来的发展空间。

（三）经营业绩下滑的风险

2023 年 1-6 月经营业绩较去年同期下降，主要系受上游铝价波动影响和下游市场需求波动影响，公司产品毛利率水平有所下降所致。若未来发生宏观经济景气度下行、市场竞争加剧、行业政策不利变化、下游行业景气度降低、原材料价格大幅波动以及其他对生产经营造成重大不利影响的情形，将导致公司业绩大幅下滑，可能出现营业利润下滑幅度超过 50%以上甚至亏损的风险。

（四）存货跌价准备的风险

由于公司的存货账面价值占资产比例相对较大，如果产品或原材料价格随着铝锭价格大幅下降，存货的账面价值高于其可变现净值，公司将面临存货大额跌价的风险，从而对公司的经营业绩产生影响。

（五）应收账款坏账损失的风险

公司应收账款余额较高。公司应收账款的账龄普遍较短，且客户回款情况良好，公司应收账款发生坏账的风险较小。虽然公司不断强化对客户的跟踪分析，制定合理的信用政策，加强合同管理，并同时严格执行坏账准备计提政策，足额计提坏账准备，积极控制应收账款风险，但仍然难以完全避免下游客户因经营困难、现金流短缺等而发生相应的坏账损失，进而影响公司的经营业绩。

（六）主要原材料价格波动风险

铝材为公司生产所需的主要原材料。铝材加工行业是周期性行业，受经济周期波动影响较大，价格波动较为明显。公司采购原材料和销售产品主要按照“合同签订前一段时期或当天上海长江有色金属现货市场铝锭平均价格+加工费”的方式确定价格，公司从采购原材料到领料生产直至最后销售给下游客户需要一定的时间周期，故铝锭价格变动对公司经营有较大影响。由于铝材价格受国际、国内多种因素影响，未来国内铝材价格仍存在一定的不确定性。如果铝锭价格持续大幅波动，将可能对公司的资金周转、经营业绩造成不利影响。

（七）募集资金项目面临的风险

本次发行募集资金投资项目合计投资总额为 42,000 万元。项目建成投产后，公司资产规模将大幅增加。虽然公司对工程项目的施工建设方案、工艺技术方案等各个方面都进行了缜密论证，但除存在项目组织实施风险外，产品价格波动、市场需求变化、政策环境变动等因素都会对项目的投资回报、投资进度产生影响。此外，项目建成后将使公司新增较多的折旧费用，从而对公司当期利润产生较大影响。如果募集资金投资项目达产后无法达到预期收益，则存在项目投资回报风险。

（八）新行业进入的主要风险

公司新成立的子公司安徽丽岛将新建电池级铝箔生产线和高端涂碳铝箔及高性能连续性复合铝材生产线，受前置审批、项目建设实施条件等各种因素影响，未来产生利润的时点存在不确定

性。公司一直从事的是传统铝材的生产、研发、销售，本次为公司首次涉及高端电池级铝箔、高端涂碳铝箔及高性能连续性复合铝材行业，该领域人才、技术储备有限，能否支持项目顺利实施尚存在不确定风险。电池级铝箔、涂碳铝箔等从产品的生产到客户确认采用产品，需要较长的摸索时间，公司新建项目的客户拓展、产品的认证存在较大不确定性。

(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 1 月 16 日	www.sse.com.cn	2023 年 1 月 17 日	各项议案均审议通过，不存在议案否决的情形
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn	2023 年 2 月 16 日	各项议案均审议通过，不存在议案否决的情形
2023 年第三次临时股东大会	2023 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn	2023 年 3 月 16 日	各项议案均审议通过，不存在议案否决的情形
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 21 日	各项议案均审议通过，不存在议案否决的情形

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

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
阮广学	董事	选举
朱满昌	董事	离任
高攀	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

2023 年 1 月 16 日，2023 年第一次临时股东大会增补阮广学为董事

2023 年 3 月 21 日，朱满昌离任。

2023 年 4 月 20 日，2022 年年度股东大会增补高攀为董事。

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

（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

1. 排污信息

√适用 □不适用

根据常州市生态环境局 2023 年 3 月 30 日发布的《市生态环境局关于公布 2023 年常州市环境监管重点单位名录的通知》，江苏丽岛新材料股份有限公司被列为 2023 年常州市重点排污单位，涉及类别为水环境、大气环境；

公司执行的相关排放标准有《污水综合排放标准》、《污水排入城镇下水道水质标准》、《江苏省太湖水污染防治条例》、《江苏省大气污染防治条例》、《江苏省环境噪声污染防治条例》等。

报告期内，公司按照国家 and 地方相关环境法律法规要求，认真落实污染治理减排各项措施，排放达到国家、地方相关标准，未受到环保部门处罚。

子公司肇庆丽岛不属于重点排污单位，排放达到国家、地方相关标准，未受到环保部门处罚。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司环保设施维护和运行状况良好，各类污染物均达标排放。

废水：公司实施雨污分流、清污分流，工艺废水及生活污水经厂区内污水处理设施处理达到《污水排入城市下水道水质标准》（CJ3082-1999）表 4 中三级标准后排入城市污水管网。清下水排放口 COD 的排放浓度达到《江苏省环保厅有关清下水排放标准》（参照执行）限值。

废气：公司辊涂、烘干工艺中产生的甲苯、二甲苯等有机废气经废气焚烧装置焚烧后排放，焚烧炉产生的有组织废气 NOX、烟尘、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 中二级标准后通过 15 米高排气筒排放；钝化、调配、辊涂等工艺产生的无组织废气甲苯、二甲苯、非甲烷总烃经活性炭吸附处理后达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 中无组织排放监控浓度限值后排放。

噪声：公司优选低噪声设备，采取有效的减震、隔声、消声措施，东、南、北厂界噪声排放符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）表 1 的 3 类标准要求，西厂界符合（GB12348-2008）表 1 中 4 类标准要求，对周边声环境影响很小。

固废：公司严格按照有关规定，分类处理、处置固体废物，做到资源化、减量化、无害化。危险废物均委托有资质单位安全处置。危险废物暂存场所按国家《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）的要求设备，防止造成二次污染。

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

公司严格执行国家环保相关法律法规及环境评价相关要求，建设项目合法合规，已建成运行项目均获得环境主管审批并通过竣工验收。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

依据《突发环境事件应急预案管理办法》（国办发[2013]101号）、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4号）等相关法律法规及规范要求，公司均严格执行。

公司制定了《丽岛新材突发环境事件风险评估报告》、《丽岛新材突发环境事件应急预案》等。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格执行环境监测方案，每年定期委托第三方环境监测公司对公司废水（COD、悬浮物、氨氮、PH值等）、废气（苯、甲苯、二甲苯、苯乙烯等）、噪声等指标进行环境监测，监测完成后由第三方公司出具环境监测报告。

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

(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

公司积极响应国家和政府大力倡导的绿色循环经济政策，致力于开展清洁生产，大力提升节能降耗水平，减少碳排放。

1、公司积极倡导低碳工作、低碳生活。建立电脑、空调、纸张、用水等员工日常行为规范；实施“就餐公约”，光盘行动；积极宣传低碳理念，强化全员环保意识，开展环保志愿者活动，助力碳中和。

2、积极实施各项节能减排设备改造优化项目，鼓励广大员工提出节能降耗合理化建议，采取包括以电叉车替代柴油叉车、中水回收利用，废气回收二次利用，加强照明灯具及空调管理等各项措施，提升能源使用效率，减少碳排放。

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	公司全体董事、监事、高级管理人员	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其持有的股份。	担任公司董事、监事、高管期间	是	是	不适用	不适用
	其他	公司关于信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺	附注 1	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东关于信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺	附注 2	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人蔡征国、蔡红一关于信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺	如发行人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，本人将依法赔偿投资者损失。	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、监事、高级管理人员一关于信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺	如发行人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，本人将依法赔偿投资者损失。若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开	长期有效	是	是	不适用	不适用

			就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述赔偿措施发生之日起5个工作日内，停止在发行人处领取薪酬（或津贴）及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。					
其他	公司未能履行承诺时的约束措施	附注 3		长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员--未能履行承诺时的约束措施		若本人违反相关承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。	长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	公司关于首发摊薄即期回报填补措施的承诺	附注 4		长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺	附注 5		长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺	附注 6		长期有效	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人蔡征国、蔡红，公司董事、监事、高级管理人员：关于规范和减少关联交易的承诺	附注 7		长期有效	是	是	不适用	不适用

附注 1：公司关于信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺

(1) 公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(2) 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购首次公开发行的全部新股工作。回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定。如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价格及回购股份数量应做相应调整。

(3) 如公司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，将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。

若公司违反上述承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行上述公开承诺事项给投资者造成损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。

附注 2：公司控股股东-关于信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺

(1) 发行人首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(2) 如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将利用发行人的控股股东地位促成发行人在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购发行人首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内启动依法购回本人在首次公开发行股票时公开发售的股份工作。回购价格以发行人股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前三十个交易日发行人股票交易均价的孰高者确定。如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价格及购回股份数量应作相应调整。

(3) 如发行人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，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。

若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬及股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。

附注 3：公司--未能履行承诺时的约束措施

发行人将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

(1) 如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- 1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2) 不得进行公开再融资；
- 3) 对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；
- 4) 不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；
- 5) 给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

(2) 如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- 1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。

附注 4：公司——关于首发摊薄即期回报填补措施的承诺

本次发行后，发行人净资产将增加，由于本次募集资金项目建设存在一定周期，项目收益需在完工后逐步体现，发行当年的净利润增幅将低于净资产的增幅，可能导致净资产收益率与上年同期相比出现一定程度的下降。

鉴于上述情况，发行人为填补被摊薄即期回报，承诺如下：

1、保证募集资金规范、有效使用，实现项目预期回报

本次发行募集资金到账后，公司将开设董事会决定的募集资金专项账户，并与开户行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，确保募集资金专款专用。同时，公司将严格遵守资金管理制度和《募集资金管理办法》的规定，在进行募集资金项目投资时，履行资金支出审批手续，明确各控制环节的相关责任，按项目计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行内部考核与审计。

2、保证募投项目实施效果，加快募投项目投资进度

本次募集资金拟投资于新建铝材精加工产业基地项目、新建科技大楼项目以及新建网络及信息化建设项目。上述项目的实施可有效提升公司的盈利能力，优化公司业务结构，并进一步提升公司的产品质量和市场占有率水平。公司已充分做好了募投项目前期的可行性研究工作，对募投项目所涉及行业进行了深入的了解和分析，结合行业趋势、市场容量、技术水平、公司自身及原材料供应等基本情况，最终拟定了项目规划。

本次募集资金到位后，加快推进募投项目实施，争取募投项目早日投产并实现预期效益。

3、完善利润分配制度

公司详细制定了利润分配原则、利润分配规划与计划、利润分配形式、利润分配的期间间隔、利润分配的条件、利润分配的比例、利润分配的决策程序和机制、分配利润的发放、利润分配政策的信息披露、利润分配政策的调整机制；在具备现金分红条件的，公司应当优先采用现金分红进行利润分

配，且公司每年以现金分红方式分配的利润不低于当年可供分配利润的 10%。在符合《公司法》、发行人制定的《公司章程》（草案）外，公司还制定了《投资者分红回报规划》等规定，进一步落实利润分配制度。

4、积极提升公司竞争力和盈利水平

公司将致力于进一步巩固和提升公司核心竞争优势、拓宽市场，努力实现收入水平与盈利能力的双重提升。

5、其他方式

公司承诺未来将根据中国证监会、上海证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。

附注 5： 公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- 1、承诺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、承诺对自身及其他董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、若公司拟进行股权激励的，则承诺公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、承诺不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益。

附注 6： 公司控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

- 1、在本承诺函签署之日，本承诺人及本承诺人控制的公司均未生产、开发任何与江苏丽岛新材料股份有限公司（以下简称“丽岛新材”）生产的产

品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与丽岛新材经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

2、自本承诺函签署之日起，本承诺人及本承诺人控制的公司将不生产、开发任何与丽岛新材生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与丽岛新材经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与丽岛新材生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

3、自本承诺函签署之日起，如本承诺人及本承诺人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控制的公司将不与丽岛新材拓展后的产品或业务相竞争；若与丽岛新材拓展后的产品或业务产生竞争，则本承诺人及本承诺人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到丽岛新材经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4、在本承诺人及本承诺人控制的公司与丽岛新材存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。

附注 7：关于规范和减少关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人蔡征国、蔡红，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，其中，公司控股股东、实际控制人蔡征国、蔡红书面承诺：

“在本人合法持有丽岛新材股份的任何期限内，本人及本人所控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大的努力减少或避免与丽岛新材的关联交易，对于确属必要的关联交易，则遵循公允定价原则，严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不损害公司利益。

若本人未履行上述承诺，将赔偿丽岛新材因此而遭受或产生的任何损失或开支。

上述承诺自签署之日起生效，对本承诺人具有法律约束力；至本承诺人不再为上市公司的关联方当日失效。”

公司董事、监事、高级管理人员书面承诺：

“在本人担任丽岛新材董事/监事/高级管理人员的任何期限内，本人及本人所控制的企业（包括但不限于独资经营、合资经营、合作经营以及直接或间接拥有权益的其他公司或企业）将尽最大的努力减少或避免与丽岛新材的关联交易，对于确属必要的关联交易，则遵循公允定价原则，严格遵守丽岛新材关于关联交易的决策制度，确保不损害丽岛新材利益。

若本人未履行上述承诺，将赔偿丽岛新材因此而遭受或产生的任何损失或开支。

上述承诺自签署之日起生效，对本承诺人具有法律约束力；至本承诺人不再为上市公司的关联方当日失效。”

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

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

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

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

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

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,816
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	
蔡征国	0	118,732,618	56.84	0	无	0	境内自然人
蔡红	0	13,002,780	6.23	0	无	0	境内自然人
冯金仙	1,400	1,448,800	0.69	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有限公司-国金量化多因子股票型证券投资基金	703,900	703,900	0.34	0	无	0	其他

北京天下溪投资管理有限公司一天下溪经典成长私募证券投资基金	378,700	678,700	0.32	0	无	0	其他
北京天下溪投资管理有限公司一天下溪星河价值精选私募证券投资基金	5,100	590,000	0.28	0	无	0	其他
中国民生银行股份有限公司一国金量化精选混合型证券投资基金	531,100	531,100	0.25	0	无	0	其他
沈培兴	-47,800	515,200	0.25	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司一摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	512,900	512,900	0.25	0	无	0	其他
UBS AG	447,100	477,368	0.23	0	无	0	境外法人
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				
蔡征国	118,732,618	人民币普通股	118,732,618				
蔡红	13,002,780	人民币普通股	13,002,780				
冯金仙	1,448,800	人民币普通股	1,448,800				
中国银行股份有限公司一国金量化多因子股票型证券投资基金	703,900	人民币普通股	703,900				
北京天下溪投资管理有限公司一天下溪经典成长私募证券投资基金	678,700	人民币普通股	678,700				
北京天下溪投资管理有限公司一天下溪星河价值精选私募证券投资基金	590,000	人民币普通股	590,000				
中国民生银行股份有限公司一国金量化精选混合型证券投资基金	531,100	人民币普通股	531,100				
沈培兴	515,200	人民币普通股	515,200				
中国建设银行股份有限公司一摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	512,900	人民币普通股	512,900				
UBS AG	477,368	人民币普通股	477,368				

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	蔡征国、蔡红为夫妻关系 天下溪经典成长私募证券投资基金和天下溪星河价值精选私募证券投资基金的基金管理人均为北京天下溪投资管理有限公司。除此以外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情形。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

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

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

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：江苏丽岛新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	213,024,630.89	254,337,722.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	85,750,000.00	100,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	12,894,470.46	22,405,704.95
应收账款	七、5	208,081,697.08	180,114,276.92
应收款项融资	七、6	110,733,906.38	147,100,889.83
预付款项	七、7	41,774,602.19	71,275,950.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	552,214.61	544,552.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	397,659,927.78	369,998,221.56
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	七、13	47,363,145.15	23,657,815.16
流动资产合计		1,117,834,594.54	1,169,435,133.92
非流动资产：			
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	七、18	2,700,000.00	2,700,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	221,954,226.92	234,011,653.12
在建工程	七、22	442,892,446.68	195,959,242.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	46,097.53	57,621.91
无形资产	七、26	85,139,409.10	86,291,949.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	142,103.25	198,944.55
递延所得税资产	七、30	14,368,112.97	5,027,650.84
其他非流动资产	七、31	242,134,051.02	183,514,998.64
非流动资产合计		1,009,376,447.47	707,762,061.08
资产总计		2,127,211,042.01	1,877,197,195.00
流动负债：			
短期借款	七、32		34,874,625.10
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	216,492,975.11	123,412,369.76
应付账款	七、36	117,945,333.31	88,326,121.30
预收款项			
合同负债	七、38	26,689,040.73	26,257,459.90
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	七、39	5,064,933.84	11,754,874.56
应交税费	七、40	19,003,387.80	13,524,296.40
其他应付款	七、41	119,702,726.06	585,575.25
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	七、43	24,531.89	23,969.23
其他流动负债	七、44	1,617,679.55	2,182,949.55
流动负债合计		506,540,608.29	300,942,241.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	25,697.18	39,223.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	40,371,275.00	4,770,941.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,396,972.18	4,810,165.23
负债合计		546,937,580.47	305,752,406.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	208,880,000.00	208,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	551,843,472.25	551,843,472.25

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	89,642,344.22	89,642,344.22
一般风险准备			
未分配利润	七、60	729,907,645.07	721,078,972.25
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,580,273,461.54	1,571,444,788.72
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		1,580,273,461.54	1,571,444,788.72
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		2,127,211,042.01	1,877,197,195.00

公司负责人：蔡征国

主管会计工作负责人：金娜艳

会计机构负责人：陈涛

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：江苏丽岛新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		147,950,661.94	157,211,697.35
交易性金融资产		50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		12,894,470.46	22,228,348.86
应收账款	十七、1	191,173,938.41	142,289,477.32
应收款项融资		74,919,084.55	100,055,009.24
预付款项		40,952,169.29	67,184,142.79
其他应收款	十七、2	404,446,391.10	266,243,101.94
其中：应收利息			
应收股利			
存货		320,595,909.52	316,770,574.24
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		1,086,671.55	2,317,982.55
流动资产合计		1,244,019,296.82	1,074,300,334.29
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	232,230,000.00	232,230,000.00
其他权益工具投资		2,700,000.00	2,700,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		215,814,276.22	227,928,609.03
在建工程		64,758,953.26	45,649,571.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		46,097.53	57,621.91
无形资产		70,111,815.83	71,102,865.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		142,103.25	198,944.55
递延所得税资产		5,360,501.39	4,945,413.12
其他非流动资产		10,648,190.00	11,379,432.91
非流动资产合计		601,811,937.48	596,192,458.17
资产总计		1,845,831,234.30	1,670,492,792.46
流动负债：			
短期借款			34,874,625.10
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		216,492,975.11	124,071,185.83
应付账款		50,710,910.98	46,759,329.02
预收款项			
合同负债		25,210,293.14	25,429,100.52
应付职工薪酬		3,111,441.27	10,455,302.56
应交税费		10,418,528.57	7,782,314.31

其他应付款		119,702,726.06	568,606.77
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		24,531.89	23,969.23
其他流动负债		1,425,442.36	1,890,906.70
流动负债合计		427,096,849.38	251,855,340.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		25,697.18	39,223.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,371,275.00	4,770,941.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,396,972.18	4,810,165.23
负债合计		431,493,821.56	256,665,505.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		208,880,000.00	208,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		551,843,472.25	551,843,472.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		89,642,344.22	89,642,344.22
未分配利润		563,971,596.27	563,461,470.72
所有者权益（或股东权益）合计		1,414,337,412.74	1,413,827,287.19

负债和所有者权益（或 股东权益）总计		1,845,831,234.30	1,670,492,792.46
-----------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：蔡征国

主管会计工作负责人：金娜艳

会计机构负责人：陈涛

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	七、61	751,014,360.97	762,049,499.73
其中：营业收入		751,014,360.97	762,049,499.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	705,969,319.19	683,412,374.18
其中：营业成本		677,203,169.32	654,668,478.80
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	七、62	3,519,597.69	3,700,804.11
销售费用	七、63	4,489,055.71	5,476,562.07
管理费用	七、64	14,678,610.31	12,097,095.74
研发费用	七、65	11,321,291.43	13,602,469.34
财务费用	七、66	-5,242,405.27	-6,133,035.88
其中：利息费用		421,858.93	294,096.22
利息收入		2,992,745.76	1,429,274.68
加：其他收益	七、67	547,093.00	357,850.02
投资收益（损失以“-”号填 列）	七、68	1,387,430.57	126,759.37
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-2,354,432.04	-2,679,289.13
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73		7,416.60
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		44,625,133.31	76,449,862.41
加:营业外收入	七、74	13,381.24	202,240.60
减:营业外支出	七、75	3,921.49	510,161.22
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		44,634,593.06	76,141,941.79
减:所得税费用	七、76	8,651,520.24	16,911,589.14
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		35,983,072.82	59,230,352.65
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		35,983,072.82	59,230,352.65
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)		35,983,072.82	59,230,352.65
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(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			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		35,983,072.82	59,230,352.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		35,983,072.82	59,230,352.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.17	0.28
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.17	0.28

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：蔡征国

主管会计工作负责人：金娜艳

会计机构负责人：陈涛

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	十七、4	613,569,357.58	516,278,880.50
减：营业成本	十七、4	560,903,678.92	445,881,790.12
税金及附加		2,760,445.82	3,096,919.00
销售费用		3,279,284.82	5,352,133.71
管理费用		9,036,082.38	10,842,902.25
研发费用		5,400,438.49	4,968,026.13
财务费用		-4,651,575.34	-6,108,735.27
其中：利息费用		421,858.93	292,056.30
利息收入		2,394,587.15	1,401,668.45
加：其他收益		516,693.00	310,336.98

投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	450,638.89	126,759.37
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,380,884.34	-2,626,405.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		140,621.08	7,416.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,568,071.12	50,063,952.01
加：营业外收入		0.69	186,908.53
减：营业外支出			510,121.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,568,071.81	49,740,739.29
减：所得税费用		7,903,546.26	12,941,361.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,664,525.55	36,799,377.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,664,525.55	36,799,377.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		27,664,525.55	36,799,377.34
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：蔡征国

主管会计工作负责人：金娜艳

会计机构负责人：陈涛

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		436,459,706.85	538,281,951.69
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		9,935,849.45	6,921,345.80
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	60,950,444.14	60,099,466.63
经营活动现金流入小计		507,346,000.44	605,302,764.12
购买商品、接受劳务支付的现金		380,701,026.11	480,595,654.45

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		31,496,692.29	27,764,813.19
支付的各项税费		20,763,007.10	23,485,858.37
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	4,549,328.30	37,850,090.58
经营活动现金流出小计		437,510,053.80	569,696,416.59
经营活动产生的现金流量净额		69,835,946.64	35,606,347.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,387,430.57	126,759.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,750.00	25,490.00
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	七、78(3)	617,394,131.01	40,000,000.00
投资活动现金流入小计		618,784,311.58	40,152,249.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,522,419.58	80,796,830.11
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	七、78(4)	448,746,000.00	151,754,500.00
投资活动现金流出小计		613,268,419.58	232,551,330.11
投资活动产生的现金流量净额		5,515,892.00	-192,399,080.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			31,886,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			31,886,000.00
偿还债务支付的现金		34,823,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,617,966.39	275,135.46
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	七、78(6)	14,527.37	
筹资活动现金流出小计		62,455,493.76	275,135.46
筹资活动产生的现金流量净额		-62,455,493.76	31,610,864.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,813,221.61	5,036,797.30
五、现金及现金等价物净增加额		15,709,566.49	-120,145,071.37
加：期初现金及现金等价物余额		194,601,254.40	377,038,706.10
六、期末现金及现金等价物余额		210,310,820.89	256,893,634.73

公司负责人：蔡征国

主管会计工作负责人：金娜艳

会计机构负责人：陈涛

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		370,221,794.99	477,574,261.60
收到的税费返还		9,935,849.45	6,921,345.80
收到其他与经营活动有关的现金		24,288,504.98	60,009,015.29
经营活动现金流入小计		404,446,149.42	544,504,622.69
购买商品、接受劳务支付的现金		349,273,356.11	411,740,418.23
支付给职工及为职工支付的现金		23,657,028.98	24,071,384.23
支付的各项税费		11,561,026.39	19,983,925.42
支付其他与经营活动有关的现金		3,243,566.17	37,375,853.60
经营活动现金流出小计		387,734,977.65	493,171,581.48
经营活动产生的现金流量净额		16,711,171.77	51,333,041.21

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		450,638.89	126,759.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,000.00	25,490.00
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		393,144,131.01	40,000,000.00
投资活动现金流入小计		393,636,769.90	40,152,249.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,242,380.43	80,796,830.11
投资支付的现金			
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		293,246,000.00	151,754,500.00
投资活动现金流出小计		316,488,380.43	232,551,330.11
投资活动产生的现金流量净额		77,148,389.47	-192,399,080.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			31,886,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		28,296,050.00	56,349,478.59
筹资活动现金流入小计		28,296,050.00	88,235,478.59
偿还债务支付的现金		34,823,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,617,966.39	275,135.46
支付其他与筹资活动有关的现金		14,766,243.45	77,886,000.00
筹资活动现金流出小计		77,207,209.84	78,161,135.46
筹资活动产生的现金流量净额		-48,911,159.84	10,074,343.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,813,221.61	5,036,797.30
五、现金及现金等价物净增加额		47,761,623.01	-125,954,899.10
加：期初现金及现金等价物余额		97,675,228.93	370,130,608.42
六、期末现金及现金等价物余额		145,436,851.94	244,175,709.32

公司负责人：蔡征国

主管会计工作负责人：金娜艳

会计机构负责人：陈涛

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	208,880,000.00				551,843,472.25				89,642,344.22		721,078,972.25		1,571,444,788.72		1,571,444,788.72
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	208,880,000.00				551,843,472.25				89,642,344.22		721,078,972.25		1,571,444,788.72		1,571,444,788.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											8,828,672.82		8,828,672.82		8,828,672.82
（一）综合收益总额											35,983,072.82		35,983,072.82		35,983,072.82
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-27,154,400.00		-27,154,400.00		-27,154,400.00
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										-27,154,400.00		-27,154,400.00		-27,154,400.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	208,880,000.00			551,843,472.25				89,642,344.22		729,907,645.07		1,580,273,461.54		1,580,273,461.54

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	208,880,000.00				551,843,472.25				83,215,339.66		681,415,393.49		1,525,354,205.40		1,525,354,205.40
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	208,880,000.00				551,843,472.25				83,215,339.66		681,415,393.49		1,525,354,205.40		1,525,354,205.40
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）											17,454,352.65		17,454,352.65		17,454,352.65
（一）综合收益总额											59,230,352.65		59,230,352.65		59,230,352.65
（二）所有者投入和 减少资本															
1. 所有者投入的普 通股															
2. 其他权益工具持 有者投入资本															
3. 股份支付计入所 有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-41,776,000.00		-41,776,000.00		-41,776,000.00

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										-41,776,000.00		-41,776,000.00		-41,776,000.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	208,880,000.00				551,843,472.25				83,215,339.66		698,869,746.14		1,542,808,558.05		1,542,808,558.05

公司负责人：蔡征国

主管会计工作负责人：金娜艳

会计机构负责人：陈涛

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	208,880,000.00				551,843,472.25				89,642,344.22	563,461,470.72	1,413,827,287.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	208,880,000.00				551,843,472.25				89,642,344.22	563,461,470.72	1,413,827,287.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										510,125.55	510,125.55
（一）综合收益总额										27,664,525.55	27,664,525.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-27,154,400.00	-27,154,400.00

1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-27,154,400.00	-27,154,400.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	208,880,000.00				551,843,472.25			89,642,344.22	563,971,596.27	1,414,337,412.74

项目	2022 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	208,880,000.00				551,843,472.25				83,215,339.66	547,394,429.67	1,391,333,241.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	208,880,000.00				551,843,472.25				83,215,339.66	547,394,429.67	1,391,333,241.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,976,622.66	-4,976,622.66
（一）综合收益总额										36,799,377.34	36,799,377.34
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-41,776,000.00	-41,776,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,776,000.00	-41,776,000.00

3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	208,880,000.00				551,843,472.25			83,215,339.66	542,417,807.01	1,386,356,618.92

公司负责人：蔡征国

主管会计工作负责人：金娜艳

会计机构负责人：陈涛

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏丽岛新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系常州市丽岛金属材料制造有限公司，于2004年3月30日在江苏省常州工商行政管理局登记注册，取得注册号为3204002102675的法人营业执照。常州市丽岛金属材料制造有限公司以2011年11月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2012年2月1日在江苏省常州工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为91320400758998513D的营业执照，注册资本208,880,000.00元，股份总数208,880,000股（每股面值1元）。其中，无限售条件的流通股份A股208,880,000股。公司股票于2017年11月2日在上海证券交易所挂牌上市。

本公司属金属制品行业。主要经营活动为新型建筑装饰材料、金属材料的加工制造；钣金件、五金件的加工。产品主要有：建筑工业彩涂铝材、精整切割铝材、食品包装彩涂铝材。

本财务报表业经公司董事会于2023年8月25日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将肇庆丽岛新材料科技有限公司、丽岛新能源(安徽)有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注九之说明。

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

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、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

本公司的记账本位币为人民币。

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

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

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——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 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——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

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——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

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 (%)
3 个月以内	0.00
3 个月至 1 年	5.00
1-2 年	10.00

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
2-3 年	20.00
3 年以上	100.00

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

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		

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

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 (%)
3 个月以内	0.00
3 个月至 1 年	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3 年以上	100.00

13. 应收款项融资

适用 不适用

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

本公司采用预期信用损失模式，按照相当于整个存续期内预期损失的金额计提其他应收款的损失准备。

预期信用损失会计估计政策：

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——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 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——账龄组合	账龄	

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，按照单个存货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

不适用

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	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	2-5	5	19.00-47.50

(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

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、软件等，按成本进行初始计量。

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

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(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、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

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

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

公司主要销售铝材产品。根据公司的实际情况，同时满足下列条件时确认收入：境内销售，客户上门自提或将货物送达客户取得客户签收单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；境外销售，将货物报关出口后取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(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

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。

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

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

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

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

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

(2) 公司作为出租人

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

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

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

(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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定	-	对公司财务报表无影响

其他说明：

无

(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

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%、出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
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	25%
丽岛新能源(安徽)有限公司	25%
肇庆丽岛新材料科技有限公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

子公司肇庆丽岛新材料科技有限公司 2022 年通过高新技术企业评定,取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为 GR202244008107 高新技术企业证书,有效期为三年,2023 年 1-6 月企业所得税减按 15%计缴。

3. 其他

适用 不适用

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	217,437.08	139,177.63
银行存款	210,092,383.81	229,505,667.13
其他货币资金	2,714,810.00	24,692,878.06
合计	213,024,630.89	254,337,722.82
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

1) 受限的货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金		21,978,068.06
保函保证金	200,000.00	200,000.00
期货保证金	10.00	10.00
信用证保证金	2,513,800.00	2,513,800.00
合计	2,713,810.00	24,691,878.06

2) 2022 年 12 月 31 日银行存款中 35,044,590.36 元系定期存款及计提的利息,公司预计持有至到期,未作为现金及现金等价物。

3) 2022 年 12 月 31 日其他货币资金中 1,000.00 元系存出投资款。

4) 2023 年 6 月 30 日其他货币资金中 1,000.00 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	85,750,000.00	100,000,000.00
其中：		
结构性存款	85,750,000.00	100,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	85,750,000.00	100,000,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,000,000.00
商业承兑票据	13,739,771.03	22,453,831.42
减：商业承兑汇票减值准备	-845,300.57	-1,048,126.47
合计	12,894,470.46	22,405,704.95

(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

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	13,739,771.03	100.00	845,300.57	6.15	12,894,470.46	23,453,831.42	100.00	1,048,126.47	4.47	22,405,704.95
其中：										
银行承兑汇票						1,000,000.00	4.26			1,000,000.00
商业承兑汇票	13,739,771.03	100.00	845,300.57	6.15	12,894,470.46	22,453,831.42	95.74	1,048,126.47	4.67	21,405,704.95
合计	13,739,771.03	/	845,300.57	/	12,894,470.46	23,453,831.42	/	1,048,126.47	/	22,405,704.95

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: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	13,739,771.03	845,300.57	6.15
合计	13,739,771.03	845,300.57	6.15

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

(6). 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	
按组合计提坏账准备	1,048,126.47	-195,825.86			845,300.57
合计	1,048,126.47	-195,825.86			845,300.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(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	
3 个月以内	168,377,719.00
3 个月至 1 年	10,307,767.30
1 年以内小计	178,685,486.30
1 至 2 年	8,173,957.24
2 至 3 年	35,063,493.39
3 年以上	2,285,102.94
合计	224,208,039.87

(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	9,102,806.68	4.06	8,735,323.04	95.96	367,483.64	9,084,251.94	4.69	8,716,768.30	95.95	367,483.64
其中：										
按单项计提坏账准备	9,102,806.68	4.06	8,735,323.04	95.96	367,483.64	9,084,251.94	4.69	8,716,768.30	95.95	367,483.64
按组合计提坏账准备	215,105,233.19	95.94	7,391,019.75	3.44	207,714,213.44	184,662,864.45	95.31	4,916,071.17	2.66	179,746,793.28
其中：										
按组合计提坏账准备	215,105,233.19	95.94	7,391,019.75	3.44	207,714,213.44	184,662,864.45	95.31	4,916,071.17	2.66	179,746,793.28
合计	224,208,039.87	/	16,126,342.79	/	208,081,697.08	193,747,116.39	/	13,632,839.47	/	180,114,276.92

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
江苏铭拓新材料有限公司	3,674,836.39	3,307,352.75	90.00	收回可能性较小
其他 6 家公司	5,427,970.29	5,427,970.29	100.00	预计无法收回
合计	9,102,806.68	8,735,323.04	95.96	/

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（%）
3 个月以内	168,377,719.00		
3 个月至 1 年	10,307,767.30	515,388.37	5
1-2 年	4,499,120.85	449,912.09	10
2-3 年	31,868,633.44	6,373,726.69	20
3 年以上	51,992.60	51,992.60	100
合计	215,105,233.19	7,391,019.75	3.44

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	
单项计提坏账准备	8,716,768.30	18,554.74				8,735,323.04
按组合计提坏账准备	4,916,071.17	2,523,405.16	6,234.86	54,691.44		7,391,019.75
合计	13,632,839.47	2,541,959.90	6,234.86	54,691.44		16,126,342.79

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54,691.44

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏后肖垣发新材料有限公司	货款	54,691.44	无法收回	内部审批	否
合计	/	54,691.44	/	/	/

应收账款核销说明：

□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
客户 1	34,847,550.09	15.54	6,669,960.69
客户 2	26,266,371.35	11.72	5,710.41
客户 3	13,159,580.02	5.87	
客户 4	8,191,637.18	3.65	70,434.00
客户 5	6,888,587.67	3.07	
小计	89,353,726.31	39.85	6,746,105.10

注：本期应收账款客户按照同一控制下公司合并披露

(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	110,733,906.38	147,100,889.83
合计	110,733,906.38	147,100,889.83

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

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	297,779,041.39
小 计	297,779,041.39

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	5,261,975.47	12.60	9,525,674.93	13.36
1 至 2 年	36,512,626.72	87.40	61,750,275.73	86.64
合计	41,774,602.19	100.00	71,275,950.66	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

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
供应商 1	36,512,626.71	87.40
供应商 2	1,855,013.58	4.44

供应商 3	727,173.76	1.74
供应商 4	617,556.25	1.48
供应商 5	444,946.61	1.07
小 计	40,157,316.91	96.13

适用 不适用

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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	552,214.61	544,552.02
合计	552,214.61	544,552.02

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	313,173.28
1 年以内小计	313,173.28
1 至 2 年	283,000.00
2 至 3 年	1,454,448.09
3 年以上	14,134,158.92
合计	16,184,780.29

(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
应收暂付款	13,319,367.02	13,319,367.02
押金保证金	2,519,239.99	2,519,239.99
其他	346,173.28	323,212.65
合计	16,184,780.29	16,161,819.66

(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	28,660.63		15,588,607.01	15,617,267.64
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-14,150.00	14,150.00		0

一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	1,148.04	14,150.00		15,298.04
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	15,658.67	28,300.00	15,588,607.01	15,632,565.68

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	
坏账准备	15,617,267.64	15,298.04				15,632,565.68
合计	15,617,267.64	15,298.04				15,632,565.68

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
河南中州铝业高科有限公司	应收暂付款	1,454,448.09	2-3年	8.99	13,319,367.02
	应收暂付款	11,864,918.93	3年以上	73.31	

常州市钟楼区财政局新闻分局	押金保证金	2,119,514.75	3年以上	13.10	2,119,514.75
上海快联门业有限公司	押金保证金	150,000.00	1-2年	0.93	15,000.00
代扣代缴社保	其他	158,616.40	1年以内	0.98	7,930.82
上海宝冶集团有限公司	押金保证金	100,000.00	3年以上	0.62	100,000.00
合计	/	15,847,498.17	/	97.93	15,561,812.59

(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	337,940,531.46		337,940,531.46	289,891,789.30		289,891,789.30
库存商品	50,742,052.75	149,831.09	50,592,221.66	66,849,699.08	456,753.87	66,392,945.21
发出商品	4,749,181.89		4,749,181.89	10,889,095.40		10,889,095.40
委托加工物资	4,377,992.77		4,377,992.77	2,824,391.65		2,824,391.65
合计	397,809,758.87	149,831.09	397,659,927.78	370,454,975.43	456,753.87	369,998,221.56

(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						
在产品						
库存商品	456,753.87			306,922.78		149,831.09
合计	456,753.87			306,922.78		149,831.09

(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

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	40,622,812.67	17,040,629.63

待认证增值税进项税额	5,702,596.63	5,579,449.68
中介服务费	1,037,735.85	1,037,735.85
合计	47,363,145.15	23,657,815.16

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
哈尔滨东轻特种材料有限责任公司	2,400,000.00	2,400,000.00
北京绿建优材科技服务有限公司	300,000.00	300,000.00
合计	2,700,000.00	2,700,000.00

(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

哈尔滨东轻特种材料有限责任公司、北京绿建优材科技服务有限公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为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。

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

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	221,954,226.92	234,011,653.12
固定资产清理		
合计	221,954,226.92	234,011,653.12

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	专用工具	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	184,590,493.25	9,500,493.42	231,374,206.74	13,126,711.62	438,591,905.03
2. 本期增加金额		431,383.36	404,424.76	408,844.89	1,244,653.01
(1)购置		431,383.36	404,424.76	171,234.26	1,007,042.38
(2)在建工程转入				237,610.63	237,610.63
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额	600,000.00	213,926.25	530,232.59	174,145.30	1,518,304.14
(1)处置或报废		213,926.25	530,232.59	174,145.30	918,304.14
其他减少	600,000.00				600,000.00
4. 期末余额	183,990,493.25	9,717,950.53	231,248,398.91	13,361,411.21	438,318,253.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	60,362,740.73	9,064,703.33	125,231,769.59	9,921,038.26	204,580,251.91
2. 本期增加金额	4,120,249.38	606,699.22	7,185,615.80	632,058.13	12,544,622.53
(1)计提	4,120,249.38	606,699.22	7,185,615.80	632,058.13	12,544,622.53
3. 本期减少金额		203,229.93	392,179.49	165,438.04	760,847.46
(1)处置或报废		203,229.93	392,179.49	165,438.04	760,847.46
4. 期末余额	64,482,990.11	9,468,172.62	132,025,205.90	10,387,658.35	216,364,026.98
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)处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末账面价值	119,507,503.14	249,777.91	99,223,193.01	2,973,752.86	221,954,226.92
2. 期初账面价值	124,227,752.52	435,790.09	106,142,437.15	3,205,673.36	234,011,653.12

其他减少：主要系根据《江苏省常州市钟楼区人民法院民事调解书》(2022)苏 0404 民初 6387 号，在江苏丽岛新材料股份有限公司与常州聚联路桥工程有限公司建设工程施工合同纠纷一案中，双方约定常州聚联路桥工程有限公司向江苏丽岛新材料股份有限公司支付维修费 60 万元，该协议已于 2023 年 5 月 27 日生效，故冲减房屋建筑物账面原值 60.00 万元

其他说明：

2022 年 11 月 8 日，公司收到常州市钟楼区新闻街道办事处发来的《房屋征收拆迁通知书》，公司位于常州市龙城大道 1959 号范围内的房屋建（构）筑物已纳入征收范围。经 2023 年 1 月 29 日第四届董事会第十八次会议，2023 年 2 月 15 日 2023 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司厂房拟征收补偿的议案》，公司与常州市钟楼区住房和城乡建设局签署了《房屋征收补偿协议书》。常州市钟楼区住房和城乡建设局拟征收拆迁公司坐落于龙城大道 1959 号的房屋及地上附属物，根据协议约定，公司将获得厂房征收补偿款为 396,661,515.00 元。2023 年 3 月 2 日，公司收到常州市钟楼区房屋征收与补偿办公室的拆迁款 119,000,000.00 元。该厂区生产经营拟逐步搬迁至位于常州市新龙路 127 号（常州市钟楼区新龙路南侧、瓦息坝路东侧）的厂区内。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(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

2022 年 11 月 8 日，公司收到常州市钟楼区新闻街道办事处发来的《房屋征收拆迁通知书》，公司位于常州市龙城大道 1959 号范围内的房屋建（构）筑物已纳入征收范围。经 2023 年 1 月 29 日第四届董事会第十八次会议，2023 年 2 月 15 日 2023 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司厂房拟征收补偿的议案》，公司与常州市钟楼区住房和城乡建设局签署了《房屋征收补偿协议书》。常州市钟楼区住房和城乡建设局拟征收拆迁公司坐落于龙城大道 1959 号的房屋及地上附属物，根据协议约定，公司将获得厂房征收补偿款为 396,661,515.00 元。2023 年 3 月 2 日，公司收到常州市钟楼区房屋征收与补偿办公室的拆迁款 119,000,000.00 元。该厂区生产经营拟逐步搬迁至位于常州市新龙路 127 号（常州市钟楼区新龙路南侧、瓦息坝路东侧）的厂区内。

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

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
年产 8.6 万吨新能源电池集流体材料等新型铝材项目	361,535,894.82		361,535,894.82	144,546,747.14		144,546,747.14

铝材精加工产业基地	57,276,206.61		57,276,206.61	42,984,636.72		42,984,636.72
新车间	13,166,002.82		13,166,002.82	5,762,924.30		5,762,924.30
新建科技大楼项目	6,102,215.68		6,102,215.68	1,284,403.67		1,284,403.67
待安装设备	4,812,126.75		4,812,126.75	1,380,530.97		1,380,530.97
合计	442,892,446.68		442,892,446.68	195,959,242.80		195,959,242.80

(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
铝材精加工产业基地	38,000 万	42,984,636.72	14,291,569.89			57,276,206.61	68.64	建设中				募集资金及自筹
年产 8.6 万吨新能源电池集流体材料等新型铝材项目	120,151 万	144,546,747.14	217,226,758.31	237,610.63		361,535,894.82	30.11	建设中				募集资金及自筹
新建科技大楼项目	2,800 万	1,284,403.67	4,817,812.01			6,102,215.68	21.79	建设中				募集资金及自筹
合计	160,951 万	188,815,787.53	236,336,140.21	237,610.63		424,914,317.11	/	/			/	/

(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

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	103,719.44	103,719.44
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	103,719.44	103,719.44
二、累计折旧		
1. 期初余额	46,097.53	46,097.53
2. 本期增加金额	11,524.38	11,524.38
(1) 计提	11,524.38	11,524.38
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	57,621.91	57,621.91
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	46,097.53	46,097.53
2. 期初账面价值	57,621.91	57,621.91

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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	98,443,565.25			1,194,098.33	99,637,663.58
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	98,443,565.25			1,194,098.33	99,637,663.58
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,718,601.68			627,112.68	13,345,714.36
2. 本期增加金额	984,435.52			168,104.60	1,152,540.12
(1) 计提	984,435.52			168,104.60	1,152,540.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	13,703,037.20			795,217.28	14,498,254.48
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	84,740,528.05			398,881.05	85,139,409.10
2. 期初账面价值	85,724,963.57			566,985.65	86,291,949.22

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%

(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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(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

(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
装修费	198,944.55		56,841.30		142,103.25

合计	198,944.55		56,841.30		142,103.25
----	------------	--	-----------	--	------------

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	17,121,474.45	4,275,294.22	15,137,719.81	3,771,729.05
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			252,745.49	63,186.37
递延收益	40,371,275.00	10,092,818.75	4,770,941.66	1,192,735.42
合计	57,492,749.45	14,368,112.97	20,161,406.96	5,027,650.84

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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

(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	16,184,780.29	15,617,267.64
可抵扣亏损		
合计	16,184,780.29	15,617,267.64

(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

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

预付长期资产购置款	242,134,051.02		242,134,051.02	183,514,998.64		183,514,998.64
合计	242,134,051.02		242,134,051.02	183,514,998.64		183,514,998.64

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
信用借款		34,874,625.10
合计		34,874,625.10

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

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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	216,492,975.11	123,412,369.76
合计	216,492,975.11	123,412,369.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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
应付材料采购、费用类款项	109,549,415.65	49,534,724.66
应付长期资产采购款	8,395,917.66	38,791,396.64
合计	117,945,333.31	88,326,121.30

(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	26,689,040.73	26,257,459.90
合计	26,689,040.73	26,257,459.90

(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	11,754,874.56	23,311,109.83	30,002,126.35	5,063,858.04
二、离职后福利-设定提存计划		1,519,719.74	1,518,643.94	1,075.80

三、辞退福利		49,720.00	49,720.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,754,874.56	24,880,549.57	31,570,490.29	5,064,933.84

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

项目单位：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	11,537,314.92	20,880,970.66	27,646,728.85	4,771,556.73
二、职工福利费		592,720.94	592,720.94	
三、社会保险费	1,662.60	891,064.79	892,064.96	662.43
其中：医疗保险费	1,662.60	741,729.49	742,740.09	652.00
工伤保险费		86,663.27	86,652.84	10.43
生育保险费		62,672.03	62,672.03	
四、住房公积金		632,749.00	632,749.00	
五、工会经费和职工教育经费	215,897.04	313,604.44	237,862.60	291,638.88
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,754,874.56	23,311,109.83	30,002,126.35	5,063,858.04

(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		1,473,575.85	1,472,532.65	1,043.20
2、失业保险费		46,143.89	46,111.29	32.60
3、企业年金缴费				
合计		1,519,719.74	1,518,643.94	1,075.80

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	3,439,381.13	2,563,524.67
企业所得税	13,626,052.88	9,272,438.19
个人所得税	117,846.39	84,048.39
城市维护建设税	200,338.88	159,378.77
土地使用税	566,598.28	540,205.58
房产税	555,421.27	490,653.87
印花税	230,998.67	140,691.21
环境保护税	119,156.99	122,891.93
教育费附加	88,555.99	90,278.27
地方教育附加	59,037.32	60,185.52
合计	19,003,387.80	13,524,296.40

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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	119,702,726.06	585,575.25
合计	119,702,726.06	585,575.25

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
拆迁补偿款	119,000,000.00	
押金保证金	702,726.06	408,581.54
应付暂收款		160,025.23
其他		16,968.48
合计	119,702,726.06	585,575.25

(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		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	24,531.89	23,969.23
合计	24,531.89	23,969.23

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
待转销项税额	1,617,679.55	1,998,593.42
已背书未到期票据		184,356.13
合计	1,617,679.55	2,182,949.55

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

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

(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

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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
租赁负债	26,605.51	41,132.88
减：租赁负债未确认融资费用	908.33	1,909.31
合计	25,697.18	39,223.57

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

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	4,770,941.66	36,000,000.00	399,666.66	40,371,275.00	/
合计	4,770,941.66	36,000,000.00	399,666.66	40,371,275.00	/

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
2022 年工业高质量发展专项重大项目设备投入奖励资金	3,695,250.00		315,833.33			3,379,416.67	与资产相关
2020 年“三位一体”专项资金	435,533.33		32,433.33			403,100.00	与资产相关
2019 年“三位一体”专项资金	410,158.33		29,650.00			380,508.33	与资产相关
2019 省级工业和信息产业转型升级专项资金	126,000.00		12,000.00			114,000.00	与资产相关
2020 省级工业和信息产业转型升级专项资金	104,000.00		9,750.00			94,250.00	与资产相关
固定资产投资补助扶持		36,000,000.00				36,000,000.00	与资产相关
小 计	4,770,941.66	36,000,000.00	399,666.66			40,371,275.00	

其他说明：

适用 不适用

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

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	208,880,000						208,880,000

其他说明：

无

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

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

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)	551,843,472.25			551,843,472.25
其他资本公积				
合计	551,843,472.25			551,843,472.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

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	89,642,344.22			89,642,344.22
合计	89,642,344.22			89,642,344.22

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	721,078,972.25	681,415,393.49
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	721,078,972.25	681,415,393.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,983,072.82	87,866,583.32
减：提取法定盈余公积		6,427,004.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,154,400.00	41,776,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	729,907,645.07	721,078,972.25

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	637,650,414.25	564,540,111.48	717,912,497.15	613,418,278.09
其他业务	113,363,946.72	112,663,057.84	44,137,002.58	41,250,200.71
合计	751,014,360.97	677,203,169.32	762,049,499.73	654,668,478.80

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型	751,014,360.97	751,014,360.97
建筑工业彩涂铝	345,127,272.82	345,127,272.82
精整切割铝材	94,121,083.25	94,121,083.25
食品包装铝材	179,278,114.84	179,278,114.84
来料加工	19,123,943.34	19,123,943.34
其他	113,363,946.72	113,363,946.72
按经营地区分类	751,014,360.97	751,014,360.97
境内	662,086,468.92	662,086,468.92
境外	88,927,892.05	88,927,892.05
按商品转让的时间分类	751,014,360.97	751,014,360.97
在某一时点确认收入	751,014,360.97	751,014,360.97
合计	751,014,360.97	751,014,360.97

合同产生的收入说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 23,396,663.09 元。

(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：

无

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	397,633.18	833,719.58
教育费附加	183,887.87	389,210.58
房产税	1,046,075.14	1,028,340.54
土地使用税	1,106,803.86	701,381.36
印花税	446,661.02	278,622.40
环境保护税	206,263.22	200,739.92
地方教育附加	122,591.90	259,473.73
车船税	9,681.50	9,316.00
合计	3,519,597.69	3,700,804.11

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	2,295,231.29	3,463,047.35
办公费	1,922,577.96	1,908,304.28
差旅交通车辆费	195,746.56	93,350.47
广告宣传费	74,999.90	8,772.28
其他	500.00	3,087.69
合计	4,489,055.71	5,476,562.07

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	8,492,750.12	5,875,289.25
折旧与摊销费	2,158,898.82	1,755,973.66
办公费	1,265,270.30	905,169.63
咨询费	1,132,696.08	1,332,043.11
业务招待费	581,267.61	732,289.27

差旅交通车辆费	580,616.30	571,542.31
修理费	177,048.56	866,879.54
其他	290,062.52	57,908.97
合计	14,678,610.31	12,097,095.74

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
直接投入	6,141,832.36	8,800,955.71
直接人工	4,544,916.68	4,205,227.77
折旧费用	541,966.51	537,263.73
其他	92,575.88	59,022.13
合计	11,321,291.43	13,602,469.34

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	421,858.93	294,096.22
减：利息收入	2,992,745.76	1,429,274.68
汇兑损益	-2,813,221.61	-5,172,230.38
手续费	141,703.17	174,372.96
合计	-5,242,405.27	-6,133,035.88

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[注]	399,666.66	72,950.00
与收益相关的政府补助[注]	83,700.00	172,672.04

代扣个人所得税手续费返还	63,726.34	112,227.98
合计	547,093.00	357,850.02

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

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
理财产品收益	1,387,430.57	126,110.84
债券收益		648.53
合计	1,387,430.57	126,759.37

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

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
坏帐损失	-2,354,432.04	-2,679,289.13
合计	-2,354,432.04	-2,679,289.13

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

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		7,416.60
合计		7,416.60

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
诉讼赔款收入		185,908.53	
其他	13,381.24	16,332.07	13,381.24
合计	13,381.24	202,240.60	13,381.24

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	3,921.49	121.25	3,921.49
其中：固定资产处置损失	3,921.49	121.25	3,921.49
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠		510,000.00	
其他		39.97	
合计	3,921.49	510,161.22	3,921.49

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	17,991,982.37	16,639,414.13
递延所得税费用	-9,340,462.13	272,175.01
合计	8,651,520.24	16,911,589.14

(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	44,634,593.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,158,648.27
子公司适用不同税率的影响	-1,371,496.91
调整以前期间所得税的影响	10,807.44
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	233,257.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,538.08
研发支出加计扣除的影响	-1,383,234.06
所得税费用	8,651,520.24

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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
收到的用于开具银行承兑汇票、信用证、保函等的保证金	21,978,068.06	54,878,138.99
收到的政府补助	36,083,700.00	284,900.02
收到其他款项	249,470.97	3,669,382.45
收到的利息收入	2,639,205.11	1,267,045.17
合计	60,950,444.14	60,099,466.63

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
支付的各项费用	4,487,073.57	4,967,215.65
支付的用于开具银行承兑汇票、信用证、保函等的保证金		32,323,533.00
支付捐赠及赞助款		510,000.00
支付其他款项	62,254.73	49,341.93
合计	4,549,328.30	37,850,090.58

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
收回理财产品、结构性存款收到的现金	429,250,000.00	40,000,000.00
收到拆迁补偿款	119,000,000.00	
收回定期存款及利息	69,144,131.01	
合计	617,394,131.01	40,000,000.00

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
购买银行理财产品、结构性存款支付的现金	415,000,000.00	151,754,500.00
存入的定期存款	33,746,000.00	
合计	448,746,000.00	151,754,500.00

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

(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
支付房屋租赁款	14,527.37	
合计	14,527.37	

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,983,072.82	59,230,352.65
加：资产减值准备	2,354,432.04	2,679,289.13
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,544,622.53	13,557,395.95
使用权资产摊销	11,524.38	12,138.17
无形资产摊销	1,152,540.12	1,008,952.02

长期待摊费用摊销	56,841.30	56,841.30
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）		-7,416.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,921.49	121.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,744,903.33	-5,040,363.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,387,430.57	-126,759.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,340,462.13	272,175.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,031,864.48	-67,676,441.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-153,434,467.19	129,130,548.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	213,668,119.66	-97,490,486.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,835,946.64	35,606,347.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	210,310,820.89	256,893,634.73
减：现金的期初余额	194,601,254.40	377,038,706.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,709,566.49	-120,145,071.37

(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	210,310,820.89	194,601,254.40
其中：库存现金	217,437.08	139,177.63
可随时用于支付的银行存款	210,092,383.81	194,461,076.77
可随时用于支付的其他货币资金	1,000.00	1,000.00
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	210,310,820.89	194,601,254.40
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	200,000.00	保函的保证金
固定资产	26,814,008.44	拆迁征收冻结
无形资产	18,596,809.12	拆迁征收冻结
货币资金	2,513,800.00	信用证的保证金
货币资金	10.00	期货保证金
合计	48,124,627.56	/

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	-	-	18,108,382.14

其中：美元	2,506,072.98	7.2258	18,108,382.14
应收账款	-	-	7,377,571.21
其中：美元	1,021,004.07	7.2258	7,377,571.21

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

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
其他收益	380,508.33	2019年“三位一体”专项资金	29,650.00
其他收益	403,100.00	2020年“三位一体”专项资金	32,433.33
其他收益	114,000.00	2019省级工业和信息产业转型升级专项资金	12,000.00
其他收益	94,250.00	2020省级工业和信息产业转型升级专项资金	9,750.00
其他收益	3,379,416.67	2022年工业高质量发展专项重大项目设备投入奖励资金	315,833.33
其他收益	36,000,000.00	固定资产投资补助扶持	
小计	40,371,275.00		399,666.66

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

与收益相关，且用于补偿公司已发生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
培训补贴	30,400.00	其他收益	安徽省人力资源和社会保障厅 安徽省财政厅《关于职业技能培训有关政策和资金保障问题的通知》(皖人社秘〔2022〕86号)
重点群体税收优惠	27,300.00	其他收益	《财政部 税务总局 人力资源社会保障部 扶贫办关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕22号)
老旧汽车提前报废补贴	26,000.00	其他收益	市政府办公室关于印发《常州市高排放老旧汽车提前淘汰报废奖励补贴实施方案》的通知(常

项 目	金 额	列报项目	说 明
			政办发〔2021〕5号)
小 计	83,700.00		

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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

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	
肇庆丽岛新材料科技有限公司	广东	广东肇庆	制造业	100		设立
丽岛新能源(安徽)有限公司	安徽	安徽蚌埠	制造业	100		设立

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：

无

(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七、4、附注七、5、附注七、6、附注七、7、附注七、8、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 39.85%（2022 年 12 月 31 日：40.45%）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
应付票据	216,492,975.11	216,492,975.11	216,492,975.11		
应付账款	117,945,333.31	117,945,333.31	117,945,333.31		
其他应付款	119,702,726.06	119,702,726.06	119,702,726.06		
租赁负债	25,697.18	26,605.51		26,605.51	
一年内到期的非流动负债	24,531.89	26,605.51	26,605.51		
小 计	454,191,263.55	454,194,245.50	454,167,639.99	26,605.51	

(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	34,874,625.10	35,287,471.11	35,287,471.11		
应付票据	123,412,369.76	123,412,369.76	123,412,369.76		
应付账款	88,326,121.30	88,326,121.30	88,326,121.30		
其他应付款	585,575.25	585,575.25	585,575.25		
租赁负债	39,223.57	41,132.88		41,132.88	
一年内到期的非流动负债	23,969.23	26,605.50	26,605.50		
小 计	247,261,884.21	247,679,275.80	247,638,142.92	41,132.88	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司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财务报表附注七、82 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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
（3）衍生金融资产				
（4）结构性存款			85,750,000.00	85,750,000.00
应收款项融资			110,733,906.38	110,733,906.38
其他权益工具投资			2,700,000.00	2,700,000.00
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				

持续以公允价值计量的资产总额			199,183,906.38	199,183,906.38
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

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

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. 因结构性存款的浮动利率难以计量，所以公司以本金作为公允价值进行计量。

2. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

3. 哈尔滨东轻特种材料有限责任公司、北京绿建优材科技服务有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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财务报表附注七之说明

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

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

本公司作为承租方:

适用 不适用

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

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	105.11 万元	94.46 万元

(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

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

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

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**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

本公司主要业务为生产和销售建筑工业彩涂铝、精整切割铝材、食品包装铝材、来料加工等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注七、61 之说明。

(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

租赁

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七、25 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五、42 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用		
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	9,000.00	15,000.00
合 计	9,000.00	15,000.00

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	1,563.64	2,039.92
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	24,670.00	20,340.00
售后租回交易产生的相关损益		

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十、(二)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

经 2022 年 9 月 2 日第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十一次会议，2022 年 9 月 19 日 2022 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》，公司拟发行可转换公司债券总额不超过人民币 30,000.00 万元（含 30,000.00 万元）。2023 年 2 月 2 日，公司提交的《上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》获得中国证监会受理。经 2023 年 2 月 27 日第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十六次会议，2023 年 3 月 15 日 2022 年第三次临时股东大会审议通过《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》，公司拟发行可转换公司债券总额不超过人民币 30,000.00 万元（含 30,000.00 万元）。2023 年 3 月 2 日，公司提交的申请文件获得上海证券交易所受理。2023 年 7 月 19 日公司关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得上海证券交易所上市审核委员会审议通过。

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	
3 个月以内	152,434,094.03
3 个月至 1 年	9,292,889.72
1 年以内小计	161,726,983.75
1 至 2 年	8,173,957.24
2 至 3 年	35,063,493.39
3 年以上	2,285,102.94
合计	207,249,537.32

(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	9,102,806.68	4.39	8,735,323.04	95.96	367,483.64	9,084,251.94	5.83	8,716,768.30	95.95	367,483.64
其中：										
按单项计提坏账准备	9,102,806.68	4.39	8,735,323.04	95.96	367,483.64	9,084,251.94	5.83	8,716,768.30	95.95	367,483.64
按组合计提坏账准备	198,146,730.64	95.61	7,340,275.87	3.70	190,806,454.77	146,764,504.43	94.17	4,842,510.75	3.30	141,921,993.68
其中：										
按组合计提坏账准备	198,146,730.64	95.61	7,340,275.87	3.70	190,806,454.77	146,764,504.43	94.17	4,842,510.75	3.30	141,921,993.68
合计	207,249,537.32	/	16,075,598.91	/	191,173,938.41	155,848,756.37	/	13,559,279.05	/	142,289,477.32

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
江苏铭拓新材料有限公司	3,674,836.39	3,307,352.75	90.00	收回可能性较小
其他 6 家公司	5,427,970.29	5,427,970.29	100.00	预计无法收回
合计	9,102,806.68	8,735,323.04	95.96	/

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 (%)
3 个月以内	152,434,094.03		
3 个月至 1 年	9,292,889.72	464,644.49	5.00
1-2 年	4,499,120.85	449,912.09	10.00
2-3 年	31,868,633.44	6,373,726.69	20.00
3 年以上	51,992.60	51,992.60	100.00
合计	198,146,730.64	7,340,275.87	4.27

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	
单项计提坏账准备	8,716,768.30	18,554.74				8,735,323.04
按组合计提坏账准备	4,842,510.75	2,472,661.28	6,234.86	54,691.44		7,340,275.87

备						
合计	13,559,279.05	2,491,216.02	6,234.86	54,691.44		16,075,598.91

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54,691.44

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏后肖垣发新材料有限公司	货款	54,691.44	无法收回	内部审批	否
合计	/	54,691.44	/	/	/

应收账款核销说明：

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
客户 1	34,847,550.09	16.81	6,669,960.69
客户 2	26,266,371.35	12.67	5,710.41
客户 3	8,191,637.18	3.95	70,434.00
客户 4	6,888,587.67	3.32	
客户 5	5,831,397.39	2.81	
小 计	82,025,543.68	39.58	6,746,105.10

本期应收账款客户按照同一控制下公司合并披露

(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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	404,446,391.10	266,243,101.94
合计	404,446,391.10	266,243,101.94

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

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	24,010.16		15,588,607.01	15,612,617.17
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-12,500.00	12,500.00		
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-566.24	12,500.00		11,933.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	10,943.92	25,000.00	15,588,607.01	15,624,550.93

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□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	404,232,335.02
1 年以内小计	404,232,335.02
1 至 2 年	250,000.00
2 至 3 年	1,454,448.09
3 年以上	14,134,158.92

合计	420,070,942.03
----	----------------

(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
往来款	404,013,456.68	265,786,908.85
应收暂付款	13,319,367.02	13,319,367.02
押金保证金	2,519,239.99	2,519,239.99
其他	218,878.34	230,203.25
合计	420,070,942.03	281,855,719.11

(3). 坏账准备计提情况

√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	
坏账准备	15,612,617.17	11,933.76				15,624,550.93
合计	15,612,617.17	11,933.76				15,624,550.93

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
------	-------	------	----	---------------------	----------

丽岛新能源 (安徽)有限公司	往来款	404,013,456.68	1年以内	96.18	
河南中州铝业 高科有限公司	应收暂付款	13,319,367.02	2-3年、3年 以上	3.17	13,319,367.02
常州市钟楼区 财政局新闻分局	押金保证金	2,119,514.75	3年以上	0.5	2,119,514.75
上海快联门业 有限公司	押金保证金	150,000.00	1-2年	0.04	15,000.00
代扣代缴社保	其他	136,418.34	1年以内	0.03	6,820.92
合计		419,738,756.79	/	99.92	15,460,702.69

(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	232,230,000.00		232,230,000.00	232,230,000.00		232,230,000.00
对联营、合营企业 投资						
合计	232,230,000.00		232,230,000.00	232,230,000.00		232,230,000.00

(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	减值准备期末

					准备	余额
肇庆丽岛新材料科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
丽岛新能源(安徽)有限公司	207,230,000.00			207,230,000.00		
合计	232,230,000.00			232,230,000.00		

(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	481,790,500.91	430,963,140.24	480,734,926.36	412,680,874.62
其他业务	131,778,856.67	129,940,538.68	35,543,954.14	33,200,915.50
合计	613,569,357.58	560,903,678.92	516,278,880.50	445,881,790.12

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
建筑工业彩涂铝	345,127,272.82	345,127,272.82
精整切割铝材	94,817,347.32	94,817,347.32
食品包装铝材	25,646,579.18	25,646,579.18
来料加工	16,199,301.59	16,199,301.59
其他	131,778,856.67	131,778,856.67
按经营地区分类		
境内	524,641,465.53	524,641,465.53
境外	88,927,892.05	88,927,892.05
按商品转让的时间分类		
在某一时刻确认收入	613,569,357.58	613,569,357.58

合计	613,569,357.58	516,278,880.50
----	----------------	----------------

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 22,586,361.04 元。

合同产生的收入说明：

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：

无

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
理财产品收益	450,638.89	126,110.84
债券收益		648.53
合计	450,638.89	126,759.37

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	3,921.49	
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	483,366.66	
委托他人投资或管理资产的损益	1,387,430.57	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产	6,234.86	

减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,381.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	63,726.34	
减：所得税影响额	486,226.38	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,471,834.78	

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	2.28	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.18	0.17	0.17

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：蔡征国

董事会批准报送日期：2023年8月28日

修订信息

适用 不适用