

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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

本公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币0.97元（含税）。截至2023年12月31日，本公司总股本208,880,000股，以此计算合计拟派发现金红利人民币20,261,360.00元（含税）。本年度公司现金分红金额（含税）占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的30.05%。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、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”中公司关于未来发展的讨论与分析。

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	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	53
第七节	股份变动及股东情况.....	74
第八节	优先股相关情况.....	80
第九节	债券相关情况.....	81
第十节	财务报告.....	83

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财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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的原稿。

第一节 释义

一、 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
上海分公司	指	江苏丽岛新材料股份有限公司上海分公司
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
天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
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	锂离子电池中不可或缺的组成部件之一，它不仅能承载活性物质，而且还可以将电极活性物质产生的电流汇集并输出，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。
功能型铝材	指	根据应用领域的不同，一定类型的铝材涂覆特定功能的涂料复合而成的具有特定功能的铝材产品
铝基复合材料	指	以铝板作为基材的复合型板材
阳极氧化铝材	指	指经过阳极氧化工艺后而制成的铝材产品
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 1-12 月
报告期末	指	2023 年 12 月 31 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	无
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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	常州市龙城大道 1959 号董事会办公室

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
	签字会计师姓名	田业阳、汤亚
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路618号
	签字的保荐代表人姓名	邱刘振、邓超
	持续督导的期间	2022年9月20日至今

注：2024年2月23日，持续督导保荐代表人变更为李优、邓超（公告号2024-008）

七、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	1,407,237,175.09	1,602,779,882.24	-12.20	1,744,634,150.74
归属于上市公司股东的净利润	67,436,693.74	87,866,583.32	-23.25	132,134,651.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,285,193.11	83,199,853.99	-21.53	127,562,247.63
经营活动产生的现金流量净额	-22,737,446.70	144,878,591.44	不适用	-17,156,648.69
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,642,027,986.52	1,571,444,788.72	4.49	1,525,354,205.40
总资产	2,615,698,353.76	1,877,197,195.00	39.34	1,873,719,485.03

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.32	0.42	-23.81	0.63
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.42	-21.43	0.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.31	0.40	-22.50	0.61
加权平均净资产收益率（%）	4.25	5.69	减少1.44个百分点	8.79

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.11	5.39	减少1.28个百分点	8.49
--------------------------	------	------	------------	------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	370,234,678.13	380,779,682.84	393,260,828.47	262,961,985.65
归属于上市公司股东的净利润	14,662,325.33	21,320,747.49	20,004,070.26	11,449,550.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,972,919.51	20,538,318.53	19,268,895.09	11,505,059.98
经营活动产生的现金流量净额	42,520,483.11	27,315,463.53	-14,709,706.59	-77,863,686.75

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	9,667.65		-135,195.88	116,990.66
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、按照确定的标准享	298,967.47		570,922.04	321,175.34

有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,340,102.97		9,948.99	11,978.46
委托他人投资或管理资产的损益			5,807,463.15	6,040,147.02
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	292,233.50		10,771.79	51,970.00
债务重组损益	-9,706.87			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-161,328.60		-336,174.74	-779,766.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目			266,520.43	258,688.32
减：所得税影响额	618,435.49		1,527,526.45	1,448,780.02
少数股东权益影响额（税后）				
合计	2,151,500.63		4,666,729.33	4,572,403.61

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	100,000,000.00	227,049,474.11	127,049,474.11	2,340,102.97
应收款项融资	147,100,889.83	125,978,466.08	-21,122,423.75	
其他权益工具投资	2,700,000.00	2,700,000.00		
合计	249,800,889.83	355,727,940.19	105,927,050.36	2,340,102.97

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，丽岛新材沉着应对更趋复杂严峻的外部环境，坚持稳健发展、稳中求进，合理安排生产，保障生产经营稳定运行，公司经营业绩依旧保持较强的韧性。

报告期内，公司实现营业收入 14.07 亿元，同比下降 12.20%；实现净利润 0.67 亿元，同比下降 23.25%。

（一）开拓市场保业绩

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，公司推出的铝基复合材料、耐腐蚀复合板等新型功能型材料为国家大力倡导的“新基建”“新材料”广泛应用，公司新产品、新工艺、新用途的铝加工材料将不断出现，从而会推动行业技术进步和行业持续健康发展。

（二）促进研发求转型

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。同时，公司也积极落实推动复合型铝基材料的基础研究及研发应用平台的相关工作。公司成立了以研发部门为主，销售、市场和生产部门协同配合的“嵌入式”研发体系，实现了与终端客户的联合研发，与下游终端客户建立了紧密的合作关系。在研发内核驱动和服务助力下，应用领域持续扩张，这将为公司长期的业绩增长动力。

（三）节能降本增效益

2023 年，公司内部管理方面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。公司继续全面推进精益生产管理，品质管理体系化，打造公司的核心竞争力。公司运用信息化管理，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，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延伸。

（四）积极布局新能源产业，丰富产品种类，优化产业布局

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”，公司将新增电池箔（光箔）生产线，将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，新增的铝带材生产线可以为公司目前的铝材深加工业务提供铝材原材料，从而有效降低生产成本。项目的实施可以丰富产品种类，优化产业布局，为公司业务带

来了新的利润增长点的同时增强了公司抗风险能力，也进一步提高了公司的持续经营能力。该项目具有良好的市场发展前景和预期经济效益，项目实施后可以满足市场快速增长的需求，同时有助于公司抓住新能源发展机遇，提升公司在行业内的综合竞争力。

当前该项目的厂房及公共基础设施均已建成，大部分设备已完成安装，项目整体进入试生产阶段。

（五）做好搬迁工作，齐心合力迁新址，继往开来谱新篇

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。公司现主要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。公司将统一部署，充分做好搬迁准备工作，有序实施搬迁。当前主要生产经营已搬迁至新厂区内，在搬迁同时，公司同时对设备布局进行优化，提升相关工艺流程。

（六）积极资本运作，做好可转债的后续工作

公司向不特定对象发行可转换公司债券于 2023 年 9 月 22 日公告获得中国证券监督管理委员会同意注册的批复（证监许可[2023]2181 号）。本次发行的可转换公司债券简称为“丽岛转债”，债券代码为“113680”。上市日期：2023 年 12 月 5 日。公司本次募集资金净额为 29,337.26 万元。

公司将积极开展资本运作，提升企业品牌价值和市场影响力，增强持续发展能力，积极利用资本平台，积极推动企业转型发展。

二、报告期内公司所处行业情况

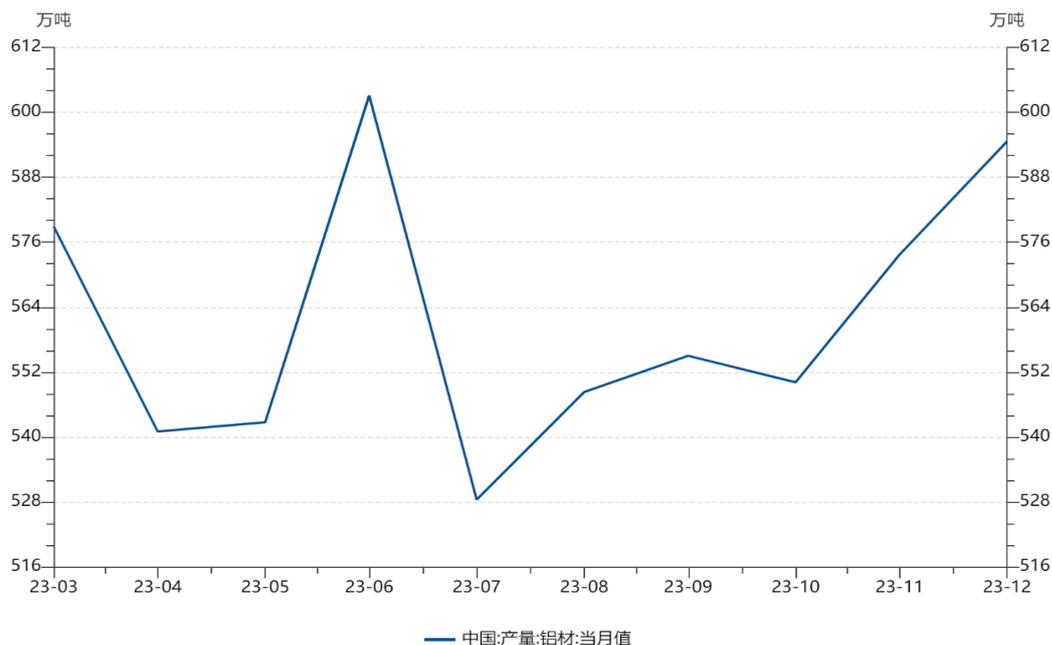
公司所处行业为铝材加工行业，根据证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），结合公司产品生产工艺，公司属于“C33 金属制品业”。

“十四五”是我国推动社会经济高质量发展、创新发展的关键时期，作为铝加工行业的细分行业，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。同 2023 年铝材加工行业尤其板带箔市场产品同质化、竞争加剧、行业内卷加重。公司是目前国内长期从事彩涂铝加工制造企业之一，具有较强的市场优势。

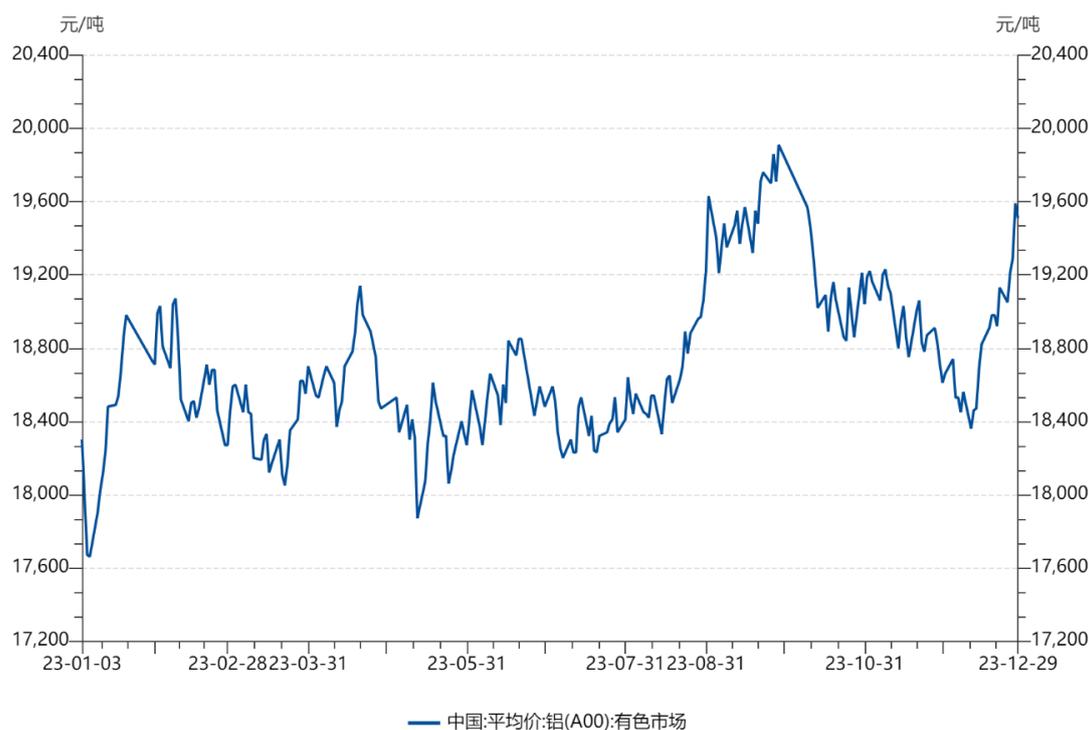
主要原材料：

据国际铝业协会（IAI）最新数据显示，2023 年全球原铝产量同比增加 2.25%，达到 7059.3 万吨。

国家统计局数据显示，2023 年全年，原铝（电解铝）产量为 4159 万吨，同比增长 3.7%。



数据来源: Wind



数据来源: Wind

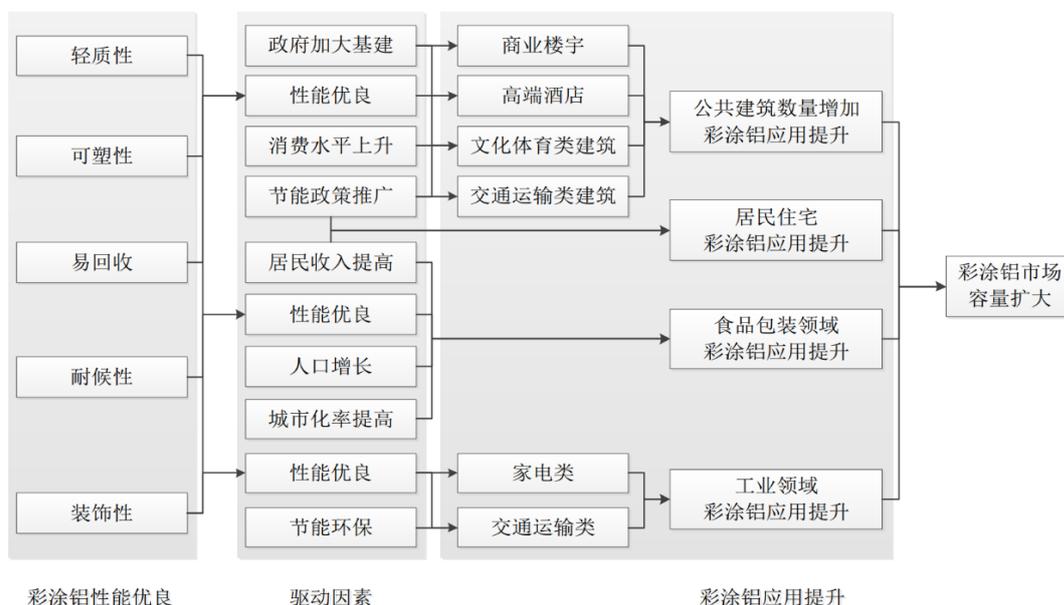
综上, 公司上游主要原材料供应充足, 价格波动在可控范围内, 公司也能及时将原材料价格波动有效传导到下游。

下游应用:

铝加工业包括丽岛新材在内的铝加工企业, 始终聚焦铝的应用开发, 致力于向深加工延伸, 并不断取得新进展。铝板带箔材在传统消费、建筑领域稳步增长的同时, 其应用随着绿色低碳发

展、产业结构转型与技术进步在诸多新兴领域得以拓展。新能源汽车和新型储能的大力推广，将有效提升与之配套的动力和储能锂电池市场需求，从而为服务相关领域的行业企业提供了良好的发展机遇。

彩涂铝市场需求主要驱动力



国家出台多项政策支持行业发展

建筑装饰材料领域：

建筑采用高强度铝材，承重能力强，可以抵御自然灾害和长期使用的损耗，拥有较长的使用寿命。此外，由于铝材的耐腐蚀能力好，金属结构建筑可以在沿海或高湿度地区使用，减少维护成本。施工速度快：相较于传统建筑，金属结构建筑施工速度快，因为结构构件可以预制，现场组装，从而减少了建筑现场工作时间。施工时间短，在建设项目中，可以减少资金、劳力等成本，提高建设效率，缩短了建筑建设周期。可靠性高：金属结构建筑采用的铝材经过处理和检测，在质量上有保障。由于现在铝材的强度和抗震性强，建造出来的建筑具有较高的安全性和可靠性，符合建筑质量要求，避免了安全隐患。环保节能：金属建筑使用的铝材可重复利用，具有环保节能的优势，同时金属结构建筑施工和使用过程中也较为环保，建筑过程中不使用砖、砂、水泥等大量产生废弃物的建筑材料，更符合中国现代化城市建设的要求。灵活性好：金属结构建筑因其构件可预制并现场组装的特点，可以根据需要进行增加或拆除，扩大或缩小，不需要对整个建筑进行重新规划，灵活度高，也大大节约了建筑的维护成本。

食品包装材料领域：

2023 年的中央一号文件提出要“培育发展预制菜产业”。数据显示，2023 年，中国预制菜市场突破 5000 亿元，正加速驶向万亿元“赛道”。预制菜市场在未来将继续发展，满足人们对健康、方便和个性化饮食的需求。随着技术和可持续性的进步，预制菜市场将进一步创新和扩大。丽岛新材的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。

随着环保意识增强，金属包装产品将迎黄金发展期，金属包装被称作包装材料中的环保冠军。与其他包装形式相比，金属易拉罐是一种能够减少碳排放的环保包装。从易拉罐生产过程中的能源消耗、运输、降解、回收循环利用等各过程来看，易拉罐的环保节能性都优于其他包装。圆柱状的易拉罐是空间利用率较高的一种包装方式，而其他材质无法经济地制成与金属易拉罐同强度的圆柱状，装运易拉罐的成本和能耗因此减少。废旧易拉罐可回收后回炉重熔铸造，轧制成新的铝材或钢材，制造新的易拉罐从金属罐在各类零售渠道被购买、消费、丢弃，到进入社会回收系统、金属蒸汽分离技术处理、回收金属重熔重炼成原材料。

汽车领域：

汽车板是未来铝加工业最重要的发展方向，随着国家对低碳目标提出了明确要求“严格保护生态环境、有效控制温室气体排放、统筹推进高质量发展及高水平保护、建立健全绿色低碳循环发展的经济体系、确保实现碳达峰、碳中和目标”，拥有百年历史的汽车行业正在发生深刻的变革。汽车轻量化已成为行业发展趋势，考虑到轻量化是新能源汽车零部件的主攻技术路线之一，铝合金材料的优势与特点被不断发掘，国内车企将进一步提高铝合金材料在优势车型的应用比例，铝合金材料在国内汽车行业中仍有较大发展空间。

轨道交通、集装箱等产品领域：

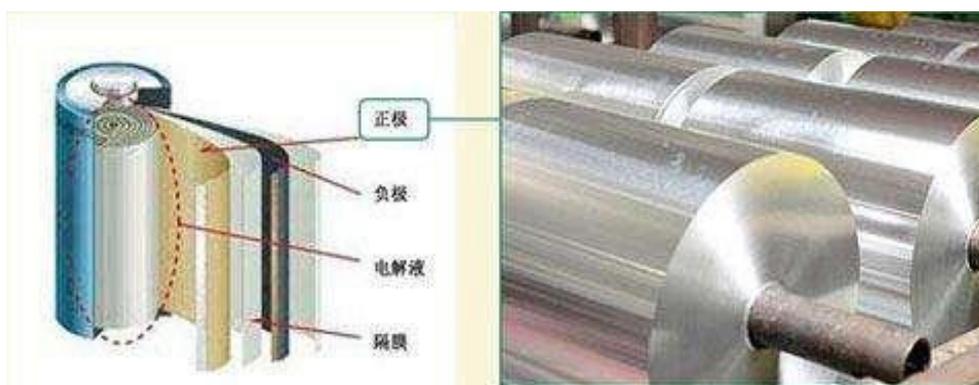
近年来，我国轨道交通在满足人民群众出行需求方面，发挥着越来越重要的作用。未来轨道交通领域相关产业可能将会迎来新一轮爆发。集装箱运输业的迅速发展带动了集装箱制造业的繁荣。集装箱制造产业主要有干货集装箱、冷藏集装箱及罐式集装箱等其他各类特种集装箱的制造。其中，中国生产的标准干货集装箱在世界产量的 90%以上，集装箱产销量近十多年来一直保持世界第一，随着全球工业生产逐步恢复，生活快消品的进出口需求也会呈快速提升的态势，市场对集装箱的需求也会进一步提高。

新能源领域：

公司所生产的电池箔产品将应用于动力、储能等电池的集流体材料，根据《产业结构调整指导目录》（2019 年本）属于第一类“鼓励类”之第九款“有色金属”第 6 条“新能源、半导体照明、电子领域用连续性金属卷材”。电池铝箔应用于下游的新能源、新能源汽车领域以及储能

领域，符合《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出要发展壮大战略性新兴产业的领域。因此，国家出台的有关政策鼓励了电池铝箔项目建设，为电池铝箔行业的发展提供了有力支持。

根据国务院办公厅发布的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》，2025 年新能源汽车新车销量达到汽车新车销售总量的 20%左右，2035 年新能源汽车成为新销售车型的主流。在新能源汽车政策的支持下，锂电池等新能源汽车核心零部件的需求将持续提升。电池铝箔作为锂电池正极集流体的重要材料，需求受动力电池驱动，市场前景广阔。



图：锂电池集流体用铝箔

综上，随着铝加工产品在社会上的应用场景逐渐扩大，市场需求也逐步提升。未来依托可持续发展的深入，铝产品将拥有广阔的发展前景。

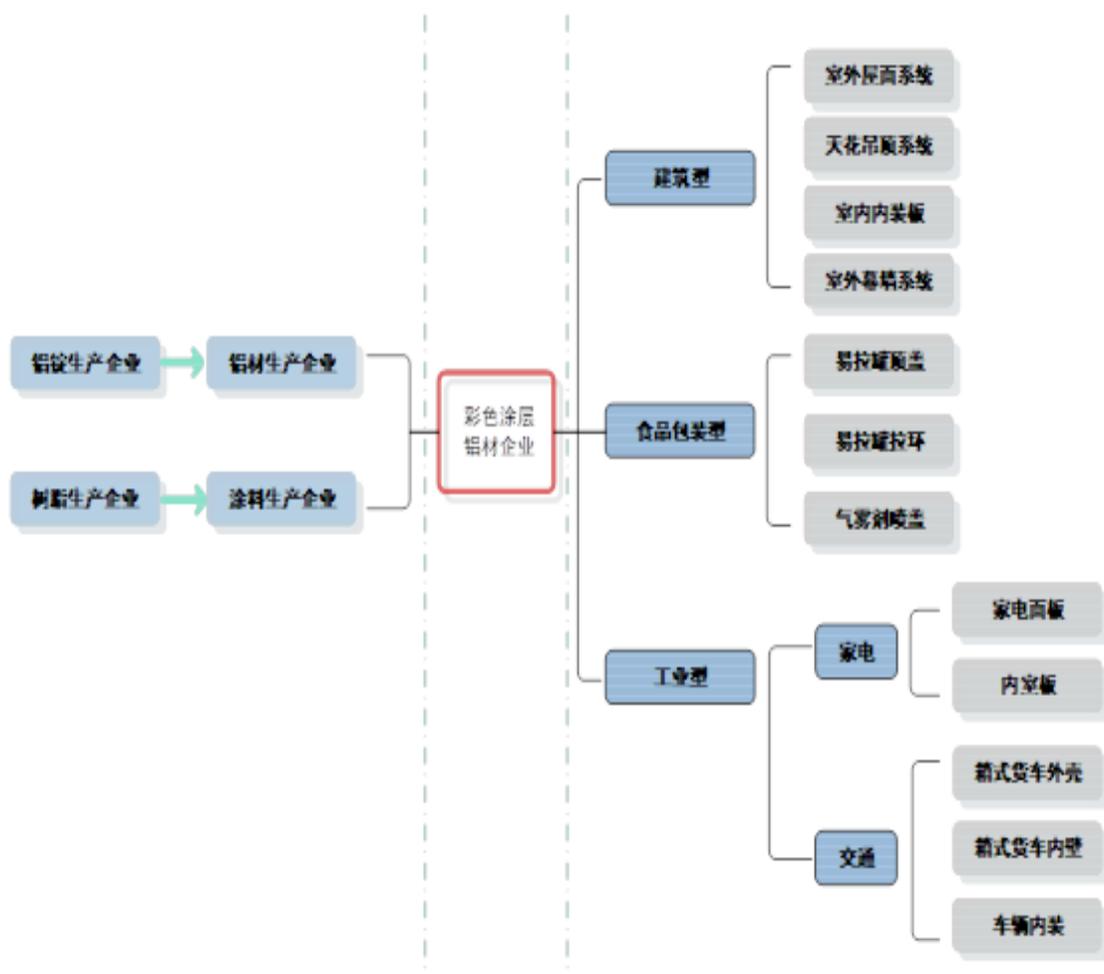
三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司的主要业务、经营模式未发生重大变化。

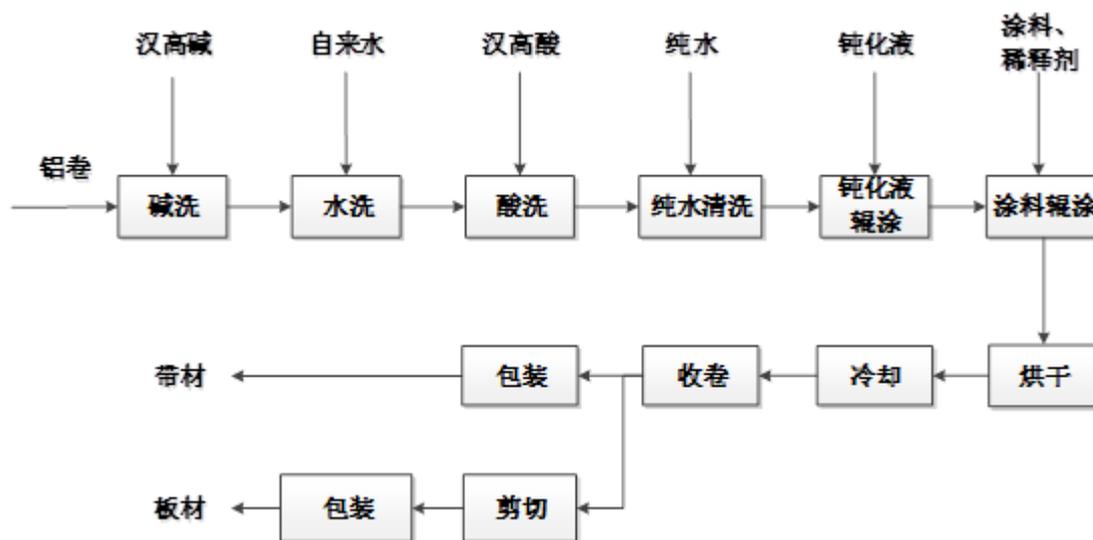
（一） 主要业务

公司现有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。

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”，公司新增电池箔（光箔）生产线，达产后公司业务将拓展至新能源领域。当前该项目的厂房及公共基础设施均已建成，大部分设备已完成安装，项目整体进入试生产阶段。



公司现上下游关系



公司现主要产品（彩色涂层铝材）工艺流程

(二) 经营模式

1、 研发模式

公司始终立足在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，有效的为客户提供所需的产品功能性、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延伸。

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。

安徽丽岛当前该项目的厂房及公共基础设施均已建成，大部分设备已完成安装，项目整体进入试生产阶段。

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，公司外销收入占主营业务收入 14.54%。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。

四、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。

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满足客户对于非常规品类的需求。

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，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 ISO 9001:2015 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、河南中孚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。

大型铝轧制企业的产品体系中彩色涂层铝材产品仅属于小品种，且一般都采用自行生产的铝板带进行加工，而每个铝轧制企业自行生产的铝板带规格、品种有限，由于与其他铝轧制企业竞争激烈，采购其他铝轧制企业的产品可能性较小，因此导致其产品品种、规格不齐全，从而无法满足客户的多样化产品需求。

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。

在这方面大型铝轧制企业在生产方式和组织上从事彩涂铝业务存在一定的局限性，具体表现为：

A、由于在大型铝轧制企业的整个生产体系内，彩色涂层铝材仅是其产品链上的一个小品种，因此，对其进行排产就需要服从整个系统调度，导致在快速响应等方面不足，难以满足对灵活性和反应速度要求较高的客户要求。

B、大型铝轧制企业生产方式多为生产线规模化生产，而彩涂铝订单小批量的特点加大了其生产成本，不符合其规模化的生产组织方式。

C、由于目前国内大型铝轧制企业从事彩涂铝业务主要是为了自身铝材产品的下游配套生产，彩涂铝生产环节也主要是基于自产铝材产品类别和型号而向下延伸至食品领域或建筑领域彩涂铝产品，尚不完全具备能涵盖食品、建筑及工业领域的多业务线产品生产能力。

8、地处长三角、珠三角的布局优势

公司多年来通过与全国各大铝材供应商及物流运输公司的业务合作，依靠长三角、珠三角地区发达的制造业运输配套体系，产品能够及时供应至长三角地区、珠三角地区、华中地区等国内彩涂铝消费量最大的经济发达地区。由于目前国内彩涂铝行业主要实行彩涂铝企业负担产品运输费用的模式，公司的生产布局较大程度地降低了产品运输成本，保证了公司成本的竞争力。

目前国内大型铝轧制企业多位于河南、山东、西南等地，主要由于该部分地区铝锭产量丰富，减少了铝轧制企业采购铝锭的运输费用。由于在产品销售环节，该类企业离华东、华南等经济较为发达地区相对较远，较高的运输成本促使企业在业务开拓时多面向本地区客户予以销售，如要扩充彩涂铝生产线并进入华东和华南地区，则将比公司承担更高的运输成本，加大了销售成本。

五、报告期内主要经营情况

公司 2023 年实现营业收入 140,723.72 万元,较 2022 年下降了 12.20%;营业成本 124,901.95 万元,较上年同期减少 11.37%;净利润 6,743.67 万元,较 2022 年下降 23.25%,扣除非经常性损益后归属于母公司净利润 6,528.52 万元,较 2022 年下降 21.53%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	1,407,237,175.09	1,602,779,882.24	-12.20
营业成本	1,249,019,509.55	1,409,319,226.37	-11.37
销售费用	10,198,987.47	11,001,919.30	-7.30
管理费用	36,926,412.49	25,555,411.38	44.50
财务费用	-5,678,499.25	-7,327,745.33	不适用
研发费用	26,855,030.41	33,107,191.81	-18.88
经营活动产生的现金流量净额	-22,737,446.70	144,878,591.44	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-249,223,693.33	-314,132,231.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	231,599,074.11	-21,920,283.03	不适用

管理费用变动原因说明:主要系子公司新招聘人员增加,职工薪酬增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额本期为净流出,上年同期为净流入,主要系本期销售商品收到的现金减少,购买商品接受劳务支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量本期为净流入,上年同期为净流出,主要系本期发行可转债收到现金增加所致。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司 2023 年实现营业总收入 140,723.72 万元,较 2022 年下降了 12.20%;

公司主营业务为铝材加工,主要产品分为:建筑工业彩涂铝、精整切割铝材、食品包装铝材及来料加工、压延铝材。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铝材加工行业	1,391,436,767.36	1,233,030,202.27	11.38	-8.89	-7.70	减少 1.15 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建筑工业彩涂铝	788,166,964.04	687,687,338.27	12.75	10.82	12.79	减少 1.53 个百分点
精整切割铝材	182,303,851.69	174,203,579.87	4.44	-21.77	-20.59	减少 1.42 个百分点
食品包装铝材	370,751,825.39	323,993,599.63	12.61	-29.24	-30.65	增加 1.78 个百分点
来料加工	38,115,193.53	30,310,588.36	20.48	-35.47	-23.61	减少 12.35 个百分点
压延铝材	12,098,932.71	16,835,096.14	-39.15	/	/	/
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	1,189,096,859.30	1,066,068,771.62	10.35	-10.35	-9.28	减少 1.05 个百分点
境外	202,339,908.06	166,961,430.65	17.48	0.74	3.89	减少 2.5 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直接销售	1,391,436,767.36	1,233,030,202.27	11.38	-8.89	-7.70	减少 1.15 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
报告期内，公司的主要业务、分销售模式等未发生重大变化。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
建筑工业彩涂铝	吨	30,020.36	29,925.97	1,276.06	14.98	14.40	15.63

精整切割铝材	吨	9,002.23	9,106.82	187.44	-12.72	-11.40	-39.55
食品包装铝材	吨	14,570.07	14,860.77	325.31	-22.78	-19.98	-59.82
来料加工	吨	14,245.49	14,775.50	31.22	-30.98	-25.65	-94.27
压延铝材	吨	814.83	634.09	165.29	/	/	/

产销量情况说明

公司经营较为平稳，受经济下行、上游需求影响等因素，公司建筑业彩涂铝生产、销售量有所增加。公司食品包装铝材生产、精整切割铝材、来料加工的生产、销售量有所下降。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
铝材加工行业	直接材料	1,136,442,879.71	92.17	1,243,589,057.76	93.09	-8.62	-
铝材加工行业	直接人工	20,505,541.09	1.66	18,945,638.30	1.42	8.23	-
铝材加工行业	直接费用	76,081,781.47	6.17	73,344,933.45	5.49	3.73	-
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
建筑业彩涂	直接材料	628,166,158.31	50.94	556,618,121.38	41.67	12.85	-
建筑业彩涂	直接人工	13,809,220.66	1.12	11,537,267.94	0.86	19.69	-
建筑业彩涂	直接费用	45,711,959.30	3.71	41,523,588.08	3.11	10.09	-
精整切割铝材	直接材料	168,452,692.58	13.66	212,792,870.66	15.93	-20.84	-
精整切割铝材	直接人工	1,260,859.54	0.10	1,118,364.03	0.08	12.74	-
精整切割铝材	直接费用	4,490,027.75	0.36	5,447,305.26	0.41	-17.57	-

食品包装铝材	直接材料	310,357,937.26	25.17	449,984,733.32	33.68	-31.03	-
食品包装铝材	直接人工	2,005,596.64	0.16	2,991,858.62	0.22	-32.96	-
食品包装铝材	直接费用	11,630,065.73	0.94	14,189,344.60	1.06	-18.04	-
来料加工	直接材料	15,758,548.01	1.28	24,193,332.40	1.81	-34.86	-
来料加工	直接人工	2,229,363.05	0.18	3,298,147.71	0.25	-32.41	-
来料加工	直接费用	12,322,677.30	1.00	12,184,695.51	0.91	1.13	-
压延铝材	直接材料	14,224,146.80	1.15				-
压延铝材	直接人工	819,083.61	0.07				-
压延铝材	直接费用	1,791,865.73	0.15				-

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 30,598.34 万元，占年度销售总额 21.74%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 63,807.26 万元，占年度采购总额 49.57%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例
销售费用	10,198,987.47	11,001,919.30	-7.30%
管理费用	36,926,412.49	25,555,411.38	44.50%
研发费用	26,855,030.41	33,107,191.81	-18.88%
财务费用	-5,678,499.25	-7,327,745.33	不适用

管理费用变动主要系：子公司人员增加职工薪酬增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	26,855,030.41
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	26,855,030.41
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.91
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	69
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13.27
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	1
本科	4
专科	10
高中及以下	54
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	1
30-40岁(含30岁,不含40岁)	23
40-50岁(含40岁,不含50岁)	19
50-60岁(含50岁,不含60岁)	24
60岁及以上	2

注：公司研发人员采用的口径为年平均人数（含本部+肇庆+安徽）

公司总人数采用的口径也为年平均人数合计（含本部+肇庆+安徽）

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-22,737,446.70	144,878,591.44	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-249,223,693.33	-314,132,231.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	231,599,074.11	-21,920,283.03	不适用

经营活动产生的现金流量净额本期为经营活动产生的现金流量净额本期为净流出，上年同期为净流入，主要系本期销售商品收到的现金减少，购买商品接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量本期为净流出净额，主要系本期收到拆迁补偿款现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量本期为净流入，较上年同期增加，主要系本期发行可转债所致。

(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
交易性金融资产	227,049,474.11	8.68	100,000,000.00	5.33	127.05	主要系购买的理财产品增加。
应收票据	66,613,654.49	2.55	22,405,704.95	1.19	197.31	主要系质押的银行承兑汇票增加所致。
其他应收款	1,407,565.56	0.05	544,552.02	0.03	158.48	主要系转入以前年度预付的设备款，因设备有问题诉讼后转入其他应收款
其他流动资产	103,045,531.54	3.94	23,657,815.16	1.26	335.57	主要系待抵扣进项税增加所致。
固定资产	512,351,593.36	19.59	234,011,653.12	12.47	118.94	主要系新建铝材精加工基地项目、年产 8.6 万吨新能源电池集流体等新型铝材项目部分转固所致。
在建工程	579,011,265.03	22.14	195,959,242.80	10.44	195.48	主要系年产 8.6 万吨新能源电池集流体等新型铝材项目增加投入所致。
递延所得税资产	24,433,475.67	0.93	5,027,650.84	0.27	385.98	主要系本期收到的政府补助产生的税会差异增加所致。
其他非流动资产	21,744,480.90	0.83	183,514,998.64	9.78	-88.15	主要预付长期资产购置款转入在建工程所致。
短期借款	0.00	0.00	34,874,625.10	1.86	-100.00	主要系本期偿还银行贷款所致。
应付票据	278,410,334.71	10.64	123,412,369.76	6.57	125.59	主要系公司开具的银行承兑汇票增加所致。

应付账款	181,424,776.39	6.94	88,326,121.30	4.71	105.40	主要系应付长期资产采购款增加所致。
合同负债	14,367,125.82	0.55	26,257,459.90	1.40	-45.28	主要系预收货款减少所致。
应交税费	21,740,487.08	0.83	13,524,296.40	0.72	60.75	主要系应交企业所得税增加所致。
其他应付款	120,432,338.05	4.60	585,575.25	0.03	20,466.50	主要系本期收到拆迁补偿款所致。
递延收益	76,846,441.66	2.94	4,770,941.66	0.25	1,510.72	主要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	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	6,750,112.03	6,750,112.03	冻结	用于本公司开具信用证、保函、诉讼冻结、期货保证金及利息
应收票据	28,324,869.00	28,324,869.00	质押	用于本公司开具信用证
持有待售资产	55,997,145.98	55,997,145.98	冻结	拆迁征收冻结
合 计	91,072,127.01	91,072,127.01		

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

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”。

行业情况分析请见本节中“报告期内公司所处行业情况”及“经营情况讨论与分析”部分内容。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截止报告期末公司有 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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、肇庆丽岛新材料科技有限公司

公司名称	肇庆丽岛新材料科技有限公司
成立时间	2011 年 6 月 17 日

注册资本	2,500.00 万元人民币	
实收资本	2,500.00 万元人民币	
公司持有的权益比例	100.00%	
主要业务	功能型彩色涂层铝材的生产和销售	
主要生产经营地	四会市大沙镇富溪工业园	
主要财务数据	项目	2023 年 12 月 31 日 (元)
	总资产	223,299,159.32
	净资产	207,844,324.58
	营业收入	332,787,024.68
	净利润	25,036,263.81

2、丽岛新能源（安徽）有限公司

公司名称	丽岛新能源（安徽）有限公司	
成立时间	2022 年 7 月 1 日	
注册资本	18,000.00 万元人民币	
实收资本	18,000.00 万元人民币	
公司持有的权益比例	100.00%	
主要业务	铝材产品的研发、生产和销售	
主要生产经营地	安徽省蚌埠市五河县城南工业园区 S313 省道 21 号	
主要财务数据	项目	2023 年 12 月 31 日 (元)
	总资产	1,085,629,086.27
	净资产	190,724,058.66
	营业收入	22,089,877.27
	净利润	-16,315,382.10

3、参股公司基本情况

序号	被投资单位名称	注册地	成立日期	主营业务	注册资本 (万元)	拥有权益比例 (%)		
						直接	间接	有效
1	哈尔滨东轻特种材料有限责任公司	哈尔滨	2002/1/15	铝、镁及其合金加工；设备制造（国家有专项规定除外）、技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术培训、投资服务，模具设计	13,839.07	1.08	-	1.08
2	北京绿建优材科技服务有限公司	北京	2018/11/19	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；文化咨询；会议服务；企业策划；设计、制作、代理、发布广告；市场调查；承办展览展示活动；翻译活动；翻译服务	200	7.00	-	7.00

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

参见第三节，管理层讨论与分析中的报告期内公司所处行业情况。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司作为国内彩涂铝加工行业标杆企业，深入贯彻新思想、新理念，持续推进新旧动能转换，优化布局，重点提升高端产品市场占比，进一步提高自主研发能力，同时利用全产业链优势，全力打造世界先进的建筑装饰、食品包装、新能源材料等方面优质铝材加工企业形象，推动公司尽快实现高端制造转型规划。

拓宽应用范围：紧抓大交通领域高附加值产品先发优势，围绕现代化厂房、轨道交通、食品包装、新能源材料等高端用铝材料为核心，重点新能源领域应用、汽车板等高端产品的新合金牌号研发壁垒，扩大认证范围及规格，拓展市场份额，将公司打造成先进的新能源材料应用、高端绿色建材、优质食品包装材料供应商。坚持以技术为引擎，以创新为未来，通过科技研发提升自有技术和专利水平，不断突破技术难题，以更大的决心、更务实的作风，持续增强公司核心竞争力，共同推动国内铝加工行业的发展。

绿色双碳：践行“绿色制造，铸就企业美好未来”的可持续发展理念，秉持公开、透明的原则，在与各利益相关方的交流中持续完善公司治理架构，深化企业治理，以良好的信息披露助推

行业合规发展。持续开展社会责任审核工作，稳步提升内部风险监控，确保企业在正确的道路上行稳致远。

加快外贸布局：积极响应并践行“一带一路”战略，公司深耕全球彩涂铝市场业务的开发，持续推进与外贸客户的联系沟通，充分利用其资源及区位优势拓展海外铝加工产业链布局，成为国际化铝加工企业打下坚实基础。同时不断提高公司在国际市场的影响力，树立优秀的铝加工企业形象。

综上，公司将深入实施创新驱动和人才强企发展战略，培育自主创新能力，塑造企业创新发展的核心优势，做精做强彩涂铝新材料产业链，使公司综合技术水平和市场占有率位居市场前列；在公司彩涂铝材料产业链的基础上进行延链、补链、拓链大力发展铝合金及其他铝材料新产品，将公司建设成为行业领先的铝材新材料企业，实现高质量发展。

(三) 经营计划

√适用 不适用

2024 年，公司将重点做好以下工作：

1、打造高质量发展根基。

围绕“保增长、促发展”工作主线，加快建设现代化产业体系。新产线要确保现有产能不降、效率攀升、效益提升；保障提质增效。以市场为导向，以“质量、服务”两大核心，提升高端产品占比，做优做大做强铝材加工。此外，要持续推动重点项目建设，全力做好产业链补强工作，促进产业升级。通过持续培育壮大战略新兴产业，不断提高产业基础高级化，产业链现代化水平。

2、发挥市场品牌优势，深耕传统市场、开拓新兴市场：

2023年新能源汽车、储能等产业快速发展利好铝材加工的市场容量，同时新兴国家铝材仍有一定消费潜力，并且铝材属于高性能新材料，政策利于铝加工行业发展，于是公司需发挥成本优势及市场地位优势，继续扩大现有产品市场份额；利用公司产品技术创新优势，研发新型复合铝材，进一步抢占市场份额；利用公司成本优势及现有渠道开辟并增加新产品市场份额。

3、积极推动发行可转换公司债券募集进展

发行可转债不仅仅是募投项目的部分资金来源，更是资本市场的一次亮相。公司将积极开展资本运作，提升企业品牌价值和市场影响力，增强持续发展能力，积极推动企业转型发展。

4、新项目尽快落地，为公司未来展注入活力

公司力争新项目尽快投产，抢抓市场机遇，为公司未来的发展注入新的活力，提高公司效益。

(四) 可能面对的风险

√适用 不适用

1、宏观经济波动风险

公司所处的传统制造领域与国民经济发展密切相关，一旦宏观经济出现波动或者宏观政策发生变化，则公司的经营及市场开拓可能受到不利影响。此外，如果因为地缘政治、军事冲突以及全球公共卫生事件等影响，或出现国际汇率波动、上下游行业供需波动等诸多不利影响，可能会对公司的经营带来一定不利影响。对此，公司将及时调整优化，充分挖掘内生增长动力与发展潜力，最大程度降低经济波动冲击带来的影响。

2、 新产品拓展的风险

公司专注于铝材产品的研发、生产和销售。公司在现有产品的基础上新增电池箔（光箔）和铝带材产品。新增的电池箔（光箔）产品将应用于新能源领域，铝带材产品将作为彩涂铝深加工业务的铝材原材料。新产品的拓展受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。同时，新产品的拓展对公司相应的技术、生产、运营、市场开发等能力提出了新的要求，能否成功受到行业发展状况、市场需求变化以及市场竞争状况等多重因素的影响，如果出现不及预期或遇到其他不利因素，将对公司未来的经营业绩产生不利影响。

3、 原材料波动风险

铝材为公司生产所需的主要原材料，公司采购原材料和销售产品主要按照“铝锭价格+加工费”来确定价格。由于公司采购原材料和销售产品参考的铝锭价格在不同周期内无法完全对应，故原材料价格变动对公司利润水平有较大影响。由于铝锭价格受国际、国内多种因素影响，未来国内原材料价格仍存在一定的不确定性。如果原材料价格持续大幅波动，将可能对公司的资金周转、经营业绩造成不利影响。

4、 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，行业竞争主体数量增加，市场竞争激烈。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；但若公司不能持续巩固并扩大竞争优势，不能持续提升研发水平、设计及生产质量，不能抓住行业发展机遇进一步提高市场占有率，将可能对公司业绩造成不利影响。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期间，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规与《公司章程》的规定以及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，并结合公司实际情况和经营管理的需要，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制体系，规范公司运作，不断提升公司的治理水平和管理质量。公司建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，根据有关法律、法规及《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及董事会各专门委员会议事规则，建立起符合股份公司上市要求的法人治理结构，确保公司重大决策事项的授权审批决策程序合法完整，为公司高效稳定发展提供了制度保障。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，不断规范和落实股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司股东大会对关联交易等事项严格按照规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易的公平合理。报告期内，公司共召开了4次股东大会，会议的召集召开程序符合《公司法》、《公司章程》的规定。

2、关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，均严格遵照《公司章程》、公司《董事会专门委员会实施细则》的规定运作，为董事会科学决策发挥重要作用。

报告期内，公司共召开了10次董事会，各董事勤勉履职，为公司科学决策提供了有力支持，确保对公司重大事项决策的审慎性、科学性、合理性，涉及关联交易等事项决策时，关联董事均回避表决，程序合法、合规。

3、关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。监事会中的职工代表监事通过职工代表大会民主选举产生。监事会设主席1名，监事会主席由全体监事过半数选举产生。报告期内，公司共召开了8次监事会，各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，忠实、勤勉地履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、经营成果以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于控股股东与公司

报告期内，公司控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立完整的业务和自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立，公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况，未损害公司和中小股东的利益。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护公司员工、客户、供应商及其他债权人等利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，实现相互之间的良性沟通，共同推动公司持续、快速、稳健的发展。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件以及《公司章程》、《制度信息披露管理制度》的要求履行信息披露义务，通过公司指定信息披露媒体及上海证券交易所网站真实、准确、完整、及时地披露相关信息，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和股东，尤其是中小股东的合法权益。

7、关于内幕信息知情人登记管理报告期内，公司按照相关规定制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照要求积极开展内幕信息保密工作，完善内幕信息知情人登记管理，对公司定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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	详见股东大会情况说明 1
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	详见股东大会情况说明 2
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	详见股东大会情况说明 3
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 21 日	详见股东大会情况说明 4

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

1、公司于 2023 年 1 月 16 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过以下议案《关于增补公司董事的议案》；

2、公司于 2023 年 2 月 15 日召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议通过以下议案《关于公司厂房拟征收补偿的议案》；

3、公司于 2023 年 3 月 15 日召开了 2023 年第三次临时股东大会，审议通过以下议案审议《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》；逐项审议《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》；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预案的议案》；《关于修订〈公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性研究报告〉的议案》；《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示与填补回报措施及相关主体承诺的议案》；《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》；《关于修订公司〈可转换公司债券持有人会议规则〉的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》8 项议案。

4、公司于 2023 年 4 月 20 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过以下议案《关于审议公司 2022 年度董事会工作报告的议案》；《关于审议公司 2022 年度监事会工作报告的议案》；《关于审议公司 2022 年度财务决算报告的议案》；《关于审议公司 2023 年度财务预算报告的议案》；《关于审议公司 2022 年利润分配的议案》；《关于审议公司 2022 年年度报告及年报摘要的议案》；《关于审议公司续聘 2023 年度财务审计机构的议案》；《关于审议公司 2023 年董事薪酬方案的议案》；《关于审议公司 2023 年监事薪酬方案的议案》；《关于审议公司 2023 年度向银行申请授信额度的议案》；《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》；《关于增补公司董事的议案》共 12 项议案。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
蔡征国	董事长、总经理	男	61	2021年2月3日	2024年4月22日	118,732,618	118,732,618	0	/	209.59	否
蔡红	董事	女	56	2021年2月3日	2024年4月22日	13,002,780	13,002,780	0	/	65.04	否
陈波	董事、分管行政的副总经理、董事会秘书	男	47	2021年2月3日	2024年4月22日	466,690	466,690	0	/	23.39	否
阮广学	董事、分管采购的副总经理	男	40	2021年2月3日	2024年4月22日	0	0	0	/	24.67	否
朱满昌（2023年3月21日离任）	董事、销售经理	男	46	2021年2月3日	2023年3月21日	0	0	0	/	2.04	否
高攀（2023年4月20日增补）	董事、子公司副总经理	男	40	2023年4月20日	2024年4月22日	0	0	0	/	40.07	否
徐红光（2023年12月29日离任）	董事	女	51	2021年2月3日	2023年12月29日	0	0	0	/	8.10	否
黄华庆	独立董事	男	54	2021年2月3日	2024年4月22日	0	0	0	/	1.26	否
郭魂	独立董事	男	49	2021年2月3日	2024年4月22日	0	0	0	/	1.26	否
崔萍	独立董事	女	64	2021年2月3日	2024年4月22日	0	0	0	/	2.76	否
田华军	监事会主席	男	44	2021年2月3日	2024年4月22日	0	0	0	/	56.58	否
嵇庆静	监事	女	39	2021年2月3日	2024年4月22日	0	0	0	/	8.52	否
张军	监事	男	40	2021年12月28	2024年2月3日	0	0	0	/	22.01	否

				日							
金娜艳	财务总监	女	45	2022 年 12 月 30 日	2024 年 4 月 22 日	0	0	0	/	28.42	否
合计	/	/	/	/	/	132,202,088	132,202,088	0	/	493.71	/

注：第四届董事会、监事会于 2024 年 2 月 3 日任期届满，公司董事会、监事会换届选举延期进行。同时，董事会各专门委员会、高级管理人员的任期亦相应顺延（公告编号：2024-003）。根据工作按排，2023 年年度股东大会后将选举出新一届董事、监事，第四届董事、监事会任职至 2024 年 4 月 22 日。

姓名	主要工作经历
蔡征国	曾任四会市征国装饰材料厂执行董事、总经理，常州市丽华金属材料有限公司执行董事、总经理，常州市丽岛金属材料制造有限公司（公司前身）董事长、总经理。现任丽岛新材董事长、总经理，肇庆丽岛执行董事、经理，安徽丽岛执行董事兼总经理、常州市丽华投资发展有限公司执行董事，常州红土董事，昆山红土董事，北京绿建执行董事。
陈波	曾任丽岛有限办公室主任等职。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。
蔡红	曾任昊宇机械执行董事、总经理，丽岛有限行政部员工。现任公司董事、行政部员工。
阮广学	曾任江苏丽岛新材料股份有限公司精车间主任、采购副总经理。现任公司董事、副总经理。
朱满昌	曾任江苏丽岛新材料股份有限公司销售经理等职。报告期内任公司销售经理、董事。2023 年 3 月 21 日因个人原因离任。
高攀	曾任宁波力盟工业有限财务会计、肇庆丽岛新材料科技有限公司业务经理、监事等职。现任公司董事、肇庆丽岛新材料科技有限公司副总经理。
徐红光	曾任常州丰田公司质检，统计等职。报告期内任公司内控、董事。2023 年 12 月 29 日因个人原因离任。
黄华庆	曾任江苏嘉鹏律师事务所律师、江苏禾邦律师事务所合伙人等职，现任江苏宏锦律师事务所律师、公司独立董事。
郭魂	曾任常州工学院航空与机械工程学院/飞行学院院长、智能制造产业学院院长等职。现任常州工学院智能制造产业学院院长等职，公司独立董事。
崔萍	曾任常州金鼎会计师事务所有限公司项目经理、副所长等职。现任江苏国瑞会计师事务所高级经理、公司独立董事。

田华军	曾任江苏丽岛新材料股份有限公司销售经理等职。现任公司销售经理、监事会主席。
嵇庆静	曾任江苏丽岛新材料股份有限公司生产部质检等职。现任公司生产部计划、职工代表监事。
张军	曾任江苏丽岛新材料股份有限公司销售经理等职。现任公司销售经理、监事。
金娜艳	曾任常州减速机厂钢材经营部财务会计、常州泰旭金属材料有限公司财务会计、天衡会计师事务所（特殊普通合伙）常州分所审计项目经理、江苏武进不锈股份有限公司财务部长等职。现任公司财务总监、常州连山孚新材料科技有限公司监事等职。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蔡征国	常州市丽华投资发展有限公司	执行董事	/	/
蔡征国	常州红土创新创业投资有限公司	董事	/	/
蔡征国	昆山红土高新创业投资有限公司	董事	/	/
蔡征国	北京绿建优材科技服务有限公司	执行董事	/	/
崔萍	江苏国瑞会计师事务所有限公司	高级经理	/	/
郭魂	常州工学院	智能制造产业学院院长等职	/	/
黄华庆	江苏宏锦律师事务所	律师	/	/
金娜艳	常州连山孚新材料科技有限公司	监事	/	/
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会审查其履行职责情况并对其进行年度绩效考评；高级管理人员的报酬由董事会审议确定；董事、监事的报酬由股东大会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序、发放标准是按照公司人力资源薪酬与考核管理制度的相关规定执行的，在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪金的发放严格执行了公司的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司根据《江苏丽岛新材料股份有限公司薪酬管理制度》，薪酬管理委员会为公司薪酬管理的最高机构，日常薪酬管理由人力资源部负责，员工薪酬包括：基本工资、加班工资、绩效奖金、各类津贴、补贴和奖金等；薪酬与考核委员会审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“（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及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得税前报酬合计 493.71 万元。

(四) 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	变动原因
朱满昌	董事	离任	因个人原因离任
高攀	董事	选举	增补
徐红光	董事	离任	因个人原因离任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会十七次董事会	2023年1月17日	1、《关于增补董事会专门委员会委员的议案》；
第四届董事会十八次董事会	2023年1月29日	1、《关于公司厂房拟征收补偿的议案》； 2、《关于召开公司2023年第二次临时股东大会的议案》。
第四届董事会十九次董事会	2023年2月27日	1、《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》； 2、《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》； 3、《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》； 4、《关于修订的议案》； 5、《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示与填补回报措施及相关主体承诺的议案》； 6、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》； 7、《关于修订公司的议案》； 8、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜的议案》； 9、《关于召开2023年第三次临时股东大会的议案》。
第四届董事会二十次董事会	2023年3月29日	1、《关于审议公司2022年度总经理工作报告的议案》； 2、《关于审议公司2022年度董事会工作报告的议案》； 3、《关于审议公司2022年度财务决算报告的议案》； 4、《关于审议公司2023年度财务预算报告的议案》； 5、《关于审议公司2022年利润分配的议案》； 6、《关于审议公司2022年年度报告及年报摘要的议案》； 7、《关于审议公司续聘2023年度财务审计机构的议案》； 8、《关于审议公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》； 9、《关于审议公司2023年高级管理人员薪酬方案的议案》； 10、《关于审议公司2023年董事薪酬方案的议案》；

		11、《关于审议董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》； 12、《关于审议公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》； 13、《关于使用部分暂时闲置自有资金用于现金管理的议案》； 14、《关于审议公司 2023 年度向银行申请授信额度的议案》； 15、《关于增补公司董事的议案》； 16、《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》； 17、《关于审议公司会计政策变更的议案》； 18、《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》。
第四届董事会二十一次董事会	2023 年 4 月 26 日	1、《关于审议公司 2023 年第一季度财务报告的议案》；2、《关于增补董事会专门委员会委员的议案》； 3、《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》。
第四届董事会二十二次董事会	2023 年 8 月 25 日	1、《关于审议公司 2023 年半年度报告及其摘要》；2、《关于审议公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
第四届董事会二十三次董事会	2023 年 10 月 27 日	1、《关于审议公司 2023 年第三季度财务报告的议案》
第四届董事会二十四次董事会	2023 年 11 月 10 日	1、《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》； 2、《关于向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》； 3、《关于设立向不特定对象发行可转换公司债券募集资金专户并签订资金监管协议的议案》。
第四届董事会二十五次董事会	2023 年 11 月 24 日	1、《关于使用部分暂时闲置募集资金用于现金管理的议案》；
第四届董事会二十六次董事会	2023 年 12 月 5 日	1、《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》；

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
蔡征国	否	10	10	1	0	0	否	4
蔡红	否	10	10	1	0	0	否	4
阮广学	否	10	10	0	0	0	否	3
陈波	否	10	10	0	0	0	否	4
朱满昌	否	3	3	1	0	0	否	3
高攀	否	6	6	6	0	0	否	0
徐红光	否	10	10	0	0	0	否	4

郭魂	是	10	10	1	0	0	否	4
黄华庆	是	10	10	1	0	0	否	4
崔萍	是	10	10	1	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	崔萍、黄华庆、陈波
提名委员会	郭魂、黄华庆、阮广学
薪酬与考核委员会	黄华庆、崔萍、高攀
战略委员会	蔡征国、郭魂、崔萍

注：2023年1月17日，第四届董事会第十七次会议，增补阮广学为提名委员会委员。

2023年4月26日，第四届董事会第二十一次会议，增补高攀为薪酬与考核委员会委员。

(二) 报告期内审计委员会召开九次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年1月29日	2023年第一次会议	审议通过：1、《关于公司厂房拟征收补偿的议案》；	无
2023年2月27日	2023年第二次会议	审议通过：1、《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》； 2、《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》； 3、《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》； 4、《关于修订的议案》； 5、《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示与填补回报措施及相关主体承	无

		诺的议案》； 6、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》；	
2023 年 3 月 29 日	2023 年第三次会议	审议通过：1、《关于审议公司 2022 年度财务决算报告的议案》； 2、《关于审议公司 2023 年度财务预算报告的议案》； 3、《关于审议公司 2022 年利润分配的议案》； 4、《关于审议公司 2022 年年度报告及年报摘要的议案》； 5、《关于审议公司续聘 2023 年度财务审计机构的议案》； 6、《关于审议公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》； 7、《关于审议董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》； 8、《关于审议公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》； 9、《关于使用部分暂时闲置自有资金用于现金管理的议案》； 10、《关于审议公司 2023 年度向银行申请授信额度的议案》； 11、《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》； 12、《关于审议公司会计政策变更的议案》；	无
2023 年 4 月 26 日	2023 年第四次会议	审议通过：1、《关于审议公司 2023 年第一季度财务报告的议案》； 2、《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》。	无
2023 年 8 月 25 日	2023 年第五次会议	审议通过：1、《关于审议公司 2023 年半年度报告及其摘要》； 2、《关于审议公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。	无
2023 年 10 月 27 日	2023 年第六次会议	审议通过：1、《关于审议公司 2023 年第三季度财务报告的议案》	无
2023 年 11 月 10 日	2023 年第七次会议	审议通过：1、《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》； 2、《关于向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》； 3、《关于设立向不特定对象发行可转换公司债券募集资金专户并签订资金监管协议的议案》。	无
2023 年 11 月 24 日	2023 年第八次会议	审议通过：1、《关于使用部分暂时闲置募集资金用于现金管理的议案》；	无
2023 年 12 月 5 日	2023 年第九次会议	审议通过：1、《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》；	无

(三) 报告期内战略委员会召开三次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年2月27日	1、《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》； 2、《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》； 3、《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》； 4、《关于修订的议案》； 5、《关于修订公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示与填补回报措施及相关主体承诺的议案》； 6、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的论证分析报告的议案》； 7、《关于修订公司的议案》；	战略委员会严格按照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》《董事会战略委员会议事规则》的规定开展工作，勤勉尽责，审议公司重大相关事项。	无
2023年3月29日	1、《关于审议公司2022年利润分配的议案》；	战略委员会严格按照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》《董事会战略委员会议事规则》的规定开展工作，勤勉尽责，审议公司重大关事项	无
2023年11月10日	1、《关于进一步明确公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》； 2、《关于向不特定对象发行可转换公司债券上市的议案》；	战略委员会严格按照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》《董事会战略委员会议事规则》的规定开展工作，勤勉尽责，审议公司重大关事项	无

(四) 报告期内提名委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年3月29日	1、《关于增补公司董事的议案》；	提名委员会严格按照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》《董事会提名委员会议事规则》的规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过增补董事的议案。	无

(五) 报告期内薪酬考核委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年3月29日	1、《关于审议公司2023年高级管理人员薪酬方案的议案》； 2、《关于审议公司2023年董事薪酬方案的议案》；	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过公司高管、董事薪酬方案。	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	280
主要子公司在职员工的数量	316
在职员工的数量合计	596
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	336
销售人员	35
技术人员	140
财务人员	15
行政人员	70
合计	596
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	1
本科	56
大专及以下	539
合计	596

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了与公司长远发展目标相符合的用工制度与薪酬体系。公司依法与员工签订劳动合同，参加社会保障体系，为员工缴纳各类社会保障费用。公司设立了与员工岗位职责、专业技能水平、考核期工作完成情况、出勤情况、对公司贡献情况相关联的薪酬考核办法。每年一度的考核评比，通过部门推荐、公司考察，评选出优秀职工和先进集体，进行表彰和奖励。公司鼓励职工积极参与到企业的

经营管理，为公司的经营发展提出可行性建议，并根据实际情况给予适当奖励，激发员工的主人翁精神。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司十分重视员工的培训工作，根据生产、经营、管理的实际需要，每年对公司各部门的培训需求进行充分的了解调查，将企业战略目标、经营方针与员工的职业发展需要相结合制定出年度培训计划。开展的培训有：对新员工进行入职培训；按照不同的岗位部门对在岗员工开展有针对性的岗位技能培训；调动积极性的技能大赛；节能项目发明比赛等。通过各种培训极大程度地提升员工的个人能力。同时，为了提升公司的内部管理水平，适时、适当地安排公司管理人员参加各类管理类培训或研讨，提升管理人员的领导能力及个人综合素质，增强公司的核心竞争力，保障公司的可持续发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》第一百八十四条明确规定了公司的利润分配政策，明确了现金分红的标准和比例，建立了独立董事和监事会对公司利润分配的监督约束机制，制定了规范、透明的利润分配政策调整或变更的条件和程序，公司利润分配政策的制定和执行符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等法律法规的规定，能够保证公司利润分配政策的连续性和稳定性，充分保护中小投资者的合法权益。

报告期内，公司利润分配政策未进行调整。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.97
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	20,261,360.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	67,436,693.74
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	30.05
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	20,261,360.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	30.05

十一、 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

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司于 2024 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定对子公司实施管理控制，对子公司规范运作、财务管理、对外投资、及对外担保管理等事项进行管理或监督。公司制定了《控股子公司财务管理办法》，以保证加强对控股子公司的财务管理，规范控股子公司在制定会计政策及财务管理制度、财务人员管理、资金管理、对外财务担保、财务预算管理、报送财务报表、财务监督等财务管理程序和行为，防范控股子公司财务管理风险，维护公司的股东权益。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度内部控制实施情况进行审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。详见公司于 2024 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《内部控制评价报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

经自查，公司不存在需整改的相关问题。公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等规则要求，持续完善公司治理结构，不断提升公司治理水平和管理治理。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,287.36

(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

重点排污单位：江苏丽岛新材料股份有限公司，重点排污单位类别：水环境、大气环境。

全资子公司肇庆丽岛、安徽丽岛不属于重点排污单位。

排污信息：公司及肇庆丽岛均委托第三方检测机构对公司各类污染物因子进行检测，检测结果显示各类污染物排放浓度均符合国家、地方污染物排放标准及相关接管标准。污染物排放总量符合排污许可证总量要求。（安徽丽岛尚未涉及）。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司及肇庆丽岛均按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染物治理设施，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染物治理设施高效稳定，达标排放。

- （1）废水处理工艺采用工业污水处理工艺，处理达标后全部接管至污水处理厂进一步处理。
- （2）公司及肇庆丽岛工艺有机废气，通过 VOCS 提标改造，处理达标后排放。
- （3）通过合理的厂房布局、建设绿化隔离带及机械设备的减震降噪措施，确保厂界噪声达标。
- （4）生产过程中产生的各类危险废弃物，均委托具备相应处置资质的危废处置公司合规处置。
- （5）安徽丽岛尚未涉及。

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

公司及肇庆丽岛所有建设工程均由资质单位编制了建设项目环境影响评价报告表，通过环保部门的审批，建设项目执行环保“三同时”制度，所有已建成项目均通过环保部门的竣工验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及肇庆丽岛均编制了突发环境事件应急预案，并在各自环保管理部门备案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司按照环境管理体系要求，制订了环境监测方案，每年委托第三方机构进行全方位的废水、废气、噪声的排放监测，监测结果均符合国家标准。

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) 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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	0
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	在生产过程中开展能源降耗工作，拓展绿电及清洁能源天然气使用

具体说明

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	14	
其中：资金（万元）	14	常州市慈善总会
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	/	

具体说明

□适用 √不适用

三、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

具体说明

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	是否有履行期限	承诺期限	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	担任公司董事、监事、高管期间	是	不适用	不适用
	其他	公司关于信息披露瑕疵赔偿的承诺	附注 1	2016 年 5 月	是	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人关于信息披露瑕疵赔偿的承诺	附注 2	2016 年 5 月	是	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员关于信息披露瑕疵赔偿的承诺	附注 3	2016 年 5 月	是	担任公司董事、监事、高管期间	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高管关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	附注 4	2016 年 5 月	是	担任公司董事、监事、高管期间	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人关于未能履行承诺的约束措施承诺	附注 5	2016 年 6 月	是	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	董事/监事/高关于未能履行承诺的约束措施承诺	附注 6	2016 年 6 月	是	担任公司董事、监事、高管期间	是	不适用	不适用

	其他	控股股东和实际控制人出具的有关避免同业竞争的承诺	附注 7	2016 年 6 月	是	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	全体董事对发行申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书	附注 8	2017 年 9 月	是	担任公司董事期间	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报措施得以切实履行的承诺	附注 9	2023 年 2 月	是	担任公司董事、高管期间	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报措施得以切实履行的承诺	附注 10	2023 年 2 月	是	长期有效	是	不适用	不适用

附注 1：发行人关于信息披露瑕疵赔偿的承诺

公司向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市，现就本次申请所涉及的相关事项，在此承诺如下：

- 1、本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、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本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。回购价格以本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 个交易日本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、如本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。本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。

若本公司违反上述承诺，本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；如果因未行上述公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。

附注 2：控股股东、实际控制人关于信息披露瑕疵赔偿的承诺

公司向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市，现就本次申请所涉及的相关事项，控股股东承诺如下：

- 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。购回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。

公司向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市，现就本次申请所涉及的相关事项，实控人承诺如下：

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。

附注 3：董事、监事、高级管理人员关于信息披露瑕疵赔偿的承诺

本人为江苏丽岛新材料股份有限公司董事/监事/高级管理人员,现就发行人拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市所涉及的相关事项,在此承诺如下:

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。

附注 4: 董事、监事、高管关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

本人为江苏丽岛新材料股份有限公司董事/高级管理人员,现就发行人拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并上市所涉及的相关事项,在此承诺如下:

- (一) 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;
- (二) 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;
- (三) 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;
- (四) 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;
- (五) 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;
- (六) 承诺不越权干预发行人经营管理活动,不侵占发行人利益。

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。

附注 5: 控股股东、实际控制人关于未能履行承诺的约束措施承诺

本人为江苏丽岛新材料股份有限公司控股股东，将严格履行本人在发行人招股说明书披露的公开承诺事项，现就发行人招股说明书中披露的本人作出的承诺事项，提出相应未能履行的约束措施如下：

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。

本人为江苏丽岛新材料股份有限公司实际控制人，将严格履行本人在发行人招股说明书披露的公开承诺事项，现就发行人招股说明书中披露的本人作出的承诺事项，提出相应未能履行的约束措施如下：

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。

附注 6：董事/监事/高关于未能履行承诺的约束措施承诺

本人为江苏丽岛新材料股份有限公司董事/监事/高级管理人员，将严格履行本人在发行人招股说明书披露的公开承诺事项，现就发行人招股说明书中披露的本人作出的承诺事项，提出相应未能履行的约束措施如万

若本人违反相关承诺，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(如有)，同时本人持有的发行人股份(如有)将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。

附注 7：控股股东和实际控制人出具的有关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 8：全体董事对发行申请文件真实性、准确性和完整性的承诺书

本公司全体董事承诺本次江苏丽岛新材料股份有限公司首次公开发行股票并上市的发行申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附注 9：向不特定对象发行可转债，董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报措施得以切实履行的承诺

为保证填补本次发行摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，维护公司和全体股东的合法权益，公司全体董事、高级管理人员作出如下承诺：

- “（1）本人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）本人承诺对职务消费行为进行约束；
- （3）本人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）本人承诺将积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期填补回报措施的要求；承诺由公司董事会或薪酬与考核委员会在制定、修改、补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- （5）本人承诺在推动公司后续股权激励（如有）时，应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- （6）自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺，以符合相关要求；
- （7）本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

附注 10：向不特定对象发行可转债，控股股东、实际控制人关于填补被摊薄即期回报措施得以切实履行的承诺

为保证填补本次发行摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，维护公司和全体股东的合法权益，公司控股股东及实际控制人蔡征国、实际控制人作出如下承诺：

“（1）本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

（2）自本承诺出具日至公司本次发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺，以符合相关要求；

（3）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000
境内会计师事务所审计年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	田业阳、汤亚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2 年、3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	120,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

未改聘、解聘会计师事务所

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，以及所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	闲置募集资金	31,000.00	2,000.00	0
银行理财产品	闲置自有资金	62,441.35	24,641.35	0

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收金额	是否经过法定程序	委托公司	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
兴业银行(七天通知存款)	银行理财产品	3,000.00	2023/1/30	/	闲置募集资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	2.09%	/	11.15	0.00	0.00	是	安徽	是	-
江南农村商业银行	银行理财产品	7,000.00	2023/2/1	2023/3/1	闲置募集资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	1.32%或3.60%或3.70%	/	20.14	0.00	0.00	是	安徽	是	-
江南农村商业银行	银行理财产品	7,000.00	2023/3/3	2023/4/3	闲置募集资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	1.32%或3.60%或3.70%	/	22.30	0.00	0.00	是	安徽	是	-
江南农村商业银行	银行理财产品	3,000.00	2023/4/6	2023/5/8	闲置募集资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	1.32%或3.60%或3.70%	/	9.87	0.00	0.00	是	安徽	是	-

2023 年年度报告

江南农村商业 银行	银行理 财产品	3,000.00	2023/4/ 6	2023/7/ 7	闲置募 集资金	银行内 部资金 统一运 作	否	根据实际 理财天数 计息	1.32%或 3.60%或 3.70%	/	28.37	0.00	0.00	是	安徽	是	-
兴业银 行（七 天通知 存款）	银行理 财产品	1,000.00	2023/4/ 3	/	闲置募 集资金	银行内 部资金 统一运 作	否	根据实际 理财天数 计息	2.09%	/	2.30	0.00	0.00	是	安徽	是	-
兴业银 行（七 天通知 存款）	银行理 财产品	3,000.00	2023/5/ 8	/	闲置募 集资金	银行内 部资金 统一运 作	否	根据实际 理财天数 计息	2.09%	/	4.05	0.00	0.00	是	安徽	是	-
江南农 村商业 银行	银行理 财产品	1,500.00	2023/7/ 11	2023/8/ 11	闲置募 集资金	银行内 部资金 统一运 作	否	根据实际 理财天数 计息	1.32%或 3.30%或 3.40%	/	4.26	0.00	0.00	是	安徽	是	-
兴业银 行	银行理 财产品	500.00	2023/8/ 14	2023/9/ 15	闲置募 集资金	银行内 部资金 统一运 作	否	根据实际 理财天数 计息	1.50%或 2.34%	/	1.03	0.00	0.00	是	安徽	是	-
江南农 村商业 银行	银行理 财产品	2,000.00	2023/12 /8	2024/1/ 12	闲置募 集资金	银行内 部资金 统一运 作	否	根据实际 理财天数 计息	1.32%或 3.10%或 3.20%	/	0.00	2,000 .00	0.00	是	安徽	是	-
兴业银 行	银行理 财产品	1,000.00	2023/5/ 25	2023/7/ 12	闲置自 有资金	银行内 部资金 统一运 作	否	根据实际 理财天数 计息	2.31%	/	2.03	0.00	0.00	是	安徽	是	-
兴业银 行	银行理 财产品	2,000.00	2023/9/ 25	2023/11 /3	闲置自 有资金	银行内 部资金 统一运 作	否	根据实际 理财天数 计息	3.00%	/	50.10	0.00	0.00	是	安徽	是	-
广发银 行	银行理 财产品	3,700.00	2023/2/ 17	/	闲置自 有资金	银行内 部资金 统一运 作	否	根据实际 理财天数 计息	2.00%	/	21.70	0.00	0.00	是	肇庆	是	-

2023 年年度报告

农业银行	银行理财产品	500.00	2023/6/8	2023/8/11	闲置自有资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	2.20%-2.60%	/	2.04	0.00	0.00	是	肇庆	是	-
工商银行	银行理财产品	700.00	2023/7/19	/	闲置自有资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	1.80%-2.00%	/	4.95	700.00	0.00	是	肇庆	是	-
中国银行（七天通知存款），注	银行理财产品	3,541.35	2023/4/25	/	闲置自有资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	5.71%	/	143.58	3,541.35	0.00	是	常州	是	-
江南农村商业银行	银行理财产品	7,000.00	2023/3/7	2023/4/7	闲置自有资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	1.32%或3.70%或3.80%	/	22.91	0	0	是	常州	是	-
江南农村商业银行	银行理财产品	3,000.00	2023/3/8	2023/3/31	闲置自有资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	1.32%或3.30%或3.40%	/	6.33	0	0	是	常州	是	-
江南农村商业银行	银行理财产品	5,000.00	2023/4/11	2023/5/11	闲置自有资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	1.32%或3.70%或3.80%	/	15.83	0	0	是	常州	是	-
江南农村商业银行	银行理财产品	5,000.00	2023/4/11	2023/7/11	闲置自有资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	1.32%或3.70%或3.80%	/	46.76	0	0	是	常州	是	-
兴业银行（七天通知存款）	银行理财产品	5,000.00	2023/5/11	/	闲置自有资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	1.08%	/	18.94	400	0	是	常州	是	-
中信银行	银行理财产品	5,000.00	2023/7/11	2023/10/23	闲置自有资金	银行内部资金	否	根据实际理财天数计息	/	/	12.39	0	0	是	常州	是	-

2023 年年度报告

						统一运作											
兴业银行	银行理财产品	1,000.00	2023/8/25	2023/9/21	闲置自有资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	/	/	0.65	0	0	是	常州	是	-
江南农村商业银行	银行理财产品	5,000.00	2023/12/8	2024/1/12	闲置自有资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	1.32%或3.10%或3.20%	/	0.00	5000	0	是	常州	是	-
江南农村商业银行	银行理财产品	5,000.00	2023/12/8	2024/2/8	闲置自有资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	1.32%或3.10%或3.20%	/	0.00	5000	0	是	常州	是	-
江南农村商业银行	银行理财产品	5,000.00	2023/12/8	2024/3/8	闲置自有资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	1.32%或3.10%或3.20%	/	0.00	5000	0	是	常州	是	-
江南农村商业银行	银行理财产品	5,000.00	2023/12/8	2024/4/8	闲置自有资金	银行内部资金统一运作	否	根据实际理财天数计息	1.32%或3.10%或3.20%	/	0.00	5000	0	是	常州	是	-

[注]该通知存款为美元七天通知存款，人民币金额为本期期末汇率换算得出

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2017年10月27日	50,078.98	0.00	42,000.00	42,000.00	47,023.00	47,479.92	100.97	15,071.14	32.05	20,723.00
发行可转换债券	2023年11月21日	30,000.00	0.00	29,337.26	30,000.00	30,000.00	26,622.35	88.74	26,622.35	88.74	0

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目是否发生重大变化,如是,说明具体情况	节余金额
新建铝材精加工产业基地项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2017年10月27日	否	38,000.00	25,990.00	25.42	26,211.05	100.85	2023年12月	是	是	不适用	4,415.14	是	否	-
新建科技大楼项目	生产建设	是	首次公开发行	2017年10月27日	否	2,800.00	144.00		143.98	99.99	2023年12月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	-

新建网络及信息化建设项目	生产建设	是	股票首次公开发行股票	2017年10月27日	否	1,200.00	166.00		165.98	99.99	2023年12月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	-
年产8.6万吨新能源电池流体等新型铝材项目（一期）	生产建设	是	首次公开发行股票	2017年10月27日	否	20,723.00	15,045.72	20,958.91	101.14	2024年8月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	否	不适用
年产8.6万吨新能源电池流体等新型铝材项目（二期）	生产建设	否	发行可转换债券	2023年11月21日	否	30,000.00	30,000.00	26,622.35	26,622.35	88.74	2024年8月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

注 1：根据市场环境变化以及公司发展规划和经营情况，为最大化提高募集资金使用效益，公司调整原募集资金投资项目的募集资金拟投入金额并变更部分拟投入金额至“年产 8.6 万吨新能源电池集流体材料等新型铝材项目（一期）”。

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 不适用

经公司 2023 年 12 月 5 日第四届董事会第二十六次会议以及第四监事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募投项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核，并出具了《关于江苏丽岛新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审〔2023〕15-74 号）。2023 年 12 月 4 日，公司使用募集资金 265,535,391.99 元置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 不适用

无

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023 年 11 月 24 日	最高额不超过人民币 30,000.00 万元	2023 年 11 月 24 日	2024 年 11 月 24 日	2,000.00	否

注：截至报告期内，尚有 2000 万银行理财未到期。

其他说明

无

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

 适用 不适用

5、 其他

√适用 不适用

2024 年 2 月 28 日，公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于审议公司募投项目延期的议案》，同意公司对年产 8.6 万吨新能源电池集流体等新型铝材项目（二期）项目达到预定可使用状态的时间进行调整，由 2024 年 2 月调整为 2024 年 8 月。

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明 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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转债	2023 年 11 月 15 日	第一年 0.20%、 第二年 0.40%、 第三年 1.00%、 第四年 1.80%、 第五年 2.50%、 第六年 3.00%；	300 万张 可转换公司 债券， 每张面值 100 元， 发行总额 30,000 万 元	2023 年 12 月 5 日	3 亿元	2029 年 11 月 14 日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,301
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,404
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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(不含通过转融通出借股份)							
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	545,000	1,992,400	0.95	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	1,440,000	1,440,000	0.69	0	无	0	其他
UBS AG	995,850	1,026,118	0.49	0	无	0	其他
中国民生银行股份有限公司—国金量化精选混合型证券投资基金	1,012,300	1,012,300	0.48	0	无	0	其他
沈培兴	191,800	754,800	0.36	0	无	0	境内自然人
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	753,400	753,400	0.36	0	无	0	其他
华泰金融控股(香港)有限公司—中国动力基金	629,566	629,566	0.30	0	无	0	其他

中国农业银行股份有限公司—西部利得量化成长混合型发起式证券投资基金	603,950	603,950	0.29	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
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	1,992,400	人民币普通股	1,992,400				
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	1,440,000	人民币普通股	1,440,000				
UBS AG	1,026,118	人民币普通股	1,026,118				
中国民生银行股份有限公司—国金量化精选混合型证券投资基金	1,012,300	人民币普通股	1,012,300				
沈培兴	754,800	人民币普通股	754,800				
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	753,400	人民币普通股	753,400				
华泰金融控股（香港）有限公司—中国动力基金	629,566	人民币普通股	629,566				
中国农业银行股份有限公司—西部利得量化成长混合型发起式证券投资基金	603,950	人民币普通股	603,950				
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 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						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
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	新增	0	0	0	0
UBS AG	新增	0	0	0	0
中国民生银行股份有限公司—国金量化精选混合型证券投资基金	新增	0	0	0	0
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	新增	0	0	0	0
华泰金融控股（香港）有限公司—中国动力基金	新增	0	0	0	0
中国农业银行股份有限公司—西部利得量化成长混合型发起式证券投资基金	新增	0	0	0	0
曹红枫	退出	0	0	0	0
徐小燕	退出	0	0	0	0
陈波	退出	0	0	0	0
王立军	退出	0	0	0	0
北京天下溪投资管理有限公司—天下溪星河价值精选私募证券投资基金	退出	0	0	0	0
北京天下溪投资管理有限公司—天下溪星河2期私募证券投资基金	退出	0	0	0	0

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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	蔡征国
----	-----

国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	曾任四会市征国装饰材料厂执行董事、总经理，常州市丽华金属材料有限公司执行董事、总经理，常州市丽岛金属材料制造有限公司（公司前身）董事长、总经理。现任丽岛新材董事长、总经理，肇庆丽岛执行董事、经理，安徽丽岛执行董事兼总经理、常州市丽华投资发展有限公司执行董事，常州红土董事，昆山红土董事，北京绿建执行董事。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

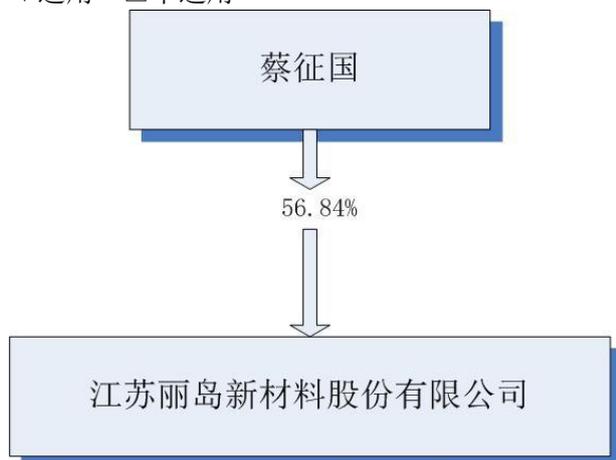
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	蔡征国
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	曾任四会市征国装饰材料厂执行董事、总经理，常州市丽华金属材料有限公司执行董事、总经理，常州市丽岛金属材料制造有限公司（公司前身）董事长、总经理。现任丽岛新材董事长、总经理，肇庆丽岛执行董事、经理，安徽丽岛执行董事兼总经理、常州市丽华投资发展有限公司执行董事，常州红土董事，昆山红土董事，北京绿建执行董事。

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	蔡红
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	曾任昊宇机械执行董事、总经理，丽岛有限行政部员工。现任公司董事、行政部员工。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

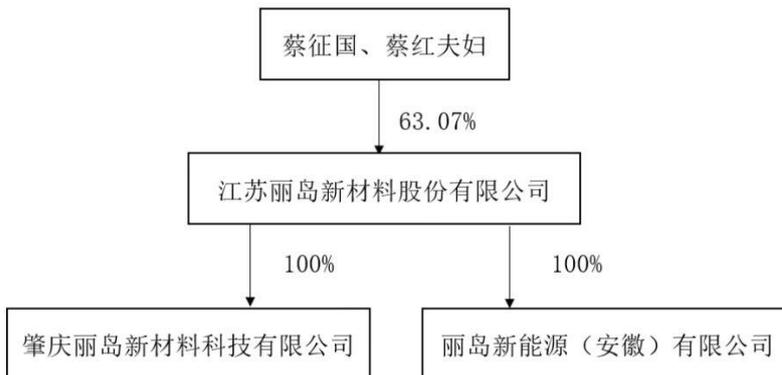
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

适用 不适用

公司向不特定对象发行可转换公司债券于 2023 年 9 月 22 日公告获得中国证券监督管理委员会同意注册的批复（证监许可[2023]2181 号）。

本次发行的可转换公司债券简称为“丽岛转债”，债券代码为“113680”。

本次发行的可转债每张面值人民币 100 元，按面值发行；本次发行的可转债总额为人民币 3.00 亿元；

债券期限：本次发行的可转债的期限为自发行之日起六年，即自 2023 年 11 月 15 日（T 日）至 2029 年 11 月 14 日；

上市日期：2023 年 12 月 5 日。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	丽岛转债	
期末转债持有人数	6,384	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
蔡征国	170,500,000	56.83
蔡红	18,672,000	6.22
宁波灵均投资管理合伙企业（有限合伙）—灵均进取多策略尊享 1 号私募证券投资基金	5,115,000	1.71
上海金锲私募基金管理有限公司—金锲尧典 20 号私募证券投资基金	2,954,000	0.98
曾诚	2,831,000	0.94
王云杰	1,580,000	0.53
UBS AG	1,483,000	0.49
澳帝桦（上海）商贸有限公司	1,291,000	0.43
李思思	1,273,000	0.42
孙燕	1,162,000	0.39

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

蔡征国因个人资金需求质押部分可转债，质押权人云南国际信托有限公司，质押金额 100,000,000 元（公告编号：2023-081）

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

天健审〔2024〕15-19号

江苏丽岛新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏丽岛新材料股份有限公司（以下简称丽岛新材公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丽岛新材公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于丽岛新材公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（34）、附注七（61）之说明。

丽岛新材公司的营业收入主要来自于铝材产品的销售。2023年度，丽岛新材公司营业收入金额为人民币1,407,237,175.09元，其中铝材产品业务的营业占营业收入的100%。

由于营业收入是丽岛新材公司的关键业绩指标之一，可能存在丽岛新材公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、发货单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（13）及附注七（5）之说明。

截至 2023 年 12 月 31 日，丽岛新材公司应收账款账面余额为人民币 190,743,530.70 元，坏账准备为人民币 16,728,717.87 元，账面价值为人民币 174,014,812.83 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估丽岛新材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

丽岛新材公司治理层（以下简称治理层）负责监督丽岛新材公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对丽岛新材公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致丽岛新材公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就丽岛新材公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：田业阳
（项目合伙人）

中国注册会计师：汤亚

二〇二四年三月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	199,804,203.83	254,337,722.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	227,049,474.11	100,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	66,613,654.49	22,405,704.95
应收账款	七、5	174,014,812.83	180,114,276.92
应收款项融资	七、7	125,978,466.08	147,100,889.83
预付款项	七、8	65,345,186.51	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、9	1,407,565.56	544,552.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	390,614,674.22	369,998,221.56
合同资产			
持有待售资产	七、11	55,812,936.83	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	103,045,531.54	23,657,815.16
流动资产合计		1,409,686,506.00	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	512,351,593.36	234,011,653.12
在建工程	七、22	579,011,265.03	195,959,242.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	34,573.15	57,621.91
无形资产	七、26	65,651,197.70	86,291,949.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	85,261.95	198,944.55
递延所得税资产	七、29	24,433,475.67	5,027,650.84
其他非流动资产	七、30	21,744,480.90	183,514,998.64
非流动资产合计		1,206,011,847.76	707,762,061.08
资产总计		2,615,698,353.76	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	278,410,334.71	123,412,369.76
应付账款	七、36	181,424,776.39	88,326,121.30
预收款项			
合同负债	七、38	14,367,125.82	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	13,469,490.29	11,754,874.56
应交税费	七、40	21,740,487.08	13,524,296.40
其他应付款	七、41	120,432,338.05	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	25,107.77	23,969.23
其他流动负债	七、44	2,749,632.08	2,182,949.55
流动负债合计		632,619,292.19	300,942,241.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	252,242,499.06	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	14,115.80	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	76,846,441.66	4,770,941.66
递延所得税负债	七、29	11,948,018.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计		341,051,075.05	4,810,165.23
负债合计		973,670,367.24	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	七、54	30,300,904.06	
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	95,688,483.11	89,642,344.22

一般风险准备			
未分配利润	七、60	755,315,127.10	721,078,972.25
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		1,642,027,986.52	1,571,444,788.72
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		1,642,027,986.52	1,571,444,788.72
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		2,615,698,353.76	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 12 月 31 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 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		158,787,217.31	157,211,697.35
交易性金融资产		200,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		38,188,785.49	22,228,348.86
应收账款	十九、1	157,486,830.96	142,289,477.32
应收款项融资		72,428,321.51	100,055,009.24
预付款项		59,380,073.22	67,184,142.79
其他应收款	十九、2	663,949,760.15	266,243,101.94
其中：应收利息			
应收股利			
存货		294,612,696.38	316,770,574.24
合同资产			
持有待售资产		55,812,936.83	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		924,360.72	2,317,982.55
流动资产合计		1,701,570,982.57	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	十九、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		246,424,407.39	227,928,609.03
在建工程		14,943,887.93	45,649,571.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		34,573.15	57,621.91
无形资产		50,785,095.09	71,102,865.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		85,261.95	198,944.55
递延所得税资产		5,800,780.04	4,945,413.12
其他非流动资产		2,083,003.00	11,379,432.91
非流动资产合计		555,087,008.55	596,192,458.17
资产总计		2,256,657,991.12	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		278,410,334.71	124,071,185.83
应付账款		78,269,148.48	46,759,329.02
预收款项			
合同负债		12,574,236.07	25,429,100.52
应付职工薪酬		9,372,261.29	10,455,302.56
应交税费		8,573,295.67	7,782,314.31
其他应付款		120,430,795.48	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		25,107.77	23,969.23
其他流动负债		2,516,556.41	1,890,906.70
流动负债合计		510,171,735.88	251,855,340.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		252,242,499.06	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,115.80	39,223.57
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,846,441.66	4,770,941.66
递延所得税负债		11,948,018.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计		269,051,075.05	4,810,165.23
负债合计		779,222,810.93	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		30,300,904.06	
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		95,688,483.11	89,642,344.22
未分配利润		590,722,320.77	563,461,470.72
所有者权益（或股东权益）合计		1,477,435,180.19	1,413,827,287.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,256,657,991.12	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		1,407,237,175.09	1,602,779,882.24
其中:营业收入	七、61	1,407,237,175.09	1,602,779,882.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,325,778,683.96	1,479,980,591.84
其中:营业成本	七、61	1,249,019,509.55	1,409,319,226.37
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	8,457,243.29	8,324,588.31
销售费用	七、63	10,198,987.47	11,001,919.30
管理费用	七、64	36,926,412.49	25,555,411.38
研发费用	七、65	26,855,030.41	33,107,191.81
财务费用	七、66	-5,678,499.25	-7,327,745.33
其中:利息费用		2,035,386.82	948,696.10
利息收入		6,068,387.01	2,799,358.70
加:其他收益	七、67	3,020,546.94	683,150.02
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	2,330,396.10	5,971,704.59
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			

信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-3,723,270.14	-13,984,167.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-181,239.01	-456,753.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	13,589.14	7,416.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		82,918,514.16	115,020,640.58
加：营业外收入	七、74	32,871.40	426,979.13
减：营业外支出	七、75	198,121.49	905,766.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,753,264.07	114,541,853.36
减：所得税费用	七、76	15,316,570.33	26,675,270.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,436,693.74	87,866,583.32
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		67,436,693.74	87,866,583.32
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）		67,436,693.74	87,866,583.32
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		67,436,693.74	87,866,583.32
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		67,436,693.74	87,866,583.32
(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)		0.32	0.42
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.33	0.42

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	1,130,333,793.46	1,137,937,246.25
减：营业成本	十九、4	1,007,544,506.79	994,687,447.35
税金及附加		6,743,475.29	6,783,029.04
销售费用		9,493,799.52	10,723,493.26
管理费用		20,312,652.90	21,897,294.64
研发费用	十九、	13,430,260.09	15,772,400.77
财务费用		-7,278,977.57	-7,134,748.68
其中：利息费用		1,903,114.01	948,696.10
利息收入		7,508,964.66	2,597,833.98
加：其他收益		801,987.81	635,636.98
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	986,910.60	5,199,287.92
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			
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）		-3,755,453.58	-14,024,876.19
资产减值损失（损失以“－”号填列）		101,364.36	-410,305.35
资产处置收益（损失以“－”号填列）		193,381.41	7,416.60
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		78,416,267.04	86,615,489.83
加：营业外收入		3,457.95	393,893.06
减：营业外支出		194,200.00	905,726.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		78,225,524.99	86,103,656.63
减：所得税费用		17,764,136.05	21,833,611.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		60,461,388.94	64,270,045.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		60,461,388.94	64,270,045.61
（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		60,461,388.94	64,270,045.61

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		929,467,899.48	1,026,413,475.35
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		12,014,888.50	11,548,299.71
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	101,705,657.63	87,968,611.20
经营活动现金流入小计		1,043,188,445.61	1,125,930,386.26
购买商品、接受劳务支付的现金		945,132,595.30	825,159,789.55
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		62,467,576.90	50,064,985.77
支付的各项税费		41,604,004.76	47,230,966.76
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	16,721,715.35	58,596,052.74
经营活动现金流出小计		1,065,925,892.31	981,051,794.82
经营活动产生的现金流量净额		-22,737,446.70	144,878,591.44
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		2,392,080.96	5,971,704.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,250.00	27,090.00
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(2)	804,656,789.84	680,919,431.23
投资活动现金流入小计		807,119,120.80	686,918,225.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、78	239,170,262.02	252,795,822.48
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(2)	817,172,552.11	748,254,635.00
投资活动现金流出小计		1,056,342,814.13	1,001,050,457.48
投资活动产生的现金流量净额		-249,223,693.33	-314,132,231.66
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		296,037,735.85	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		296,037,735.85	31,886,000.00
偿还债务支付的现金		34,823,000.00	10,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,626,320.39	42,681,563.83
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(3)	1,989,341.35	1,124,719.20
筹资活动现金流出小计		64,438,661.74	53,806,283.03
筹资活动产生的现金流量净额		231,599,074.11	-21,920,283.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,965,647.60	8,736,471.55
五、现金及现金等价物净增加额		-38,396,418.32	-182,437,451.70
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		156,204,836.08	194,601,254.40

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		867,992,941.33	901,307,382.93
收到的税费返还		12,014,888.50	11,548,299.71
收到其他与经营活动有关的现金		28,560,077.31	87,685,437.37
经营活动现金流入小计		908,567,907.14	1,000,541,120.01
购买商品、接受劳务支付的现金		888,498,769.46	719,866,370.95
支付给职工及为职工支付的现金		40,947,500.19	43,416,267.74
支付的各项税费		28,915,409.24	38,226,091.16
支付其他与经营活动有关的现金		13,062,916.64	57,171,670.96
经营活动现金流出小计		971,424,595.53	858,680,400.81
经营活动产生的现金流量净额		-62,856,688.39	141,860,719.20
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		1,048,595.46	5,199,287.92

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,386,624.31	27,090.00
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		769,656,789.84	422,919,431.23
投资活动现金流入小计		786,092,009.61	428,145,809.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,230,469.50	53,153,822.02
投资支付的现金			207,230,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		923,395,719.52	531,335,079.11
投资活动现金流出小计		955,626,189.02	791,718,901.13
投资活动产生的现金流量净额		-169,534,179.41	-363,573,091.98
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		296,037,735.85	31,886,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		53,184,389.20	55,616,939.43
筹资活动现金流入小计		349,222,125.05	87,502,939.43
偿还债务支付的现金		34,823,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,626,320.39	42,681,563.83
支付其他与筹资活动有关的现金		33,034,963.83	94,300,853.86
筹资活动现金流出小计		95,484,284.22	146,982,417.69
筹资活动产生的现金流量净额		253,737,840.83	-59,479,478.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,965,647.60	8,736,471.55
五、现金及现金等价物净增加额		23,312,620.63	-272,455,379.49
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		120,987,849.56	97,675,228.93

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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 年末余额	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															
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）				30,300,904.06				6,046,138.89		34,236,154.85		70,583,197.80		70,583,197.80	
（一）综 合收益总 额										67,436,693.74		67,436,693.74		67,436,693.74	
（二）所 有者投入				30,300,904.06								30,300,904.06		30,300,904.06	

2023 年年度报告

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				30,300,904.06									30,300,904.06		30,300,904.06
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									6,046,138.89	-33,200,538.89			-27,154,400.00		-27,154,400.00
1. 提取盈余公积									6,046,138.89	-6,046,138.89					
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															

2023 年年度报告

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			30,300,904.06	551,843,472.25				95,688,483.11	755,315,127.10		1,642,027,986.52		1,642,027,986.52	

项目	2022 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 年年末 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															
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）									6,427,004.56		39,663,578.76		46,090,583.32		46,090,583.32
（一） 综合收 益总额											87,866,583.32		87,866,583.32		87,866,583.32
（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								6,427,004.56		-48,203,004.56			-41,776,000.00				-41,776,000.00	
1. 提取盈余公积								6,427,004.56		-6,427,004.56								
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																	

2023 年年度报告

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	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

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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、上年年末余额	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)				30,300,904.06				6,046,138.89	27,260,850.05	63,607,893.00	
(一) 综合收益总额									60,461,388.94	60,461,388.94	
(二) 所有者投入和减少资本				30,300,904.06							30,300,904.06
1. 所有者投入的普通股											

2023 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本			30,300,904.06							30,300,904.06
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								6,046,138.89	-33,200,538.89	-27,154,400.00
1. 提取盈余公积								6,046,138.89	-6,046,138.89	
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		30,300,904.06	551,843,472.25				95,688,483.11	590,722,320.77	1,477,435,180.19

项目	2022 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、上年年末余额	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）									6,427,004.56	16,067,041.05	22,494,045.61
（一）综合收益总额										64,270,045.61	64,270,045.61
（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									6,427,004.56	-48,203,004.56	-41,776,000.00
1. 提取盈余公积									6,427,004.56	-6,427,004.56	
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				89,642,344.22	563,461,470.72	1,413,827,287.19

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）系由常州市丽岛金属材料制造有限公司整体变更设立的股份有限公司，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。公司股票已于2017年11月2日在上海证券交易所挂牌交易。

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、食品包装彩涂铝材等。

本财务报表业经公司2024年3月29日四届二十九次董事会批准对外报出。

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、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要应收账款。
重要的应收账款坏账准备收回或转回	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要应收账款。
重要的核销应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要应收账款。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5% 的预付款项认定为重要预付款项。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5% 的在建工程认定为重要在建工程。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.5% 的应付账款认定为重要应付账款。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过资产总额 0.5% 的其他应付款认定为重要其他应付款。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项合同负债金额超过资产总额 0.5% 的合同负债认定为重要合同负债。
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动金额超过资产总额 10% 的投资活动现金流量认定为重要的投资活动。
重要的承诺事项	公司将单项承诺事项金额超过资产总额 0.5% 的承诺事项认定为重要承诺事项。
重要的或有事项	公司将单项或有事项金额超过资产总额 0.5% 的或有事项认定为重要或有事项。
重要的资产负债表日后事项	公司将单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 0.5% 的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项。
重要债务重组	公司将单项债务重组金额超过资产总额 0.5% 的债务重组认定为重要债务重组。

6. 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。

7. 控制的判断标准和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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 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。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

11. 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

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。

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。

12. 应收票据

适用 不适用

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

组合类别	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	票据类型	

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
3 个月以内	
3 个月至 1 年	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3 年以上	100.00

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

(1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17. 合同资产

□适用 √不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减

值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

19. 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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

20. 投资性房地产

不适用

21. 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

22. 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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准，整体达到预定可使用状态
通用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
专用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
运输工具	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23. 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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。具体如下：

项 目	使用寿命	确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年	法定使用权	直线法
软件	3 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法

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). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 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。

27. 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。

28. 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。

29. 合同负债

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。

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。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

适用 不适用

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露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。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

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。

35. 合同成本

√适用 □不适用

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

36. 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。

37. 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
《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”	/	/

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

41. 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	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

1. 企业所得税

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，本年度企业所得税减按15%计缴。

2. 增值税

根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项

税额加计 5%抵减应纳增值税税额，子公司肇庆丽岛新材料科技有限公司享受前述增值税加计抵减政策。

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	86,598.59	139,177.63
银行存款	193,916,493.21	229,505,667.13
其他货币资金	5,801,112.03	24,692,878.06
存放财务公司存款		
合计	199,804,203.83	254,337,722.82
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

1) 受限的货币资金详见本财务报表附注七（31）之说明。

2) 2023 年 12 月 31 日银行存款中 36,849,255.72 元系美元通知存款及计提的利息，公司有意图和能力长期持有，未作为现金及现金等价物。

3) 2023 年 12 月 31 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	227,049,474.11	100,000,000.00	/
其中：			
结构性存款	220,000,000.00	100,000,000.00	/
理财产品	7,049,474.11		/
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	227,049,474.11	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	28,324,869.00	1,000,000.00
商业承兑票据	38,288,785.49	21,405,704.95
合计	66,613,654.49	22,405,704.95

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	28,324,869.00
商业承兑票据	
合计	28,324,869.00

(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). 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	68,108,682.64	100.00	1,495,028.15	2.20	66,613,654.49	23,453,831.42	100.00	1,048,126.47	4.47	22,405,704.95
其中：										

2023 年年度报告

银行承兑汇票	28,324,869.00	41.59			28,324,869.00	1,000,000.00	4.26			1,000,000.00
商业承兑汇票	39,783,813.64	58.41	1,495,028.15	3.76	38,288,785.49	22,453,831.42	95.74	1,048,126.47	4.67	21,405,704.95
合计	68,108,682.64	/	1,495,028.15	/	66,613,654.49	23,453,831.42	100.00	1,048,126.47	4.47	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：信用风险组合

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（%）
按组合计提坏账准备	68,108,682.64	1,495,028.15	2.20
其中：银行承兑汇票	28,324,869.00		
商业承兑汇票	39,783,813.64	1,495,028.15	3.76
合计	68,108,682.64	1,495,028.15	2.20

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,048,126.47	446,901.68				1,495,028.15
合计	1,048,126.47	446,901.68				1,495,028.15

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

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	28,324,869.00
小 计	28,324,869.00

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	123,488,511.59	125,348,651.98
3 个月至 1 年	20,994,173.50	21,276,021.58
1 年以内小计	144,482,685.09	146,624,673.56
1 至 2 年	2,595,903.01	41,644,458.00
2 至 3 年	38,522,386.48	3,211,436.63
3 年以上	5,142,556.12	2,266,548.20
合计	190,743,530.70	193,747,116.39

(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	8,817,392.51	4.62	8,449,908.87	95.83	367,483.64	9,084,251.94	4.69	8,716,768.30	95.95	367,483.64
其中：										
单项计提坏账准备	8,817,392.51	4.62	8,449,908.87	95.83	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	181,926,138.19	95.38	8,278,809.00	4.55	173,647,329.19	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	181,926,138.19	95.38	8,278,809.00	2.66	173,647,329.19	184,662,864.45	95.31	4,916,071.17	2.66	179,746,793.28
合计	190,743,530.70	100.00	16,728,717.87	8.77	174,014,812.83	193,747,116.39	100.00	13,632,839.47	7.04	180,114,276.92

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	123,488,511.59		
3 个月至 1 年	20,994,173.50	1,049,708.68	5.00
1-2 年	2,595,903.01	259,590.30	10.00
2-3 年	34,847,550.09	6,969,510.02	20.00
合计	181,926,138.19	8,278,809.00	4.55

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

-

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□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	25,374.07	292,233.50			8,449,908.87
按组合计提坏账	4,916,071.17	3,455,982.30		48,259.90	44,984.57	8,278,809.00

准 备						
合 计	13,632,839.47	3,481,356.37	292,233.50	48,259.90	44,984.57	16,728,717.87

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

(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	48,259.90

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	34,847,550.09		34,847,550.09	18.27	6,969,510.02
客户二	21,483,214.66		21,483,214.66	11.26	311,254.76
客户三	9,799,392.22		9,799,392.22	5.14	
客户四	9,065,787.68		9,065,787.68	4.75	
客户五	9,007,707.69		9,007,707.69	4.72	
合计	84,203,652.34		84,203,652.34	44.14	7,280,764.78

注：本期应收账款客户按照同一控制下公司合并披露

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

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

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	125,978,466.08	147,100,889.83
合计	125,978,466.08	147,100,889.83

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	269,556,823.80	
合计	269,556,823.80	

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等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。

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 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

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、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	65,057,350.94	99.56	9,525,674.93	13.36
1至2年	287,835.57	0.44	61,750,275.73	86.64
2至3年				
3年以上				
合计	65,345,186.51	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

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	57,507,257.94	88.01

供应商二	3,980,853.18	6.09
供应商三	664,000.00	1.02
供应商四	580,835.25	0.89
供应商五	467,282.23	0.72
合计	63,200,228.60	96.73

其他说明
无

其他说明
适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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

(2). 按款项性质分类情况

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	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	-11,750.00	11,750.00		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	8,798.09	11,750.00	76,900.00	97,448.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	25,708.72	23,500.00	15,665,507.01	15,714,715.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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）	
期末坏账准 备计提比例 (%)	5.00	10.00	95.68	91.78

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	
单项计提坏 账准备	13,319,367.02					13,319,367.02
按组合计提 坏账准备	2,297,900.62	97,448.09				2,395,348.71
合计	15,617,267.64	97,448.09				15,714,715.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
河南中州铝业高科有限公司	13,319,367.02	13,319,367.02	13,319,367.02	13,319,367.02	100.00	公司被列为失信被执行人，预计难以收回
小 计	13,319,367.02	13,319,367.02	13,319,367.02	13,319,367.02	100.00	

采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	514,174.28	25,708.72	5.00
1-2 年	235,000.00	23,500.00	10.00
2-3 年	884,500.00	176,900.00	20.00
3 年以上	2,169,239.99	2,169,239.99	100.00
小 计	3,802,914.27	2,395,348.71	62.99

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额

河南中州铝业高科有限公司	13,319,367.02	77.79	应收暂付款	3年以上	13,319,367.02
常州市钟楼区财政局新闻分局	2,119,514.75	12.38	押金保证金	3年以上	2,119,514.75
常州朗博文智能装备有限公司	884,500.00	5.17	应收暂付款	2-3年	176,900.00
贵州国酒茅台销售有限公司	200,000.00	1.17	押金保证金	1年以内	10,000.00
上海快联门业有限公司	150,000.00	0.88	押金保证金	1-2年	15,000.00
合计	16,673,381.77	97.39	/	/	15,640,781.77

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	14,333,867.02	13,319,367.02
押金保证金	2,519,239.99	2,519,239.99
其他	269,174.28	323,212.65
合计	17,122,281.29	16,161,819.66

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	514,174.28	573,212.65
1-2年	235,000.00	
2-3年	884,500.00[注]	9,683,049.05
3年以上	15,488,607.01	5,905,557.96
合计	17,122,281.29	16,161,819.66

[注]2-3年金额为在建工程设备无法达到公司的要求需退回而转入的设备款项

10、 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	300,988,170.88	28,758.11	300,959,412.77	289,891,789.30		289,891,789.30
在产品	20,688,212.62		20,688,212.62			
库存商品	60,498,324.29	412,227.09	60,086,097.20	66,849,699.08	456,753.87	66,392,945.21
发出商品	8,117,297.53		8,117,297.53	10,889,095.40		10,889,095.40
委托加工物资	763,654.10		763,654.10	2,824,391.65		2,824,391.65
合计	391,055,659.42	440,985.20	390,614,674.22	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		28,758.11				28,758.11
库存商品	456,753.87	261,087.81		305,614.59		412,227.09
合计	456,753.87	289,845.92		305,614.59		440,985.20

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□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

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

持有待售的非流动资产	55,812,936.83		55,812,936.83	396,661,515.00		2024 年
合计	55,812,936.83		55,812,936.83	396,661,515.00		/

注：公司龙城大道 1959 号的房屋及地上附属物被常州市钟楼区住房和城乡建设局拆迁征收，具体情况详见本财务报表附注十八（二）之说明

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

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	94,889,387.43	17,040,629.63
待认证增值税进项税额	7,767,888.30	5,579,449.68
搬迁费用	388,255.81	
中介服务费		1,037,735.85
合计	103,045,531.54	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

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期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

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

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
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				/

本期存在终止确认的情况说明

□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

其他说明：

□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**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	512,351,593.36	234,011,653.123
固定资产清理		
合计	512,351,593.36	234,011,653.123

其他说明：

□适用 √不适用

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	专用设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	184,590,493.25	231,374,206.74	13,126,711.62	9,500,493.42	438,591,905.03
2. 本期增加金额	217,772,786.93	113,152,315.22	1,188,468.51	3,459,933.69	335,573,504.35
(1) 购置		7,153,837.26	945,822.49	844,857.53	8,944,517.28
(2) 在建工程转入	217,772,786.93	105,998,477.96	242,646.02	2,615,076.16	326,628,987.07
3. 本期减少金额	71,691,467.12	75,438,179.59	174,145.30	300,311.91	147,604,103.92
(1) 处置或报废		2,397,674.96	174,145.30	300,311.91	2,872,132.17
2) 其他减少[注]	71,691,467.12	73,040,504.63			144,731,971.75
4. 期末余额	330,671,813.06	269,088,342.37	14,141,034.83	12,660,115.20	626,561,305.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	60,362,740.73	125,231,769.59	9,921,038.26	9,064,703.33	204,580,251.91
2. 本期增加金额	6,771,565.77	13,904,795.72	992,711.51	479,787.11	22,148,860.11
(1) 计提	6,771,565.77	13,904,795.72	992,711.51	479,787.11	22,148,860.11
3. 本期减少金额	45,980,980.62	66,087,684.99	165,438.04	285,296.27	112,519,399.92

(1) 处置 或报废		1,411,862.03	165,438.04	285,296.27	1,862,596.34
2) 其他减少[注]	45,980,980.62	64,675,822.96			110,656,803.58
4. 期末余额	21,153,325.88	73,048,880.32	10,748,311.73	9,259,194.17	114,209,712.10
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	309,518,487.18	196,039,462.05	3,392,723.10	3,400,921.03	512,351,593.36
2. 期初账面价值	124,227,752.52	106,142,437.15	3,205,673.36	435,790.09	234,011,653.12

[注]其他减少系转入持有待售资产

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
加工车间	18,611,506.18	已达到可使用状态，最终验收手续正在办理。
年产 8.6 万吨新能源电池集流体材料等新型铝材项目	197,169,394.07	已达到可使用状态，最终验收手续正在办理。

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	579,011,265.03	195,959,242.80
工程物资		
合计	579,011,265.03	195,959,242.80

其他说明：

适用 不适用

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	533,098,719.85		533,098,719.85	144,546,747.14		144,546,747.14
新车间	16,915,559.88		16,915,559.88	5,762,924.30		5,762,924.30
待安装设备	15,750,293.73		15,750,293.73	1,380,530.97		1,380,530.97
新建科技大楼项目	12,844,036.70		12,844,036.70	1,284,403.67		1,284,403.67
零星工程	402,654.87		402,654.87			
铝材精加工产业基地				42,984,636.72		42,984,636.72
合计	579,011,265.03		579,011,265.03	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	25,990 万元	42,984,636.72	24,850,282.87	67,834,919.59			104.19	100.00				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 万元	144,546,747.14	645,536,531.43	256,984,558.72		533,098,719.85	65.76	66.00				募集资金及自筹
新建科技大楼项目	2,800 万元	1,284,403.67	11,559,633.03			12,844,036.70	45.87	46.00				募集资金及自筹

2023 年年度报告

新车间	2,000 万元	5,762,924.30	11,152,635.58			16,915,559.88	84.58	85.00				自筹
待安装设备		1,380,530.97	19,152,391.11		4,782,628.35	15,750,293.73		建设中				自筹
合计		195,959,242.80	712,251,474.02	324,819,478.31	4,782,628.35	578,608,610.16	/	/			/	/

[注] 安装设备项目中其他减少里 1,380,530.97 元系设备无法达到公司的要求需退回而转出；3,402,097.38 元系转入持有待售资产的设备

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	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	23,048.76	23,048.76
(1) 计提	23,048.76	23,048.76
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	69,146.29	69,146.29
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	34,573.15	34,573.15
2. 期初账面价值	57,621.91	57,621.91

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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		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	26,113,779.00				26,113,779.00
(1) 转入持有待售资产	26,113,779.00				26,113,779.00
4. 期末余额	72,329,786.25	1,194,098.33			73,523,884.58
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	1,968,871.09	336,209.15			2,305,080.24
(1) 计提	1,968,871.09	336,209.15			2,305,080.24
3. 本期减少金额	7,778,107.72				7,778,107.72
(1) 处置					
(2) 转入持有待售资产	7,778,107.72				7,778,107.72
4. 期末余额	6,909,365.05	963,321.83			7,872,686.88
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	65,420,421.20	230,776.50			65,651,197.70
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是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、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	本期摊销金	其他减少金额	期末余额
----	------	-------	-------	--------	------

		额	额		
装修费	198,944.55		113,682.60		85,261.95
合计	198,944.55		113,682.60		85,261.95

其他说明：

无

29、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	18,664,731.22	4,662,226.28	15,137,719.81	3,771,729.05
内部交易未实现利润	2,292,363.07	556,110.02		
可抵扣亏损			252,745.49	63,186.37
递延收益	76,846,441.66	19,211,610.42	4,770,941.66	1,192,735.42
租赁负债	14,115.80	3,528.95		
合计	97,817,651.75	24,433,475.67	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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
可转债利息调整	47,757,500.94	11,939,375.24		
使用权资产	34,573.15	8,643.29		
合计	47,792,074.09	11,948,018.53		

(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	15,714,715.73	15,617,267.64
可抵扣亏损		
合计	15,714,715.73	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

30、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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	21,744,480.90		21,744,480.90	183,514,998.64		183,514,998.64
合计	21,744,480.90		21,744,480.90	183,514,998.64		183,514,998.64

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,750,112.03	6,750,112.03	冻结	用于本公司开具信用证、保函、诉讼冻结、期货保证金及利息	24,691,878.06	24,691,878.06	冻结	用于本公司开具银行承兑汇票、信用证、保函及期货保证金
应收票据	28,324,869.00	28,324,869.00	质押	用于本公司开具信用证	1,000,000.00	1,000,000.00	质押	用于本公司开具银行承兑汇票
存货								
固定资产					70,769,281.24	28,494,778.87	冻结	拆迁征收冻结
无形资产					26,113,779.00	18,857,946.91	冻结	拆迁征收冻结
持有待售资产	55,997,145.98	55,997,145.98	冻结	拆迁征收冻结				
合计	91,072,127.01	91,072,127.01	/	/	122,574,938.30	73,044,603.84	/	/

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√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	278,410,334.71	123,412,369.76
合计	278,410,334.71	123,412,369.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

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	69,246,818.84	49,534,724.66
应付长期资产采购款	112,177,957.55	38,791,396.64
合计	181,424,776.39	88,326,121.30

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□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

(3). 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

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	14,367,125.82	26,257,459.90
合计	14,367,125.82	26,257,459.90

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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	60,642,188.74	58,927,573.01	13,469,490.29
二、离职后福利-设定提存计划		3,529,441.78	3,529,441.78	
三、辞退福利		49,913.00	49,913.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,754,874.56	64,221,543.52	62,506,927.79	13,469,490.29

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,537,314.92	53,869,119.14	52,168,943.00	13,237,491.06
二、职工福利费		2,560,318.32	2,541,052.22	19,266.10
三、社会保险费	1,662.60	1,926,141.47	1,927,804.07	
其中：医疗保险费	1,662.60	1,619,946.87	1,621,609.47	
工伤保险费		190,216.00	190,216.00	
生育保险费		115,978.60	115,978.60	
四、住房公积金		1,374,012.00	1,374,012.00	
五、工会经费和职工教育经费	215,897.04	912,597.81	915,761.72	212,733.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,754,874.56	60,642,188.74	58,927,573.01	13,469,490.29

(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		3,420,975.62	3,420,975.62	
2、失业保险费		108,466.16	108,466.16	
3、企业年金缴费				

合计		3,529,441.78	3,529,441.78	
----	--	--------------	--------------	--

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	124,446.91	2,563,524.67
消费税		
营业税		
企业所得税	19,493,552.73	9,272,438.19
个人所得税	128,606.63	84,048.39
城市维护建设税	200,331.20	159,378.77
房产税	555,182.30	490,653.87
土地使用税	540,205.58	540,205.58
印花税	430,091.98	140,691.21
环境保护税	99,194.14	122,891.93
教育费附加	95,622.92	90,278.27
地方教育附加	63,748.61	60,185.52
水利建设基金	9,504.08	
合计	21,740,487.08	13,524,296.40

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 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	120,432,338.05	585,575.25
合计	120,432,338.05	585,575.25

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

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	
应付暂收款	1,072,213.94	160,025.23
押金保证金	358,581.54	408,581.54
其他	1,542.57	16,968.48
合计	120,432,338.05	585,575.25

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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	25,107.77	23,969.23
合计	25,107.77	23,969.23

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	982,602.88	1,998,593.42
供应链金融业务	1,767,029.20	
已背书未到期票据		184,356.13
合计	2,749,632.08	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：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	252,242,499.06	
合计	252,242,499.06	

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
丽岛转债	100.00		2023年11月15日	6年	3.00亿元	0	250,762,316.61	77,049.18	1,403,133.27	0	252,242,499.06	否
合计	/	/	/	/	3.00亿元	0	250,762,316.61	77,049.18	1,403,133.27	0	252,242,499.06	/

注：票面利率（%）：第一年 0.20、第二年 0.40、第三年 1.00、第四年 1.80、第五年 2.50、第六年 3.00。

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏丽岛新材料股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕2181号）核准，公司于2023年11月15日公开发行300.00万张可转换公司债券，发行总额人民币3.00亿元，期限6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。该可转债转股期起止日期为2024年5月21日至2029年11月14日，初始转股价格为13.01元/股。

本公司本次发行的可转换公司债券在进行初始计量时，对应负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为250,762,316.61元，计入应付债券；对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为42,610,324.91元，计入其他权益工具。本期按照实际利率法计提调整负债部分的摊余成本1,403,133.27元。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	14,527.38	41,132.88
减：租赁负债未确认融资费用	411.58	1,909.31
合计	14,115.80	39,223.57

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□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	72,632,000.00	556,500.00	76,846,441.66	与资产相关

合计	4,770,941.66	72,632,000.00	556,500.00	76,846,441.66	/
----	--------------	---------------	------------	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	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

(1) 期末发行在外的可转换公司债券基本情况

公司于 2023 年 11 月 15 日公开发行 300.00 万张可转换公司债券，发行总额人民币 3.00 亿元，基本情况详见本财务报表附注七（46）之说明。

(2) 期末发行在外的可转换公司债券变动情况

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数量	账面价值	数量（万张）	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
丽岛转债			300.00	30,300,904.06				30,300,904.06
合 计			300.00	30,300,904.06				30,300,904.06

(3) 其他说明

本公司本次发行的可转换公司债券在进行初始计量时，对应负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 250,762,316.61 元，计入应付债券；对应权益部分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为 42,610,324.91 元，计入其他权益工具。发行可转换公司债券产生应纳税暂时性差异，计提相应的递延所得税负债 12,309,420.85 元，冲减其他权益工具。

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	6,046,138.89		95,688,483.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	89,642,344.22	6,046,138.89		95,688,483.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司当年度实现净利润的10%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
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	67,436,693.74	87,866,583.32
减：提取法定盈余公积	6,046,138.89	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	755,315,127.10	721,078,972.25

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,391,436,767.36	1,233,030,202.27	1,527,261,003.60	1,335,879,629.51
其他业务	15,800,407.73	15,989,307.28	75,518,878.64	73,439,596.86
合计	1,407,237,175.09	1,249,019,509.55	1,602,779,882.24	1,409,319,226.37

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	丽岛新材-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
建筑工业彩涂铝	788,166,964.04	687,687,338.27	788,166,964.04	687,687,338.27
精整切割铝材	182,303,851.69	174,203,579.87	182,303,851.69	174,203,579.87
食品包装铝材	370,751,825.39	323,993,599.63	370,751,825.39	323,993,599.63
来料加工	38,115,193.53	30,310,588.36	38,115,193.53	30,310,588.36
压延铝材	12,098,932.71	16,835,096.14	12,098,932.71	16,835,096.14
其他	15,800,407.73	15,989,307.28	15,800,407.73	15,989,307.28
按经营地区分类				
境内	1,204,897,267.03	1,082,058,078.90	1,204,897,267.03	1,082,058,078.90
境外	202,339,908.06	166,961,430.65	202,339,908.06	166,961,430.65
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	1,407,237,175.09		1,407,237,175.09	
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	1,407,237,175.09	1,249,019,509.55	1,602,779,882.24	1,409,319,226.37

其他说明

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 25,655,848.75 元。

列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

项 目	本期数	上年同期数
试运行销售收入	14,112,693.45	
试运行销售成本	17,570,374.19	

注：试运行销售收入系年产 8.6 万吨新能源电池集流体材料等新型铝材项目产生的收入。

(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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,447,138.39	1,879,146.97
教育费附加	638,657.65	865,590.93
资源税		
房产税	2,157,657.39	2,089,716.32
土地使用税	2,213,607.72	1,673,044.39
车船使用税	16,995.95	14,845.92
印花税	1,112,048.10	756,909.23
环境保护税	433,449.46	468,273.94
地方教育附加	425,771.76	577,060.61
水利建设基金	11,916.87	
合计	8,457,243.29	8,324,588.31

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	5,449,967.17	6,934,610.07
办公费	3,990,655.44	3,783,631.70
差旅交通车辆费	622,678.87	252,614.02
广告宣传费	131,603.77	20,975.82
其他	4,082.22	10,087.69
合计	10,198,987.47	11,001,919.30

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	25,000,424.91	12,922,280.37
折旧与摊销费	3,796,583.14	4,239,860.18
办公费	2,660,250.21	2,204,341.11
咨询费	1,837,957.97	2,469,952.71
差旅交通车辆费	1,578,104.56	1,402,487.26
业务招待费	1,221,617.65	1,091,181.48
修理费	478,303.06	807,286.08
其他	353,170.99	418,022.19
合计	36,926,412.49	25,555,411.38

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
直接投入费用	16,081,401.78	21,169,669.24
人员人工费用	9,631,769.72	10,743,956.94
折旧费用与长期待摊费用	924,030.45	1,053,360.47

其他费用	217,828.46	140,205.16
合计	26,855,030.41	33,107,191.81

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	2,035,386.82	948,696.10
减：利息收入	6,068,387.01	2,799,358.70
汇兑损益	-1,960,242.61	-5,799,471.55
手续费	314,743.55	322,388.82
合计	-5,678,499.25	-7,327,745.33

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减	2,051,953.13	
与资产相关的政府补助	556,500.00	240,650.00
与收益相关的政府补助	298,967.47	330,272.04
代扣个人所得税手续费返还	63,726.34	112,227.98
重点群体税收优惠	49,400.00	
合计	3,020,546.94	683,150.02

其他说明：
无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		154,292.45
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-9,706.87	
结构性存款及理财产品收益	2,340,102.97	5,807,463.15
债券收益		9,948.99
合计	2,330,396.10	5,971,704.59

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		

坏账损失	-3,723,270.14	-13,984,167.16
合计	-3,723,270.14	-13,984,167.16

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-181,239.01	-456,753.87
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-181,239.01	-456,753.87

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	13,589.14	7,416.60
合计	13,589.14	7,416.60

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	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			
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	
无法支付款项		182,086.84	
废品处置		33,085.85	
其他	32,871.40	25,897.91	32,871.40
合计	32,871.40	426,979.13	32,871.40

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	140,000.00	650,000.00	140,000.00
非流动资产毁损报废损失	3,921.49	142,612.48	3,921.49
其他	54,200.00	113,153.87	54,200.00
合计	198,121.49	905,766.35	198,121.49

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	35,083,797.48	28,187,730.47
递延所得税费用	-19,767,227.15	-1,512,460.43
合计	15,316,570.33	26,675,270.04

(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	82,753,264.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,688,316.02
子公司适用不同税率的影响	-2,883,318.43
调整以前期间所得税的影响	25,484.52
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	496,870.00
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	23,655.84
研发支出加计扣除的影响	-3,034,437.62
所得税费用	15,316,570.33

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). 与经营活动有关的现金

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
收到的政府补助	72,930,967.47	4,120,272.04
收到的用于开具银行承兑汇票、 信用证、保函等的保证金	22,978,068.06	77,344,019.00
收到的利息收入	4,269,231.81	2,576,172.11
收到其他款项	1,527,390.29	3,928,148.05
合计	101,705,657.63	87,968,611.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	14,836,099.73	12,281,983.54
支付的用于开具银行承兑汇票、 信用证、保函等的保证金	1,000,102.03	45,138,266.06
支付捐赠及赞助款	140,000.00	650,000.00
支付其他款项	745,513.59	525,803.14
合计	16,721,715.35	58,596,052.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
收到的拆迁补偿款	119,000,000.00	
合计	119,000,000.00	

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的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
购建固定资产、在建工程支付的 现金	239,170,262.02	238,684,822.48

购建无形资产支付的现金		14,111,000.00
合计	239,170,262.02	252,795,822.48

支付的重要的投资活动有关的现金说明
无

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	615,000,000.00	640,000,000.00
收到的拆迁补偿款	119,000,000.00	
收回定期存款及利息	68,142,989.84	31,756,096.23
收回与投资活动相关的保证金	2,513,800.00	9,163,335.00
合计	804,656,789.84	680,919,431.23

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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	742,049,474.11	670,000,000.00
存入的定期存款	68,148,500.00	66,577,500.00
支付的投资活动相关的保证金	5,600,000.00	11,677,135.00
诉讼冻结款	950,000.00	
搬迁费用	424,578.00	
合计	817,172,552.11	748,254,635.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

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
支付可转债发行费用	1,962,735.85	1,100,000.00
支付房屋租赁款	26,605.50	24,719.20
合计	1,989,341.35	1,124,719.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	34,874,625.10		420,295.29	35,294,920.39		
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	63,192.80		2,636.27	26,605.50		39,223.57
应付债券（含一年内到期的应付债券）		296,037,735.85	1,480,182.45	1,962,735.85	43,312,683.39	252,242,499.06
合计	34,937,817.9	296,037,735.85	1,903,114.01	37,284,261.74	43,312,683.39	252,281,722.63

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	718,123,612.22	842,815,221.30
其中：支付货款	395,860,466.71	716,695,900.16
支付固定资产等长期资产购置款	321,195,911.29	125,920,321.14
支付费用款	1,067,234.22	199,000.00

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	67,436,693.74	87,866,583.32
加：资产减值准备	3,904,509.15	14,440,921.03
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	22,148,860.11	28,665,108.26
使用权资产摊销	23,048.76	33,959.36
无形资产摊销	2,305,080.24	2,135,495.69
长期待摊费用摊销	113,682.60	113,682.60
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）	-13,589.14	-7,416.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,921.49	142,612.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,724,010.99	-5,073,962.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,340,102.97	-5,971,704.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,405,824.83	-1,512,460.43

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-361,402.32	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-27,562,315.05	-7,154,409.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-395,167,605.84	104,771,662.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	327,901,608.35	-73,571,480.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,737,446.70	144,878,591.44
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	156,204,836.08	194,601,254.40
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	-38,396,418.32	-182,437,451.70

(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	156,204,836.08	194,601,254.40
其中：库存现金	86,598.59	139,177.63
可随时用于支付的银行存款	156,117,237.49	194,461,076.77
可随时用于支付的其他货币资金	1,000.00	1,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	156,204,836.08	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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
银行存款	7,635,112.04	募集资金使用范围受限但可随时支取
合计	7,635,112.04	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	36,849,255.72		美元通知存款及利息有意图和能力长期持有
银行存款	950,000.00		诉讼冻结款不能随时支取
银行存款		35,044,590.36	美元定期存款及利息有意图和能力持有至到期
其他货币资金	5,800,112.03	24,691,878.06	信用证、保函、期货、银行承兑汇票保证金及利息等不能随时支取
合计	43,599,367.75	59,736,468.42	/

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、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	-	-	86,606,353.33
其中：美元	12,227,872.61	7.0827	86,606,353.33
欧元			
港币			
应收账款	-	-	1,968,813.89
其中：美元	277,975.05	7.0827	1,968,813.89
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

(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(38)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
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	20,362.00	261,898.24
合 计	20,362.00	261,898.24

(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	2,636.27	4,869.65
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	60,821.12	149,663.04
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。

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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
直接投入费用	16,081,401.78	21,169,669.24
人员人工费用	9,631,769.72	10,743,956.94
折旧费用与长期待摊费用	924,030.45	1,053,360.47
其他费用	217,828.46	140,205.16
合计	26,855,030.41	33,107,191.81
其中：费用化研发支出	26,855,030.41	33,107,191.81

资本化研发支出		
---------	--	--

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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：

无

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

十、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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	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	广东省肇庆市	2,500	广东省肇庆市	制造业	100.00		设立
丽岛新能源(安徽)有限公司	安徽省蚌埠市	18,000	安徽省蚌埠市	制造业	100.00		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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	4,770,941.66	72,632,000.00		556,500.00		76,846,441.66	与资产相关
合计	4,770,941.66	72,632,000.00		556,500.00		76,846,441.66	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	298,967.47	330,272.04
与资产相关	556,500.00	240,650.00
合计	855,467.47	570,922.04

其他说明：

无

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√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）、七（5）、七（7）、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。

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 12 月 31 日，本公司应收账款的 44.14%（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
银行借款					
应付票据	278,410,334.71	278,410,334.71	278,410,334.71		
应付账款	181,424,776.39	181,424,776.39	181,424,776.39		
其他应付款	120,432,338.05	120,432,338.05	120,432,338.05		
租赁负债	14,115.80	14,527.38		14,527.38	
其他流动负债（供应链金融业务）	1,767,029.20	1,767,029.20	1,767,029.20		
一年内到期的非流动负债	25,107.77	26,605.50	26,605.50		
应付债券	252,242,499.06	326,700,000.00	600,000.00	4,200,000.00	321,900,000.00
小 计	834,316,200.98	908,775,611.23	582,661,083.85	4,214,527.38	321,900,000.00

(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	
其他流动负债（供应链金融业务）					
一年内到期的非流动负债	23,969.23	26,605.50	26,605.50		
应付债券					
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(81)之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、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			227,049,474.11	227,049,474.11
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			227,049,474.11	227,049,474.11
（1）结构性存款			220,000,000.00	220,000,000.00
（2）理财产品			7,049,474.11	7,049,474.11
（3）衍生金融资产				
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				
（3）应收账款融资			125,978,466.08	125,978,466.08
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			2,700,000.00	2,700,000.00
（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			355,727,940.19	355,727,940.19
（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

无

4、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

1. 因结构性存款及理财产品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

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

7、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

8、其他

适用 不适用

十四、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十之说明。

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

其他说明

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	493.71	483.93

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

3、 其他

□适用 √不适用

十七、 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	20,261,360.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	/

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

十八、 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、 重要债务重组

□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。公司将此业务视为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。本公司收入分解信息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

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

(一) 可转换公司债券质押

2023年12月18日，实际控制人蔡征国将所持有的本公司的部分可转换公司债券办理了质押，质押金额100,000,000.00元，占其所持可转换公司债比例58.65%，占可转换公司债券总发行量33.33%。

(二) 持有待售资产

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。该厂区生产经营正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，截至 2023 年 12 月 31 日搬迁尚未完成。

十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	107,613,721.74	88,908,815.24
3 个月至 1 年	20,399,962.35	19,830,183.62
1 年以内小计	128,013,684.09	108,738,998.86
1 至 2 年	2,497,356.98	41,631,772.68
2 至 3 年	38,522,386.48	3,211,436.63
3 年以上	5,142,556.12	2,266,548.20
合计	174,175,983.67	155,848,756.37

(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	8,817,392.51	5.06	8,449,908.87	95.83	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	8,817,392.51	5.06	8,449,908.87	95.83	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	165,358,591.16	94.94	8,239,243.84	4.98	157,119,347.32	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	165,358,591.16	94.94	8,239,243.84	4.98	157,119,347.32	146,764,504.43	94.17	4,842,510.75	3.30	141,921,993.68
合计	174,175,983.67	100.00	16,689,152.71	9.58	157,486,830.96	155,848,756.37	100.00	13,559,279.05	8.70	142,289,477.32

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: 按组合计提坏账准备

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 (%)
合并范围内关联往来组合	14,584,469.67		
账龄组合	150,774,121.49	8,239,243.84	5.46
合计	165,358,591.16	8,239,243.84	4.98

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	25,374.07	292,233.50			8,449,908.87
按组合计提坏账准备	4,842,510.75	3,489,977.56		48,259.90	44,984.57	8,239,243.84
合计	13,559,279.05	3,515,351.63	292,233.50	48,259.90	44,984.57	16,689,152.71

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

(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	48,259.90

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	34,847,550.09		34,847,550.09	20.01	6,969,510.02
客户二	21,483,214.66		21,483,214.66	12.33	311,254.76
客户三	14,584,469.67		14,584,469.67	8.37	
客户四	9,799,392.22		9,799,392.22	5.63	
客户五	9,007,707.69		9,007,707.69	5.17	
合计	89,722,334.33		89,722,334.33	51.51	7,280,764.78

注：本期应收账款客户按照同一控制下公司合并披露

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

□适用 √不适用

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	663,127,906.54	266,267,112.10
1 年以内小计	663,127,906.54	266,267,112.10
1 至 2 年	150,000.00	
2 至 3 年[注]	884,500.00	9,683,049.05
3 年以上	15,488,607.01	5,905,557.96
合计	679,651,013.55	281,855,719.11

[注]2-3 年金额为在建工程设备无法达到公司的要求需退回而转入的设备款项

(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
往来款	662,712,978.76	265,786,908.85
应收暂付款	14,203,867.02	13,319,367.02
押金保证金	2,519,239.99	2,519,239.99
其他	214,927.78	230,203.25
合计	679,651,013.55	281,855,719.11

(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	-7,500.00	7,500.00		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	4,236.23	7,500.00	76,900.00	88,636.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	20,746.39	15,000.00	15,665,507.01	15,701,253.40

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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）	
期末坏账准备计提比例（%）	5.00	10.00	95.68	2.31

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	
单项计提坏账准备	13,319,367.02					13,319,367.02
按组合计提坏账准备	2,293,250.15	88,636.23				2,381,886.38

合计	15,612,617.17	88,636.23				15,701,253.40
----	---------------	-----------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
丽岛新能源 (安徽)有 限公司	662,712,978.76	97.51	往来款	1年以内	
河南中州铝 业高科有限 公司	13,319,367.02	1.96	应收暂付 款	3年以上	13,319,367.02
常州市钟楼 区财政局新 闸分局	2,119,514.75	0.31	押金保证 金	3年以上	2,119,514.75
常州朗伯文 智能装备有 限公司	884,500.00	0.13	应收暂付 款	2-3年	176,900.00
贵州国酒茅 台销售有限 公司	200,000.00	0.03	押金保证 金	1年以内	10,000.00
合计	679,236,360.53	99.94	/	/	15,625,781.77

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
河南中州铝业高科有限公司	13,319,367.02	13,319,367.02	13,319,367.02	13,319,367.02	100.00	公司被列为失信被执行人, 预计难以收回
小计	13,319,367.02	13,319,367.02	13,319,367.02	13,319,367.02	100.00	

采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	662,712,978.76		
账龄组合	3,618,667.77	2,381,886.38	65.82
其中: 1年以内	414,927.78	20,746.39	5.00
1-2年	150,000.00	15,000.00	10.00
2-3年	884,500.00	176,900.00	20.00
3年以上	2,169,239.99	2,169,239.99	100.00
小计	666,331,646.53	2,381,886.38	0.36

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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	1,055,226,671.49	934,415,648.68	1,074,349,321.61	933,574,314.53
其他业务	75,107,121.97	73,128,858.11	63,587,924.64	61,113,132.82
合计	1,130,333,793.46	1,007,544,506.79	1,137,937,246.25	994,687,447.35

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	丽岛新材-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
建筑工业彩涂铝	786,307,925.12	685,762,478.55	786,307,925.12	685,762,478.55
精整切割铝材	185,165,608.86	175,237,454.37	185,165,608.86	175,237,454.37
食品包装铝材	50,535,558.62	46,088,661.11	50,535,558.62	46,088,661.11

来料加工	33,217,578.89	27,327,054.65	33,217,578.89	27,327,054.65
其他	75,107,121.97	73,128,858.11	75,107,121.97	73,128,858.11
按经营地区分类				
境内	927,993,885.40	840,583,076.14	927,993,885.40	840,583,076.14
境外	202,339,908.06	166,961,430.65	202,339,908.06	166,961,430.65
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	1,130,333,793.46		1,130,333,793.46	
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	1,130,333,793.46	1,007,544,506.79	1,130,333,793.46	1,007,544,506.79

其他说明

适用 不适用

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 24,845,546.71 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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		154,292.45
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-9,706.87	
结构性存款及理财产品收益	996,617.47	5,035,046.48
债券收益		9,948.99
合计	986,910.60	5,199,287.92

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	9,667.65	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	298,967.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,340,102.97	

委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	292,233.50	
债务重组损益	-9,706.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-161,328.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	618,435.49	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	2,151,500.63	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

执行《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（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额的影响

项 目	金 额
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,666,729.33
2022年度按《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（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,402,070.84
差异	264,658.49

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	4.25	0.32	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.11	0.31	0.32

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：2024 年 3 月 29 日

修订信息

适用 不适用