



**安徽鑫铂铝业股份有限公司**

**2022 年年度报告**

**2023-040**

**2023 年 3 月**

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人唐开健、主管会计工作负责人冯飞及会计机构负责人（会计主管人员）陈政东声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截止 2022 年 12 月 31 日公司的总股本 147,622,137 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	70
第五节 环境和社会责任.....	96
第六节 重要事项.....	99
第七节 股份变动及股东情况.....	116
第八节 优先股相关情况.....	130
第九节 债券相关情况.....	131
第十节 财务报告.....	132

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、鑫铂股份	指	安徽鑫铂铝业股份有限公司
银盾斯金	指	安徽银盾斯金铝业有限公司，公司前身
鑫发铝业	指	安徽鑫发铝业有限公司
苏州鑫铂	指	苏州鑫铂铝业科技有限公司
鑫铂科技	指	安徽鑫铂科技有限公司
鑫铂光伏	指	安徽鑫铂光伏材料有限公司
鑫铂铝材	指	安徽鑫铂铝材有限公司
鑫铂新能源	指	安徽鑫铂新能源汽车零部件有限公司
鑫铂环保	指	安徽鑫铂环保科技有限公司
天长天鼎	指	天长市天鼎企业运营管理中心（有限合伙）
隆基股份	指	隆基绿能科技股份有限公司
晶澳科技	指	晶澳太阳能科技股份有限公司
晶科能源	指	晶科能源股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	鑫铂股份	股票代码	003038
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽鑫铂铝业股份有限公司		
公司的中文简称	鑫铂股份		
公司的外文名称（如有）	Anhui XinboAluminum Co., Ltd.		
公司的法定代表人	唐开健		
注册地址	天长市杨村镇杨村工业区		
注册地址的邮政编码	239304		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	安徽省天长市安徽滁州高新技术产业开发区经五路与 s312 交汇处, 安徽鑫铂科技有限公司办公楼		
办公地址的邮政编码	239399		
公司网址	<a href="http://xinbogf.com/">http://xinbogf.com/</a>		
电子信箱	xbzqb@xinbogf.com		

### 二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张海涛	唐开慧
联系地址	安徽省天长市安徽滁州高新技术产业开发区经五路与 s312 交汇处, 安徽鑫铂科技有限公司办公楼	安徽省天长市安徽滁州高新技术产业开发区经五路与 s312 交汇处, 安徽鑫铂科技有限公司办公楼
电话	0550-7867688	0550-7867688
传真	0550-7867689	0550-7867689
电子信箱	xbzqb@xinbogf.com	xbzqb@xinbogf.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn">www.szse.cn</a>
------------------	--

公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	安徽鑫铂科技有限公司办公楼

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913411810772192383
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用
历次控股股东的变更情况（如有）	不适用

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京西城区阜城门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	施琪璋、孙青、方勤汉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号	葛剑锋、周宇	2022.1.1-2023.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	4,221,406,886.16	2,596,549,113.20	62.58%	1,287,229,350.12
归属于上市公司股东的净利润（元）	188,026,697.16	121,007,823.35	55.38%	90,977,163.00

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	153,810,960.10	108,515,178.83	41.74%	83,731,848.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	-337,815,829.05	-384,632,166.48	12.17%	50,971,938.90
基本每股收益（元/股）	1.36	0.99	37.37%	1.14
稀释每股收益（元/股）	1.36	0.99	37.37%	1.14
加权平均净资产收益率	12.55%	14.67%	-2.12%	24.89%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	4,435,941,208.16	2,117,328,711.41	109.51%	912,094,401.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,887,868,273.18	955,904,190.39	97.50%	411,060,269.94

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。



## 八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	969,071,806.43	1,080,099,763.65	1,034,493,552.63	1,137,741,763.45
归属于上市公司股东的净利润	45,932,079.21	44,887,831.27	39,277,060.10	57,929,726.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,404,326.60	36,530,551.10	32,556,226.23	48,319,856.17
经营活动产生的现金流量净额	-250,289,914.00	74,809,011.14	-45,589,991.14	-116,744,935.05

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,530,886.18	-70,498.37	-140,733.26	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	50,530,538.00	13,853,994.46	8,472,919.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-975,813.41			
单独进行减值测试的应收款项减值准	1,307,573.23	845,651.00		

备转回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,189,272.25	90,547.61	48,555.20	
减：所得税影响额	8,926,402.33	2,227,050.18	1,135,426.64	
合计	34,215,737.06	12,492,644.52	7,245,314.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司主要产品分为工业铝型材、工业铝部件及建筑铝型材三大类，其中工业铝部件是在工业铝型材的基础上采取进一步的精加工工艺进行加工形成部件级产品。

公司产品均采用挤压工艺（挤压工艺环节为公司产品的第一道也是最基础的工艺环节），即将铝棒通过挤压生产工序，得到不同截面与表面的铝挤压型材，再按照客户的具体需求将铝挤压型材经氧化、喷涂、隔热、木纹、精加工等工序，最终形成各类铝型材产品。公司自设立以来，主营业务未发生变化。

根据公司产品生产所需的主要原材料和应用的加工工艺，依据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司业务所处行业属于“有色金属冶炼和压延加工业（C32）”；依据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司业务所处行业属于“有色金属冶炼和压延加工业（C32）”类别下的“铝压延加工（C3252）”。

#### （一）铝型材基本情况

##### 1、铝和铝合金的特点

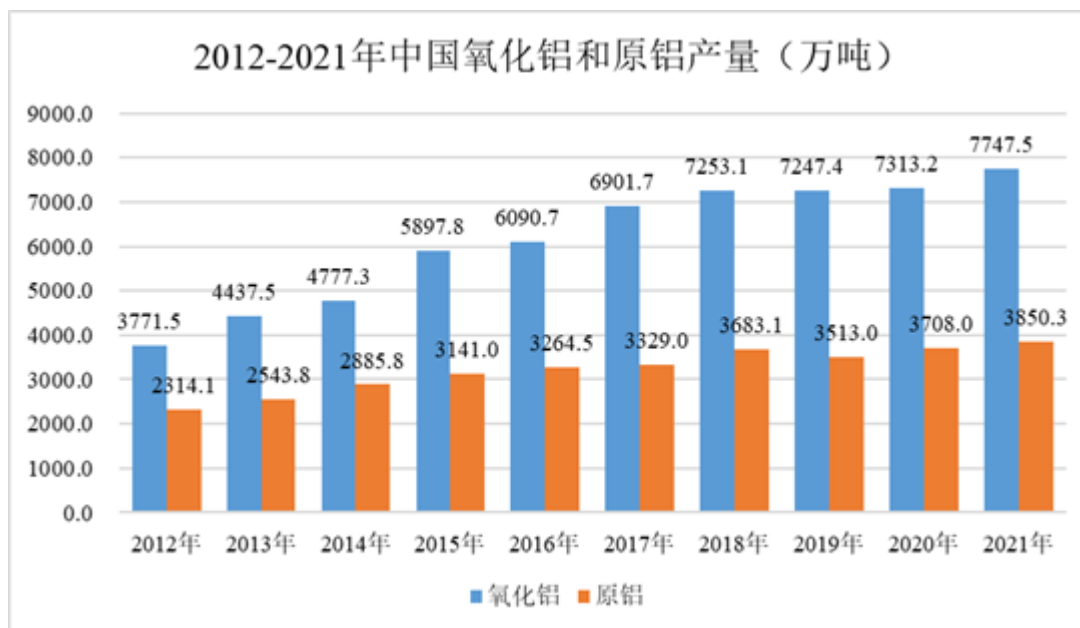
铝是一种较软的易延展的银白色金属，是地壳中第三大丰度的元素（仅次于氧和硅），也是丰度最大的金属，在地球的固体表面中占约 8% 的质量。铝金属在化学上很活跃，因此除非在极其特殊的氧化还原环境下，一般很难找到游离态的金属铝。目前全球已发现的含铝矿物超过 270 种，其中最主要的含铝矿石是铝土矿。

铝及铝合金由于具有质量轻、易加工、耐腐蚀、导热导电及可回收性强等优良性能，在太阳能光伏、建筑、汽车、轨道交通、电子电器、机械、日常耐用消费品及包装材料等领域有着广泛的应用。随着铝合金技术的发展，特别是在强韧化、结构减重、耐腐蚀、使用寿命、安全可靠性等方面的技术进步，具有高合金化、高综合性能的铝合金材料的需求逐步增大。

##### 2、我国铝及铝合金的产量情况

我国是铝生产和消费大国，氧化铝和原铝产量居全球首位，根据国际统计局的数据，2021 年我国氧化铝和原铝产量分别为 7,747.50 万吨和 3,850.30 万吨。2012 年至 2021 年我国氧化铝和原铝产量情况

如下：

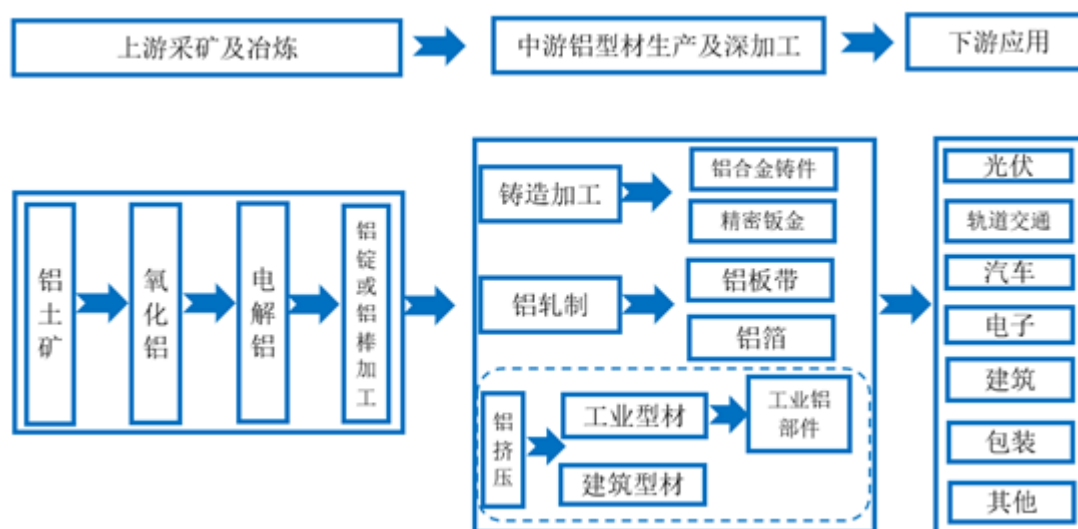


数据来源：国家统计局

铝合金是工业中应用最广泛的一类有色金属结构材料，在新能源、节能建筑、汽车、家用电器、电子电力、航空、航天、机械制造、船舶及化学工业等领域中已得到大量的应用。

### 3、铝及铝制品行业的加工产业链

铝及铝制品行业的加工产业链，是指从铝土矿提取氧化铝，然后制成电解铝，再加工成各种铝材，最后在下游产品中进行应用的整个产业链条。铝加工产业链可分解为上游采矿及冶炼、中游铝型材生产及深加工、下游各应用三个环节，具体情况如下：



注：[ ] 为公司现有主营业务

#### （4）铝制品分类

按照加工方式分类：铝制品主要分为铸造加工和变形加工两种铝制品。铸造加工是通过压铸的方式将原铝加工成各种精密铝合金压铸件和精密钣金；而变形加工又分为挤压和压延两种方式，通过挤压工艺制成的产品叫做挤压型材，主要包括建筑型材和工业型材；通过压延工艺制成的产品叫做板带箔材，主要包括各种铝板带、箔材。

### （二）全球铝型材行业发展概况

#### 1、全球铝型材产业应用领域的广度和深度快速扩展

1904 年，全球第一台铝挤压机在美国铝业公司正式投入使用，标志着铝型材工业的起步。此后，随着加工工艺的技术进步，铝型材种类越来越多，应用领域越来越广。第二次世界大战期间，铝型材主要应用于军工产品的制造。二战结束以后，战后重建带动巨大住宅建筑对铝型材的需求，同期铝型材在门窗、幕墙领域逐步普及，全球铝型材行业由此进入高速发展阶段。

20 世纪 80 年代之后，世界经济快速发展带动全球铝型材在各行业中的应用和深度进一步提升，铝型材加工技术的进步，使得铝合金质量轻、强度高、耐腐蚀、方便运输、易加工、易着色、耐腐蚀、表面持久等一系列优点在各行业应用中逐步得到展示，应用范围进入新能源光伏、轨道交通、汽车轻量化、医疗环保、电子家电等众多领域，在各领域中应用深度快速拓展，铝型材在各行业中的应用也得到了飞速发展。

#### 2、全球铝工业产量呈逐年上升趋势

近年来随着经济的增长，全球原铝产量随之呈逐年上升趋势，其中原铝的供应地主要集中亚洲、欧洲和海湾合作委员会。根据国际铝业协会数据，截至 2021 年末，全球原铝产量已达到了 6,734 万吨。

单位：万吨



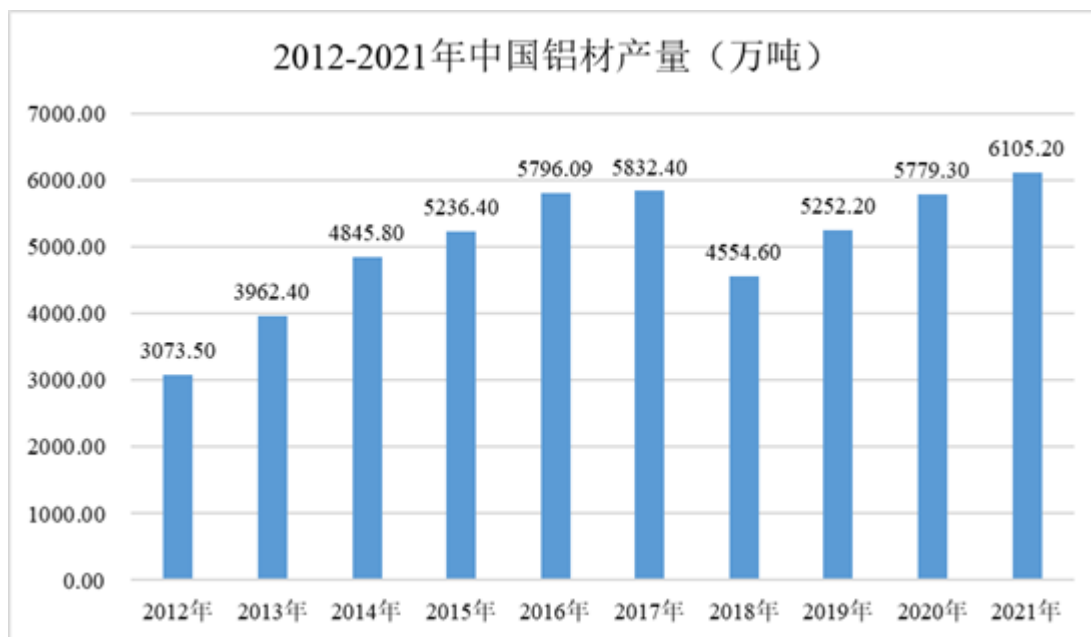
数据来源：《中国有色金属工业年鉴》、WIND、国际铝业协会

### （三）国内铝型材行业概况

我国铝工业起步于 20 世纪 50 年代中期；至 20 世纪 80 年代属于初步发展期，国内铝工业发展速度缓慢，铝产量始终没能突破年产 40 万吨大关；从 1989 年开始属于飞速发展期，从组建中国有色金属工业总公司，到确立了“优先发展铝”的方针，铝工业出现了崭新的局面，铝产量迅速增加。

截至目前，我国已建立了从铝及铝合金熔炼、铸造及模具设计制造，铝及铝合金挤压、轧制、锻造，铝材表面处理，至精加工的完整产业链。

根据 WIND 的数据显示，从 2012 年至 2021 年，我国铝型材产量呈上升趋势。2018 年，受环保政策调整的影响，铝型材市场受到较大的影响，铝材产量有所下滑。但随着光伏产业的复苏及铝型材在汽车轻量化、电子电力、家用电器、新能源汽车及高端装备制造领域应用的逐步深入，市场对铝型材的需求逐步扩大，在 2021 年产量达到了 6,105.20 万吨，逐步摆脱了环保政策调整的影响。



数据来源：WIND

随着光伏产业的复苏、轨道交通、汽车轻量化、电子信息产业、新能源汽车、高端装备制造等战略性新兴产业的发展，铝消费的需求增速仍将高于有色金属的整体增速，预计未来整体行业收入与利润水平将保持平稳增长。

#### （四）铝型材下游行业的发展情况

我国铝型材的主要应用的下游产业包括新能源光伏、轨道交通、汽车轻量化、医疗环保、电子家电、建筑领域，随着国内铝型材制造企业技术的改进，铝型材性能得到了大幅提升，应用领域的广度和深度逐步拓展，发展前景良好。

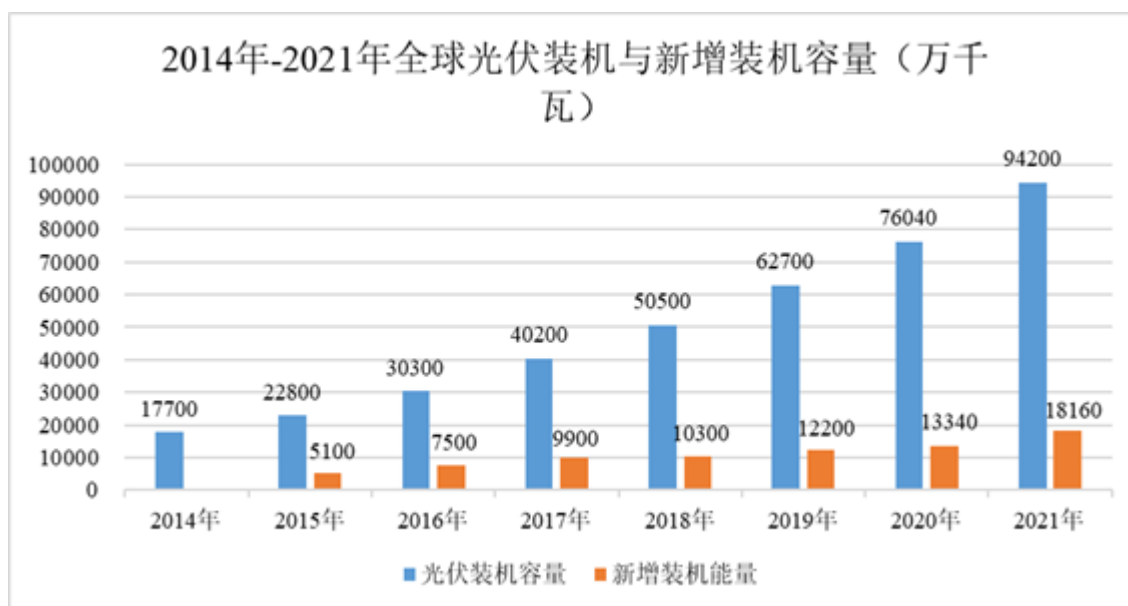
##### 1、新能源光伏领域

我国作为全球最大的光伏组件生产基地，新能源光伏行业的快速增长将带来铝型材市场的持续增长。太阳能是一种可再生的无污染的新能源，挤压铝材是制造太阳能光伏组件最有竞争力的可选材料，电池板框架支柱、支撑杆、拉杆等都可以用铝合金制造，是铝型材应用的新市场。

铝型材在光伏领域主要产品为太阳能组件边框，包括光伏固定框架和光伏支架等。光伏固定框架和光伏支架主要起到固定、密封太阳能电池组件、增强组件强度、便于运输和安装等作用，其性能将影响到太阳能电池组件的寿命。按照使用的原材料可将太阳能组件边框分为三类：铝型材边框、不锈钢边框、玻璃钢型材边框，由于铝型材具备重量轻、耐腐蚀性强、成形容易、强度高、易切削和加工、可回收等特点，目前在太阳能组件边框中应用为最为普遍。

近年来，受太阳能光伏发电技术的进步、规模经济效应等因素影响，光伏设备价格下降速度较快，IRENA 报告显示在 2010 年至 2019 年间，光伏发电成本下降了 82%，且成本还处在继续下降的通道中，使得光伏发电成本在全球多个国家或地区接近甚至低于常规能源，推动了全球光伏市场的迅速增长，美洲、南亚、中东等多个地区光伏市场开始蓬勃发展，成为拉动全球光伏组件市场需求增长的主力。

根据 WIND 数据统计的数据，2021 年全球太阳能光伏装机总容量从 2019 年的 627GW 增长到 942GW，2020 年、2021 年全年新增装机容量分别为 133.40GW 和 181.60GW。在光伏发电成本持续下降、政策持续利好和新兴市场快速兴起等有利因素的推动下，全球光伏市场仍将保持较高水平的增长。

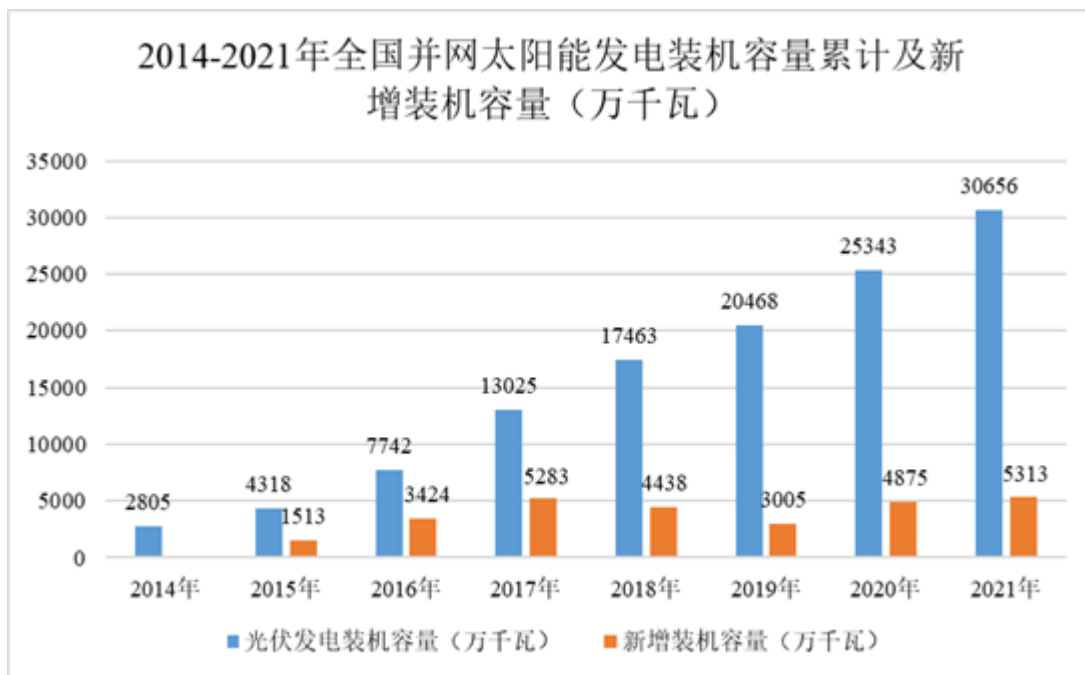


数据来源：WIND、国际能源署

太阳能光伏作为国家重点发展的七大新兴产业之一，我国光伏发电领域的快速发展，将带动太阳能光伏组件中铝型材需求的快速增长。

我国是全球光伏发电装机容量最大的国家，根据 2021 年国民经济和社会发展统计公报，2021 年并网太阳能发电装机容量已达 30,656 万千瓦，同比增长 21.0%。





数据来源：WIND

根据中国光伏行业协会及工信部发布的《中国光伏产业发展路线图》描述，市场上大部分电池组件使用的是铝边框，铝边框使用率高达 95%。我国是世界第一大太阳能电池和模组生产基地，未来光伏行业对铝材需求量的前景十分广阔。

## 2、轨道交通领域

### （1）轨道交通领域的应用场景不断扩展

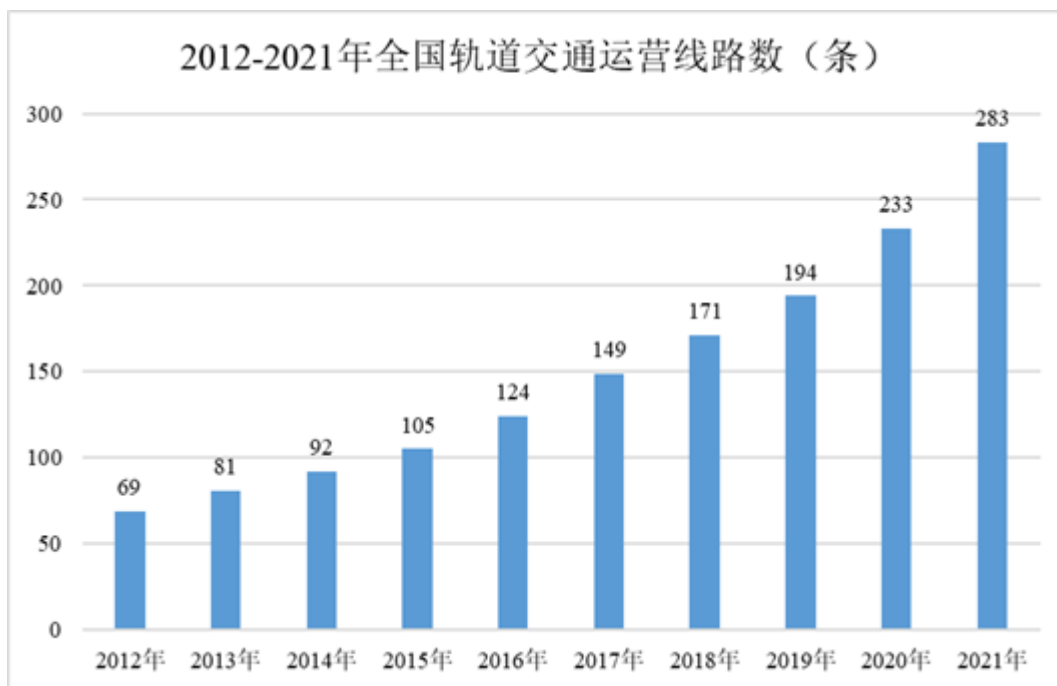
铝型材具有高强韧、质量轻、易加工、耐腐蚀性能好等突出优点，使得其在轨道交通领域的应用非常广泛。

近年来，随着轨道交通技术的发展和推广，铝型材在我国交通领域的应用不断增加，轨道车辆车体已大量使用铝材制造，目前，高铁及动车连接件、座椅、门窗、行李架、广告架、车体等也大量采用铝合金产品。

### （2）我国轨道交通的运营线路数不断增加

根据《现代综合交通运输体系发展规划》，“十四五”期间，我国计划完善网络布局，加快贯通“八纵八横”高速铁路网，加强普速铁路建设和改造，推进既有铁路运能紧张路段能力补强，同时有序推进区域性高铁连接线、延伸线建设，增强路网灵活性和机动性。

2012 年至 2021 年全国轨道交通运营线路数（条）情况如下：

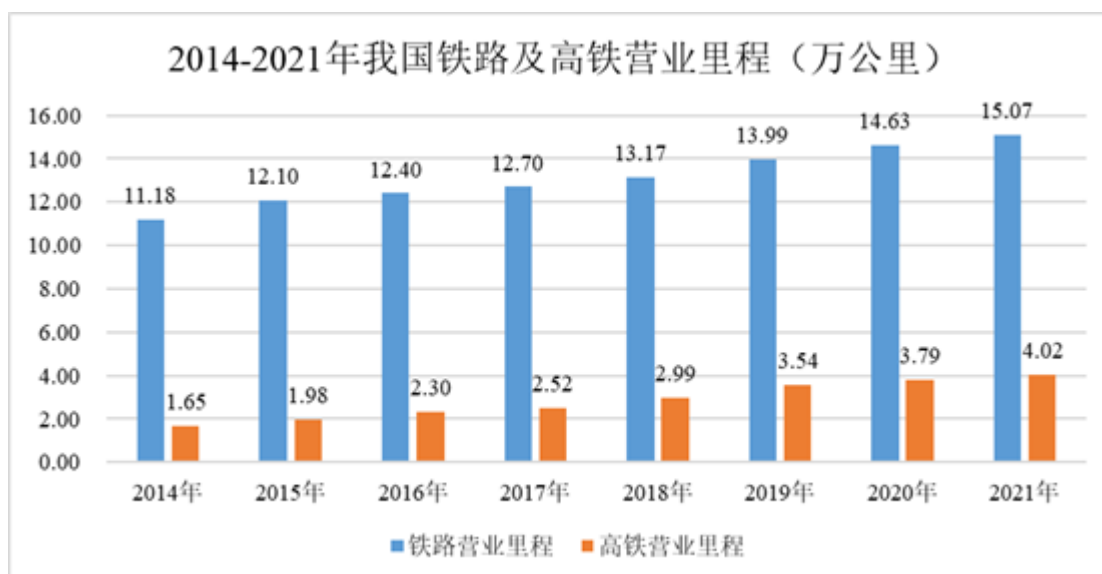


数据来源：WIND、交通运输部

交通运输部数据显示，截至 2021 年我国轨道交通线路数已达 283 条，较 2020 年增加 50 条。随着城市化的快速推进，作为中国城市公共交通网络重要组成部分的城市轨道交通网络建设也在快速发展，将持续带动轨道交通铝型材需求的增长，铝型材在此领域的应用仍有较大的提升空间。

### 3、高铁领域

根据国家统计局的数据，2021 年我国铁路营业里程为 15.07 万公里。



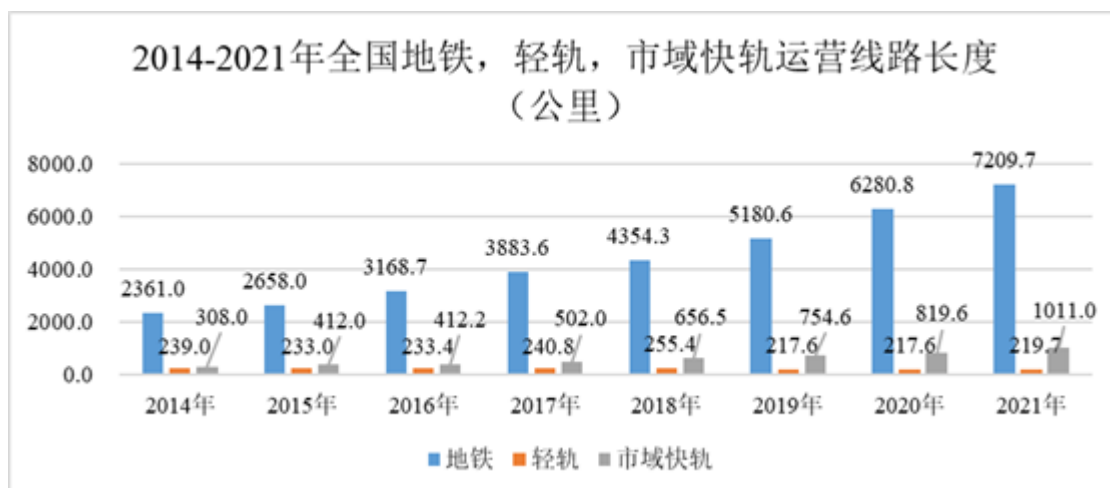
数据来源：国家统计局、WIND

在高铁领域，运行速度大于 250km/h 的列车必须采用铝合金车体，大于 350km/h 的列车车厢除底盘外全部使用铝型材，目前国产和谐号动车组除 CRH1 为不锈钢车体外，CRH2、CRH3、CRH5 均为大型中空型材铝合金车体。

#### 4、地铁、轻轨、市域快轨领域

在地铁、轻轨、市域快轨等领域，铝型材主要可以应用在车身（车顶、侧壁、端壁、地板）、配件（包括空调部件、水箱、结构板、仪器机架、空气散流器、列车门、上落踏板等）、装饰件（座椅骨架及部件、行李架、通风格栅）等处。

根据城市轨道交通协会的数据，2021 年全国地铁、轻轨、市域快轨运营线路长度分别增长到 7,209.7 公里、219.7 公里和 1,011 公里。随着我国城市基础设施建设力度的不断加大，未来地铁、轻轨等领域内的铝型材需求还将继续增长。



数据来源：城市轨道交通协会、WIND

#### 5、汽车轻量化及新能源汽车领域

##### (1) 汽车轻量化

铝最早用于钢材替代品的领域是汽车材料制造领域，早在 1899 年欧洲汽车企业就采用了铝铸造变速器壳体。随着时间的推移，汽车用铝的范围越来越广。目前变速器箱体、热交换系统的铝合金使用率已接近 100%，发动机缸体、缸盖、车轮也已达较高水平。未来重点拓展的有车身、底盘等零部件，应用范围有望大幅增加。

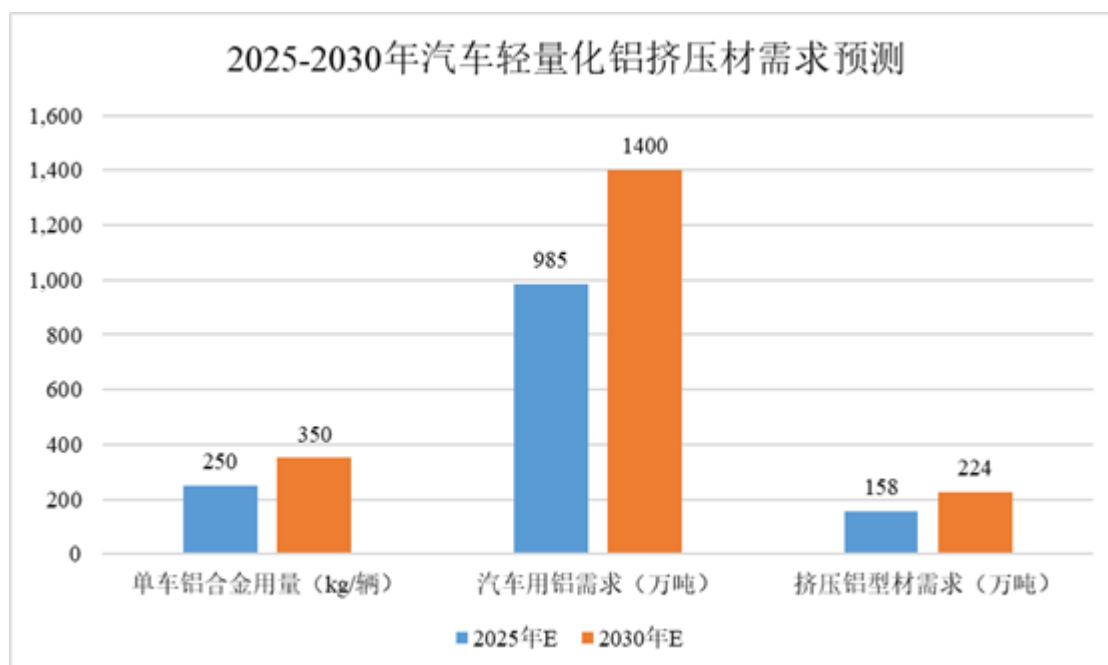
轻量化是在保证汽车强度和安全性能的前提下，尽可能降低汽车整车重量，从而提高汽车动力性，减少燃料消耗，降低排气污染。分析比较不同的整车优化方案的节油率，汽车重量每降低 10%，能够降低油耗 6-8%，相较于其他优化措施，对降低油耗、减少 CO2 排放的优势更加明显。

近年来，由于环保和节能要求日趋严格，汽车轻量化已成为势不可挡的发展趋势。铝的密度仅有钢的 1/3，且具有良好的可塑性和回收性，是理想的汽车轻量化材料。随着技术的进步，铝合金在轮毂、发动机、散热器、油管等方面的应用将逐步深入。

根据 2016 年颁布的《中国制造 2025 规划》，要求到 2025 年，力争实现整车质量平均减轻 20%，汽车钢铁比例占汽车总重的 30%，单车用铝合金达到 250kg，单车用镁量达到 25kg，碳纤维使用量占车辆比重的 2%。由此可见，基于铝合金的汽车轻量化改造是汽车轻量化的重要途径。

根据中国汽车工程学会编制的《节能与新能源汽车发展技术路线图》，我国制定的汽车轻量化三步走计划，计划于 2020 年、2025 年、2030 年单车重量分别较 2015 达到年减重 10%、20%、35% 的目标，单车用铝量分别达到 190kg/辆、250kg/辆和 350kg/辆。为完成该目标，我国汽车单车用铝量将持续增长。

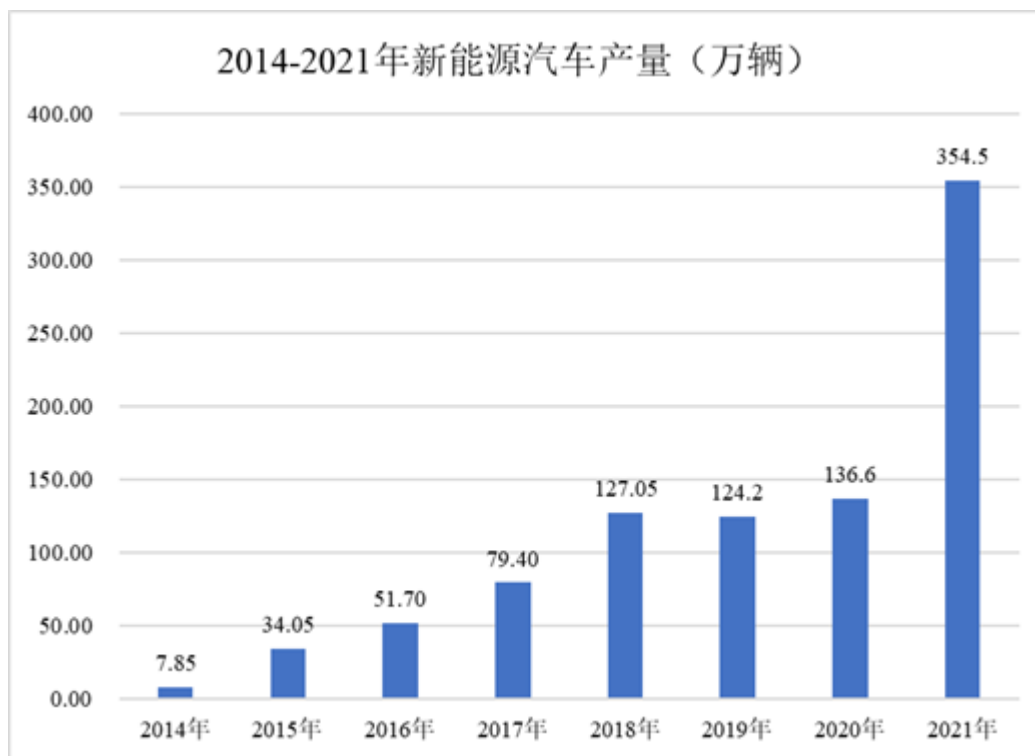
实现汽车轻量化主要通过高强度钢、铝合金及新材料替代。根据中银国际及 DuckerWorldwide 研究数据进行的预测，2030 年我国汽车轻量化铝挤压材需求规模将达到 224 万吨。



数据来源：中国汽车工程学会、中银国际、DuckerWorldwide

## (2) 新能源汽车

随着铝型材、铝部件精加工技术的进入，新能源汽车用铝合金部位逐步拓展至车身、车轮、底盘、保险杠防撞梁、地板、电动电池、吸能盒、脚踏板、天窗滑轨、顶棚行李支架和座椅。同时，新能源汽车相较于普通汽油车，碳排放量更低，清洁环保性更高，近年来，我国新能源汽车保持高速发展趋势，根据中国汽车工业协会的数据，2021 年我国新能源汽车产量达到了 354.5 万辆，比上年增长 159.5%。

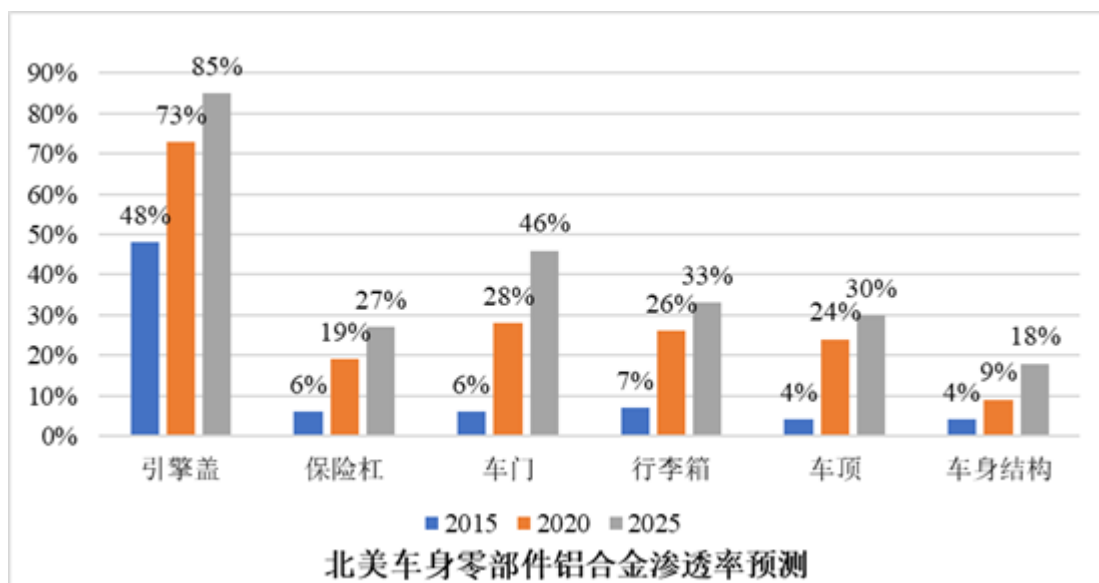


数据来源：中国汽车工业协会、WIND

随着新能源汽车的发展和普及，未来市场在新能源汽车领域对铝合金的需求将更加旺盛。

### （3）汽车零部件

根据 DuckerWorldwide 针对北美轻型车的市场预测，到 2025 年，发动机罩、保险杠、车门、行李箱、车顶、车身结构的铝合金渗透率分别为 85%、27%、46%、33%、30%、18%，相比目前水平有大幅改进。



数据来源：DuckerWorldwide

相比国外而言，国内车企在汽车用铝，尤其是铝合金车身上的应用上要相对落后。近年来，随着奇瑞、北汽、蔚来等国内车企的发展，以及特斯拉、捷豹路虎、通用凯迪拉克等国际巨头在国内的工厂投产，促进了铝合金在汽车零部件领域的快速发展。

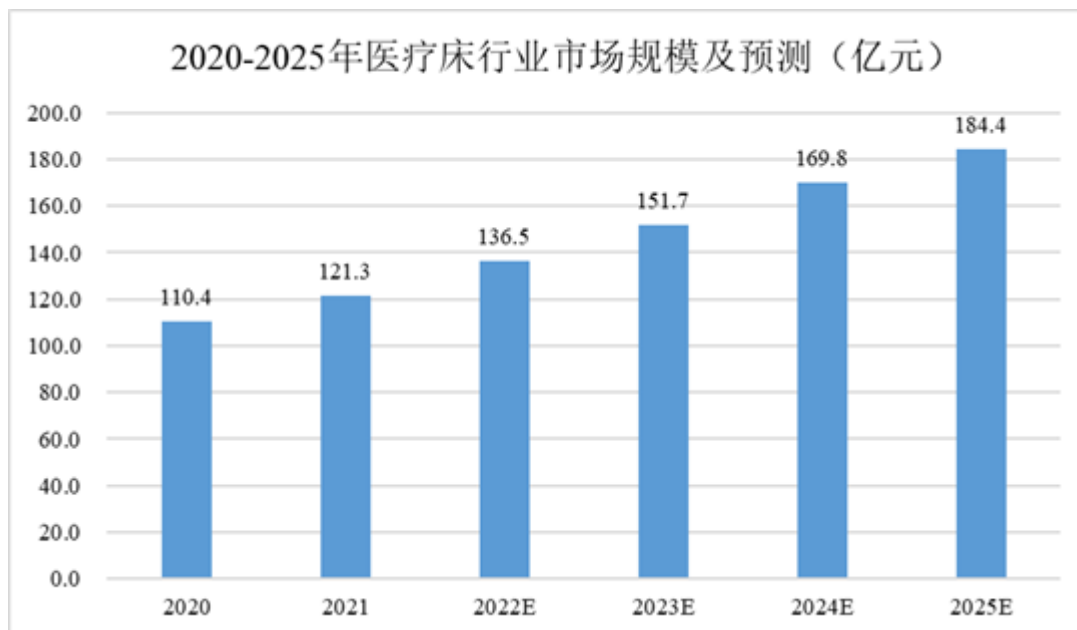
#### 6、医疗及电器行业的稳定发展，带来了稳定的铝型材市场的需求

医疗及电器领域使用的铝材主要包括医用床椅系列铝型材、家用电器系列铝材、电子行业系列铝材。

##### （1）老龄化结构的来临，增加了医用床椅的市场需求

随着中国人口结构老龄化的到来，养老院、保健场等养老设施的建设将进入高峰期，具有保健疗养功能的医用病床、椅等将成为保健疗养场所的重要设备，养老产业对医用床椅的需求将成为新的市场增长点。近年在创新医疗器械领域上，中国政府多次出台强有力政策，着重提高医疗器械的创新能力和产业化水平，提供自主创新的沃土，多维度鼓励创新医疗器械，加快注册上市流程，实现相关领域国产化，将有利带动医用床椅市场的发展。

根据中金普华产业研究院的市场分析数据，我国医用床行业市场规模及预测情况如下：



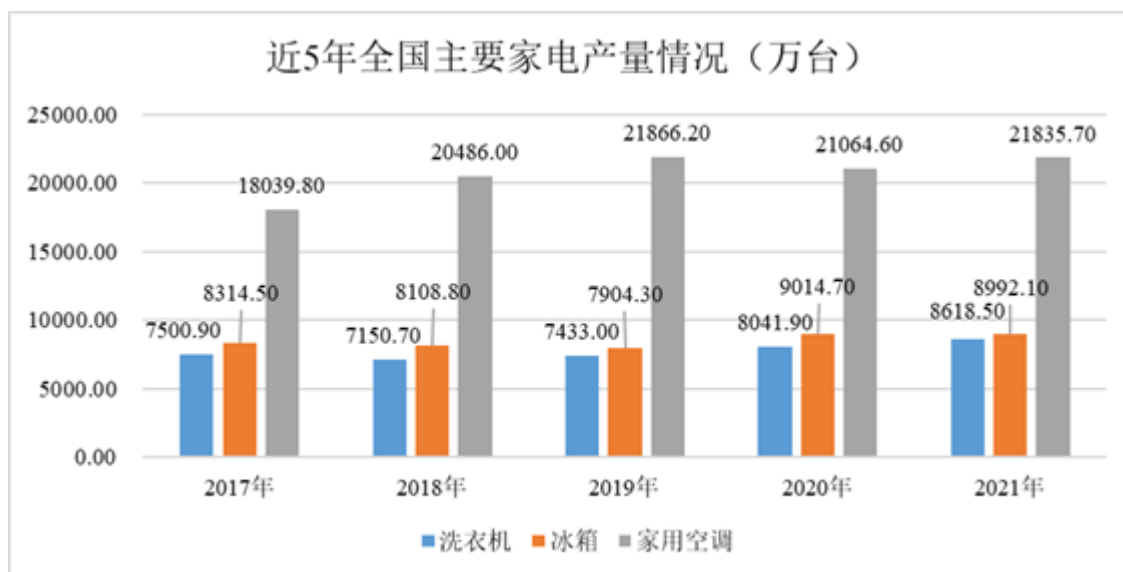
数据来源：中金普华产业研究院

未来，随着人口老龄化结构的来临，将进一步带动医用床椅市场需求的稳步增长。

## （2）主要家电产品的产量稳步发展带来了稳定的市场需求

随着制造业的发展，铝型材在家电领域的空调、洗衣机、冰箱、电视机等传统家电领域的应用逐步深入。近年来，随着人们生活水平和消费水平的提高，新修住宅的装修、旧住宅的改造以及家电的更新换代等都为家电用铝材带来了广阔的市场空间。

我国已成为全球最大的家电生产基地，主要家电产品的庞大产量为家电领域铝型材的需求奠定了稳定基础。最近 5 年全国主要家电的产量情况如下：



数据来源：WIND

（3）电子产品庞大市场需求和铝合金在电子产品外观件、内构件渗透率的提升，稳定了电子产品的铝市场需求

近年来，随着消费电子的快速发展，电子工业领域铝型材需求快速增长，主要应用在笔记本电脑、手机、平板电脑的内部结构件、中框、外壳和支架等方面。在轻薄和时尚潮流的带动下，消费电子金属外观件和内构件渗透率逐步上升，例如苹果系列的 Mac、iPhone、iPad 产品外壳均以铝合金为主，而诸如三星、华为、华硕等品牌的产品也越来越多地配置铝合金的外壳。

我国作为全球最大的电子产品生产基地，每年生产几亿台电脑和智能手机，最近 3 年全国 PC 年均出货量为 51,459.77 万台，全国智能手机年均出货量为 33,710.32 万台，此领域对铝材的需求量随着铝合金应用的深入而更加稳固。

综上，伴随着新能源光伏行业、轨道交通行业、汽车行业、医疗及电器行业的稳步发展及铝合金在上述领域中应用的深入推进，铝型材市场的需求发展空间不断增长。

## 7、建筑领域

国民经济的发展、铝合金在建筑领域的渗透度的提升、城镇化率的提高、开工面积的稳定和建筑节能理念的不断深入均为铝型材在建筑领域的需求奠定良好的发展基础。

### （1）铝合金在建筑领域的应用场景不断渗透

建筑业是铝型材应用最为广泛的领域之一，由于铝及铝合金质量轻，比强度（材料强度与比重的比

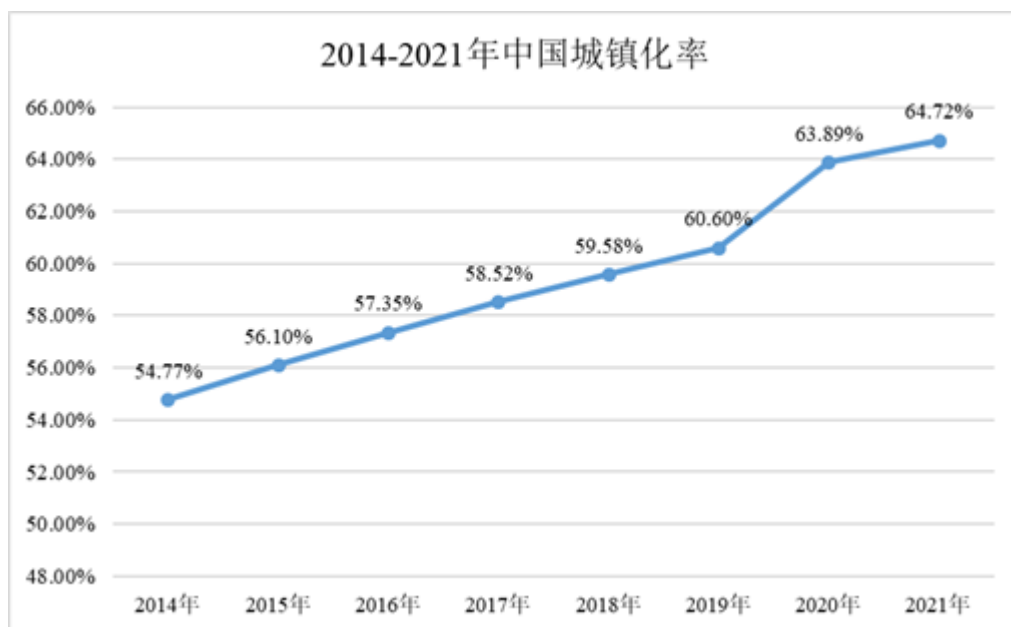


值)可达到或超过结构钢,易于加工成各种形状,铝材广泛用于工业与民用建筑。2016年发改委颁布的《有色金属工业发展规划(2016-2020年)》中明确鼓励扩大铝在建筑业的应用。

除了随处可见的屋面、墙面、门窗、骨架、装饰板、天花板、吊顶、栏杆扶手、室内家具、商店货柜等之外,铝合金建筑模板、铝合金过街天桥、铝围护板、泡沫铝抗震房屋、铝结构活动板房等应用也得到快速的发展和推广。此外,彩色铝板、复合铝板、复合门窗框、铝合金模板等新型建筑铝制品的需求也在逐年增加。

## (2) 城镇化率的提升,带来铝型材市场需求的增加

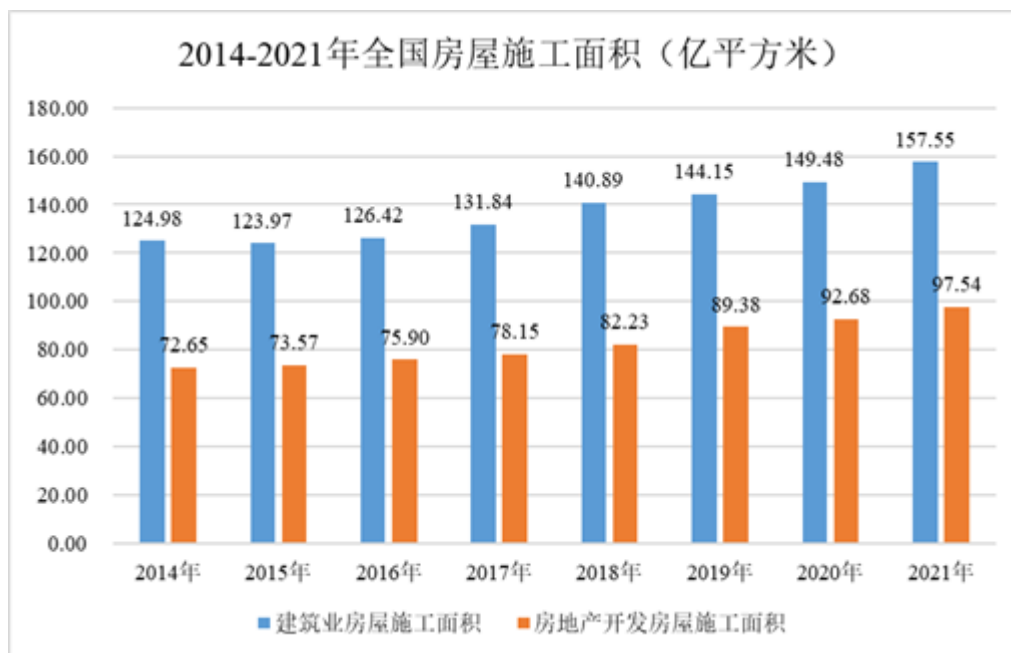
随着城镇化建设的推进,我国城市化率逐年提升,人们的居住条件日益提高,建筑铝型材的应用量随着城镇化率的提升而增长。



数据来源:国家统计局、WIND

## (3) 新建房屋的施工面积的稳步增长,促进了铝型材市场的需求

根据国家统计局公布的数据,2021年全年房屋施工面积达157.55亿平方米,较上年增长5.41%,其中,房地产业房屋施工为97.54亿平方米,同比增长5.24%。房屋建造面积的稳步发展保证了建筑铝型材的需求。



数据来源：国家统计局、WIND

我国建筑业稳定的增量市场和旧房改造与更新换代带来的存量需求是建筑铝型材市场需求稳定增长的重要保证，预计我国未来一段时期内仍将保持现有的城镇化速度，并保持相应的新建建筑需求。

#### （4）节能建筑产品和技术的推广，为铝型材市场带来新的增长空间

随着节能政策的有序推进和节能标准的不断落实，越来越多建筑节能产品受到房地产开发商和消费者关注。

近年来，节能环保型门窗和幕墙的使用比例正在逐步提高，铝合金节能门窗、铝塑复合门窗等一大批新型环保节能产品也在不断涌现。相比木门窗、塑料门窗，节能型铝合金门窗除了寿命长、耐腐蚀、材料易回收和再利用率高等优点外，还可以有效节省能源。

综上，随着铝合金在建筑领域应用渗透率的提升、城镇化率提高、新房建设带来的增量、旧房改造与更新换代带来的存量需求及节能建筑的普及，铝合金在建筑行业的市场规模将保持稳定增长。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司专业从事工业铝型材、工业铝部件和建筑铝型材的研发、生产与销售，建立了从原材料研发、模具设计与制造、生产加工、表面处理至精加工工艺的完整的工业生产体系，具备全流程生产制造能力。目前公司生产的铝型材及铝部件具备高强韧、质量轻、易加工、耐腐蚀等优良物理及化学性能，已成为新能源光伏产业链中的重要供应商，同时公司的产品还应用于轨道交通、汽车轻量化、医疗环保、电子

家电、系统门窗、节能建筑等领域。自设立以来，公司主营业务未发生重大变化。

### （一）公司的主要产品

公司的主要产品分为工业铝型材、工业铝部件及建筑铝型材三大类，其中工业铝部件是在工业铝型材的基础上采取进一步的精加工工艺进行加工形成部件级产品，公司产品及应用情况如下：

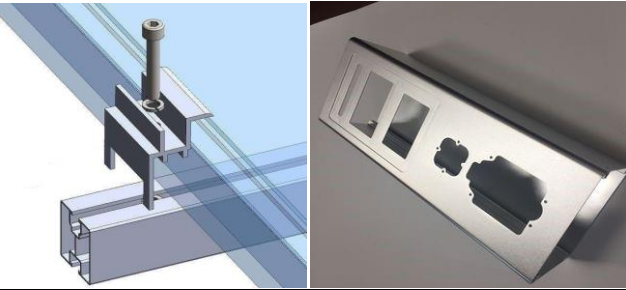

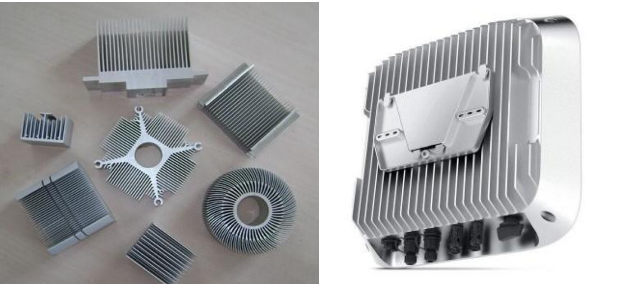
#### 1、工业铝型材

公司的工业铝型材主要指的是应用于工业装备生产领域，通常用于加工成某种工业装备的零部件所需的铝合金材料，在功能上及结构上满足特定的要求。在工业领域，应用有新能源光伏、轨道交通、汽车轻量化、医疗及电器等行业，具体应用情况如下：

应用领域	用途	应用案例
新能源光伏	主要用于新能源光伏组件领域，具体包括光伏边框、光伏支架、路灯等	
轨道交通	主要用于轨道交通领域，具体包括高铁及动车连接件、座椅、门窗、行李架、广告架、车体	
汽车轻量化	主要用于汽车轻量化领域，具体包括汽车地板、连接件、门窗、行李架、广告架、车体等	
医疗及电器	主要用于医疗、环保、家电等领域，具体包括医疗床椅、医用及家用净化器、冰箱、空调、电力设备散热、电子设备散热、LED 照明灯产品及电脑数码产品	

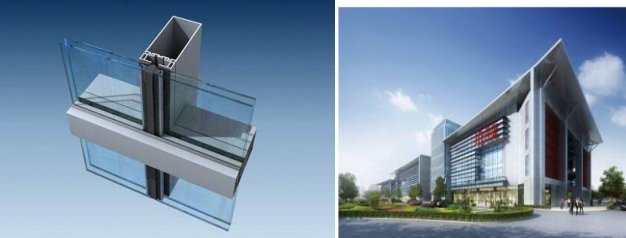
## 2、工业铝部件

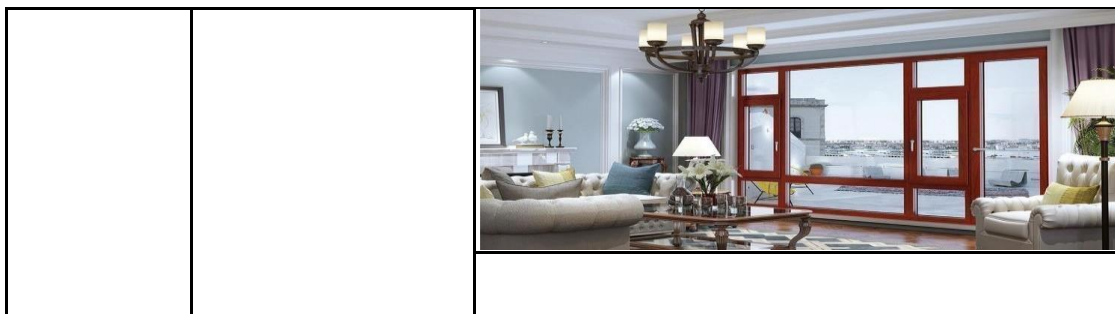
工业铝部件是对工业铝型材采用进一步的精加工工艺，加工成可供下游终端客户直接使用的铝合金部件，以满足下游客户对工业铝部件的特殊精度和规格要求。工业铝部件下游领域主要有新能源、轨道交通及电子电器等行业，具体应用情况如下：

应用领域	用途	应用案例
新能源光伏	具体包括光伏边框、光伏支架、新能源充电桩等	
轨道交通	具体包括高铁及动车连接件、座椅、行李架、广告架等	
电子电器	具体包括空调外框、挡板、电子设备散热、冰箱扶手、冰箱支架等	

## 3、建筑铝型材

公司的建筑铝型材主要指的是应用房地产、建筑行业的铝合金材料，具体应用情况如下：

应用领域	用途	应用案例
建筑领域	主要用于房地产建筑行业，作为玻璃幕墙及系统门窗的铝合金材料	



## （二）公司主要经营模式

### 1、采购模式

公司的采购模式主要为“以销定产、以产定购”，公司生产部门根据当期的订单数量确定生产计划，采购部门根据生产计划确认采购量，由采购部门完成采购。公司的主要原材料为铝棒。铝棒采取“铝锭的市场公开价格+铝棒加工费”的模式进行定价，公开市场的价格主要参考长江有色金属网、上海有色金属网铝锭的现货价格。同时，公司为了规避铝锭价格短期快速波动风险及满足紧急生产任务的需求，会储备一定用量的原材料库存。

对于辅料及包材，由公司采购部根据生产需求情况进行批量化集中采购。

### 2、生产模式

公司生产均采用“以销定产”的生产模式，以自主生产为主，在订单交付期限短、公司产能不足的情况下，有少量产品的表面处理工序通过委外加工的方式进行。公司每年与长期合作客户签订产品销售框架协议，生产部门根据客户下发的订单制定生产计划，然后将生产指令下达到对应的车间进行生产。

客户下达采购订单后，公司生产计划负责人会同采购部、生产部、仓储中心、产品技术中心等部门进行订单评审，评审通过后告知业务部门，并由营销中心负责人审批签字，反馈予客户。随后，生产部门根据评审要求的工艺流程组织生产，产成品经检验合格后包装入库，物流部根据双方约定安排发货。

公司主要生产工艺各环节的技术水平和有效的控制程度直接影响产品的质量和成品率，公司针对每款产品制定相应的作业指导书，通过数字化管理的方式直接有效控制生产工艺的稳定，将操作风险降到最低，保证大批量生产时产品的质量、稳定性及成品率，有效控制成本。

### 3、销售模式

公司采取直销模式进行销售，与长期合作的大型客户建立战略合作关系，客户在实际采购时向公司下达订单，约定产品数量、规格、交期、结算方式等信息，供需双方根据框架协议及订单约定组织生产、

发货、结算、回款。

公司每年底会制定下年度的销售计划。营销部门根据公司经营目标、现有客户的发展情况及新客户拓展情况制定销售计划并协调计划执行，同时将销售计划提供给生产部门并提交给公司总经理审批。

公司产品的销售价格主要根据“铝锭的市场公开价格+加工费”的模式确定。加工费的多少与生产工艺的复杂程度及工艺类别有关。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）产品定制化开发优势

公司主要生产定制化产品，由于市场需求的演化，一方面，下游客户对既有的产品有更新换代、提升产品性能及降低产品成本的需求；另一方面，由于技术的进步或行业的发展，产生了新性能的产品需求。从接洽客户的需求开始，原材料的开发、产品模具设计，到后续的产品挤压成型、淬火、时效、矫正等工艺过程中的尺寸公差和形位公差的控制，氧化、喷涂、电泳等表面处理工艺的过程控制等，都有非常严格的技术标准和控制指标，只有具备了较为丰富的技术和工艺积累，才能具备全流程的生产能力，保障每个环节的生产技术水准和稳定性，生产出符合客户要求的产品。公司已在上述方面积累丰富的技术沉淀和经验，并形成了储备方案，已成为公司持续满足客户需求，保持市场竞争力的关键因素。

铝型材的生产工艺中包含挤压、淬火、时效、表面处理、精加工等一系列工艺，产品的性能的异同主要体现在合金成分配比、差异化挤压工艺技术、温度控制技术、精密的在线淬火工艺技术、时效工艺技术、表面处理工艺技术的控制方面，在不同的工艺技术层面上，由于使用的力度、温度及时间等各参数的不同，会导致生产出来的铝合金的性能具有很大的不同。公司在原材料合金配比和产品生产工艺流程方面取得了多项发明专利，这些专利的取得是长期研发及生产实验、不断总结创新的结果，为公司有效控制成本、提升产品附加值提供了技术支撑。公司获评“国家知识产权优势企业”，“工信部第三批专精特新小巨人企业”等荣誉。

#### （二）客户优势

公司自成立以来一直专注于铝型材及铝部件行业，依靠良好的产品品质和高效响应客户需求的优势，已成为多家大型优质客户的铝材供应商，同时，由于公司的主要客户大多为国内所属行业特别是细分行业龙头企业，双方长期稳定的合作为公司的良性发展奠定了基础。公司已成功进入新能源光伏行业第一梯队企业隆基股份、晶澳科技、晶科能源的供应商体系，在新能源光伏行业客户中具有较高的认可度。公司其他主要合作的知名企业包括：晋能集团（多年世界 500 强企业）、康尼机电（全国轨道交通自动

门系统制造业单项冠军企业)、今创集团(全国轨道交通内装饰产品制造业单项冠军企业)、无锡宏宇(比亚迪、宇通客车、金龙客车的铝部件主要供应商)、中集集团(全球最大的半挂车制造企业)、美埃集团(空气净化行业中的知名品牌之一)、英飞特(中大功率 LED 照明驱动电源行业的全球性龙头企业之一)、金鹏集团(安徽省民营企业 5 强)等,公司已成为上述企业的稳定供应商,产品在行业内树立了较高的知名度。

### (三) 全流程生产、一体化供应的优势

公司是一家集各类铝型材及工业铝部件的研发、生产与销售的高新技术企业,建立了一整套从原材料研发、模具设计与制造、生产加工、表面处理至精加工工艺的完整工业生产体系。

在本行业中,具备自原材料开发至精加工于一体的全流程生产工艺体系的企业数量较少,一部分企业只生产铝型材不涉及精加工工艺,另一部分企业外购铝型材进行精加工。

建立了一体化生产体系的企业可以从以下几方面体现其竞争优势:首先,提高了对客户需求的及时性,终端客户的需求在一体化供应商端很快就可以作出反应;其次,产品开发和交货的前置期更短;再次,一体化供应商可将更多的加工环节纳入自身的生产体系,可降低客户的整体采购成本,优化成本管控,增强市场竞争力;最后,提高了产品与服务的质量,一体化供应商全流程对产品的质控要求和终端客户的标准是一致的,可以将质量管控前置到原材料采购环节,生产的产品质量从各环节中都能得到有效控制。

随着行业的发展,全流程、一体化供应的铝型材及工业铝部件企业会在行业竞争中逐步展现竞争力,夺取更大的市场份额。

### (四) 成本控制优势

铝型材加工行业经过数十年的发展,行业竞争愈发激烈,在中高端产品市场中,价格是体现市场竞争力的重要考量因素,因此,在保证质量稳定乃至高质量的前提下,生产成本的控制能力成为企业综合竞争力的关键因素。

铝型材的加工涉及的工艺较多,各工艺(挤压、氧化、喷涂、电泳、精加工等)的成品率是控制成本的主要手段。公司通过收集各阶段成品率的数据,对各阶段工艺中影响成品率的因素进行科学分析,与研发中心及产品技术中心一起对生产过程的各阶段工艺进行优化,建立各工艺各环节的时间控制、温度控制、频率控制、力度控制等数据参数,形成每个产品各环节的作业指导书,要求生产环节的操作人员严格按指导书的规定进行操作,提升各阶段的成品率,优化工艺流程及成本管控。同时,公司通过自

身的生产工艺及厂区布置等环节的优化，建立适合自身的设备及场地的工艺流程，缩短各环节的转换时间，提升生产效率，降低成本。

综上，公司在生产过程中通过数据化的精细管理，控制各环节的成品率，有效的实现生产成本的管控，优秀的成本管控能力已成为公司核心竞争力的一部分。

#### （五）管理人才和技术人才优势

公司的高管人员均有 15-20 年以上的本行业的从业经验。以董事长唐开健、董事兼总经理陈未荣、董事李杰等为代表的负责业务、生产的高级管理层人员，大多属于公司的创业员工，超过 15 年以上的本行业从业经验，在铝加工技术的研发、市场开拓、行业发展方向的判断、企业现代化管理等方面具备扎实的理论基础并积累了充分的实践经验，是公司未来发展的重要保障。

公司建有省级技术中心、博士创新工作站、211 产业创新团队，并与部分高校深入开展产学研合作。

#### （六）高品质、稳定的质量管理优势

公司自成立以来始终坚持质量至上的经营理念，以高品质的产品树立品牌和企业形象，先后通过了中国华夏认证中心的各项审核，取得了 ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO14001:2015 环境管理体系、ISO/TS16949:2016 汽车生产件质量管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系，顺利通过了国家有色金属质量监督检验中心的检测与审查。同时，公司拥有业内先进的制造设备和检测仪器并组建了完善的专业质量管控人才队伍，建立了完善的质量管理体系、计量管理体系、标准化管理体系。可靠及稳定的质量管理体系是公司赢得市场客户认可、提升市场占有率的关键措施。公司建立的产前原材料采购的品质管理、产中工艺流程的数据化精细管控、产后多个环节的严格品检等多体系及多维度的质量管理体系，保证了公司产品的高品质及稳定的质量，逐步建立自身产品的综合竞争力。

#### （七）沉淀了丰富的技术储备与强大的产品开发能力

公司定位于中高端铝型材及铝部件市场，致力于研发生产高品质、高精度的产品，始终注重研发体系的建设和完善，是“国家知识产权优势企业”、“工信部第三批专精特新小巨人企业”，建有省级技术中心、滁州市第三批博士创新工作站、211 产业创新团队，并与部分高校如合肥工业大学深入开展产学研合作。经过多年技术及行业经验积累，公司成功掌握了合金成分配比、差异化挤压工艺技术、温度控制技术、精密的在线淬火工艺技术、时效工艺技术、表面处理工艺技术等核心技术，形成了强大的产品研发能力，在原材料合金配比和产品生产工艺流程方面取得了多项发明专利，为公司有效控制成本、提升产品附加值提供了技术支撑。成熟的技术工艺和研发设计实力使得公司在开发能力、产品种类、生产规



模、生产自动化水平等都具有一定优势，也使得公司产品在行业内树立了良好的口碑。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增 减	变动原因
营业收入	4,221,406,886.16	2,596,549,113.20	62.58%	主要原因是受益于新能源光伏行业的快速发展以及公司募投项目产能地释放，新能源光伏铝型材和铝部件的产销量持续增长，收入增长。
营业成本	3,733,715,140.70	2,255,882,006.98	65.51%	主要原因是受益于新能源光伏行业的快速发展以及公司募投项目产能地释放，新能源光伏铝型材和铝部件的产销量持续增长，成本相应增长。
销售费用	17,620,491.74	17,349,801.93	1.56%	
管理费用	61,426,555.16	34,194,091.17	79.64%	主要原因是管理人员薪酬标准及人数增加，职工薪酬相应增加，以及本期实施限制性股票激励，确认的股份支付费用较大。
财务费用	49,631,456.63	32,245,906.76	53.92%	主要原因是本期为满足生产经营需求，从金融机构取得的借款增加，承担的利息支出相应增加。
所得税费用	16,386,777.57	3,122,905.53	424.73%	主要原因是本期营业收入、与收益相关的政府补助增长带来利润总额增加，计提的企业所得税费用相应增加。
研发投入	158,461,227.35	112,507,631.95	40.84%	主要原因是公司在快速发展过程中，不断加大技术改进及新品研发地投入。
经营活动产生的现金流量净额	-337,815,829.05	-384,632,166.48	12.17%	
投资活动产生的现金流量净额	-826,328,866.42	-338,582,507.66	144.06%	主要原因是募投项目本期投入金额较大。
筹资活动产生的现金流量净额	1,325,509,477.34	814,495,222.31	62.74%	主要原因是公司非公开发行人民币普通股股票募集的资金较大及为补充流动资金，向金融机构融资金额增加。
现金及现金等价物净增加额	161,364,781.87	91,280,548.17	76.78%	主要原因是本期取得的金融机构融资金额增加。

销售商品、提供劳务收到的现金	4,220,439,704.92	2,701,197,014.47	56.24%	主要原因是销售收入增长，相应收到的款项增加。
收到其他与经营活动有关的现金	90,751,179.79	20,997,196.16	332.21%	主要原因是收到的政府补助金额增加。
购买商品、接受劳务支付的现金	4,147,538,341.09	2,786,709,652.10	48.83%	主要原因是生产规模扩大，相应采购原材料支付的款项增加。
支付给职工以及为职工支付的现金	245,744,217.06	161,420,696.07	52.24%	主要原因是生产、销售规模扩大，支付给员工的薪酬增加。
支付的各项税费	109,821,459.23	61,415,720.71	78.82%	主要原因是销售规模增长，相应缴纳的税费增加。
支付其他与经营活动有关的现金	148,964,096.85	100,337,728.34	48.46%	主要原因是加大研发投入，相应支付的款项增加。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	817,194,294.04	338,582,507.66	141.36%	主要原因是募投资项目本期投入金额较大。
吸收投资收到的现金	829,359,533.71	443,680,184.74	86.93%	主要原因是公司非公开发行人民币普通股股票募集的资金较大。
取得借款收到的现金	2,065,900,000.00	849,455,277.78	143.20%	主要原因是公司产能规模扩大，为补充流动资金取得的银行借款增加。
收到其他与筹资活动有关的现金	208,226,877.81	1,200,000.00	17252.24%	主要原因是收回部分银行承兑汇票保证金及信用证保证金。
偿还债务支付的现金	868,526,404.42	209,421,631.97	314.73%	主要原因是到期偿还的借款金额增加。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,008,662.52	12,828,779.70	765.31%	主要原因是本期宣告分配现金股利金额较大及支付的银行借款利息增加。
支付其他与筹资活动有关的现金	798,441,867.24	257,589,828.54	209.97%	主要原因是本期支付的银行承兑汇票保证金及信用证保证金较大。
期末现金及现金等价物余额	352,203,308.57	190,838,526.70	84.56%	主要原因是本期取得的金融机构融资额增加。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

项目	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,221,406,886.16	100%	2,596,549,113.20	100%	62.58%
分行业					
铝制品	4,200,709,788.06	99.51%	2,585,680,283.34	99.58%	62.46%
其他	20,697,098.10	0.49%	10,868,829.86	0.42%	90.43%

分产品					
工业铝型材	1,758,392,861.14	41.65%	1,440,022,355.87	55.46%	22.11%
工业铝部件	2,147,350,657.08	50.87%	846,744,550.10	32.61%	153.60%
建筑铝型材	294,966,269.84	6.99%	298,913,377.37	11.51%	-1.32%
其他	20,697,098.10	0.49%	10,868,829.86	0.42%	90.43%
分地区					
华东	3,902,756,371.95	92.45%	2,422,523,166.13	93.30%	61.10%
华北	121,484,662.95	2.88%	96,410,675.22	3.71%	26.01%
境外	104,712,764.74	2.48%	58,196,018.48	2.24%	79.93%
其他	92,453,086.52	2.19%	19,419,253.37	0.75%	376.09%
分销售模式					
直营销售	4,221,406,886.16	100.00%	2,596,549,113.20	100.00%	62.58%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
铝制品	4,200,709,788.06	3,731,303,379.75	11.17%	62.46%	65.94%	-1.87%
分产品						
工业铝型材	1,758,392,861.14	1,589,038,764.28	9.63%	22.11%	24.77%	-1.93%
工业铝部件	2,147,350,657.08	1,889,173,614.46	12.02%	153.60%	160.76%	-2.42%
建筑铝型材	294,966,269.84	253,091,001.01	14.20%	-1.32%	1.03%	-1.99%
分地区						
华东	3,902,756,371.95	3,474,190,502.37	10.98%	61.10%	64.23%	-1.70%
分销售模式						
直营销售	4,221,406,886.16	3,733,715,140.70	11.55%	62.58%	65.51%	-1.57%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
铝制品	销售量	吨	176,241.15	112,693.63	56.39%
	生产量	吨	180,374.13	115,732.72	55.85%
	库存量	吨	6,155.19	3,066.35	100.73%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、2022 年度销售量和生产量增长，主要系受益于新能源光伏行业的发展和产能的扩张，新能源光伏铝型材和铝部件产品的销量和产量增长。

2、2022 年末库存量增长主要系公司承接的销售订单增加，按订单储备的产成品和原材料相应增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铝制品	原材料	3,269,282,765.81	87.62%	1,957,550,406.01	87.06%	67.01%
铝制品	直接人工	111,056,587.79	2.98%	82,139,548.03	3.65%	35.20%
铝制品	制造费用	350,964,026.15	9.40%	208,864,645.59	9.29%	67.93%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

报告期新设全资子公司鑫铂新能源、鑫铂环保。

鑫铂新能源由鑫铂股份于 2022 年 6 月 22 日设立，注册资本 10,000.00 万元，法定代表人：唐开健，经营范围：一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；有色金属合金制造；有色金属压延加工；高性能有色金属及合金材料销售；有色金属合金销售；新材料技术研发（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

鑫铂环保由鑫铂股份于 2022 年 10 月 31 日设立，注册资本 10,000.00 万元，法定代表人：唐开健，经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；新材料技术推广服务；常用有色金属冶炼；资源再生利用技术研发；再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源加工；生产性废旧金属回收；再生资源销售；金属材料制造；金属材料销售；有色金属合金制造；有色金属压延加工；高性能有色金属及合金材料销售；有色金属合金销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

**(7) 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

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,374,238,002.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.24%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	907,508,694.14	21.50%
2	第二名	641,720,567.76	15.20%
3	第三名	596,902,284.19	14.14%
4	第四名	115,226,676.51	2.73%

5	第五名	112,879,779.62	2.67%
合计	--	2,374,238,002.22	56.24%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,328,798,057.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	87.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	1,940,399,504.02	51.21%
2	第二名	677,472,356.57	17.88%
3	第三名	465,798,781.54	12.29%
4	第四名	128,467,781.50	3.39%
5	第五名	116,659,633.68	3.08%
合计	--	3,328,798,057.31	87.85%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	聊城信源集团有限公司	1,940,399,504.02	51.21%

### 3、费用

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	17,620,491.74	17,349,801.93	1.56%	
管理费用	61,426,555.16	34,194,091.17	79.64%	主要原因是管理人员薪酬标准及人数增加，职工薪酬相应增加，以及本期

				实施限制性股票激励，确认的股份支付费用较大。
财务费用	49,631,456.63	32,245,906.76	53.92%	主要原因是本期为满足生产经营需求，从金融机构取得的借款增加，承担的利息支出相应增加相应增加。
研发费用	158,461,227.35	112,507,631.95	40.84%	主要原因是公司在快速发展过程中，不断加大技术改进及新品研发的投入。

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高强度高压装备用精密铝合金圆管研制	开发全新产品	批量生产阶段	高强度高压装备用6061铝合金精密圆管性能：抗拉强度330MPa，屈服强度300MPa，延伸率10%以上，稳定批量供货。	高强高压装备型材应用于电力行业，此前公司在此行业未有涉足，该项目的成功研发将会增加产品品类，为公司后续产能快速发展提供技术保障。
高精度电子消费品铝合金型材研制	开发全新产品	小批量生产阶段	产品主要指标：产品的平面间隙要求为宽度的0.1%以内，壁厚精度±0.1mm，阳极氧化后表面无色差等缺陷，通过研发，实现产品产业化生产。	高精度电子消费品铝合金型材主要应用于电视、手机行业，市场规模较大，我司储备相关技术，为下一步增产提供方向。
高强耐蚀铝合金的设计、制备及其挤出型材的研发与产业化	提升产品性能	批量生产阶段	最终形成高强耐蚀铝合金和型材的稳定生产、产业化的工艺。	该项目为前瞻性研发，项目的顺利完成将会提升高强耐蚀铝合金型材性能，在技术上处于国内领先地位，将带动、引领市场需求，为公司后续工业材进一步发展提供技术支撑。
抗冲击高强度汽车保险杠铝型材研制	开发全新产品	小批量生产阶段	性能：抗拉强度310MPa，屈服强度275MPa，延伸率12%以上，实现稳定批量供货。	该项目由客户需求驱动研发，产品利润率高，需求量大，可增加公司营业额。
耐冲击耐腐蚀铝合金材料研制	开发全新产品	批量生产阶段	通过这些规律的总结，形成耐冲击耐腐蚀铝合金材料的工程	该项目为前瞻性研发，取得研发成果将应用于汽车、轨道列

			化生产工艺参数。	车关键型材上，此项目的顺利研发将为公司发展提供充足的动力。
易切割阀块铝型材研制	开发全新产品	小批量生产阶段	通过该项目取得阀块铝型材化学成分、均匀化、挤压、淬火全工艺流程的关键技术参数，形成批量生产能力。	该项目为前瞻性研发，取得研发成果将应用于汽车上。该产品市场前景好，有较大的生产难度，提升公司的技术水平和行业知名度。
高强度黑色边框铝型材研制	提升产品性能	批量生产阶段	通过改变氧化槽液浓度、电流强度、水温等工艺，形成耐磨高强、颜色均匀的黑色边框铝型材的生产工艺	该项目由客户需求驱动研发，产品利润率高，批量生产量产后，可增加公司业务量，提升公司产品净利润率。
高强度耐腐蚀车用铝型材研制	开发全新产品	小批量生产阶段	明确车用型材化学成分、时效、过滤等工艺技术参数对强度、耐腐蚀性的影响规律以及组织特征，形成高强度耐腐蚀车用型材规模化生产工艺。	该项目为前瞻性研发，项目的顺利完成，将使得公司在汽车用工业型材的拥有了宽裕的技术储备，助力公司下一步在工业材方向快速、跨越发展。
高强高韧性铝模板型材研制	提升产品性能	批量生产阶段	性能：抗拉强度300MPa，屈服强度260MPa，延伸率10%以上，实现稳定批量供货。	该项目应用可提升铝模板的生产效率，提升公司的产品生产量，增加公司营业额。
轻量化汽车结构件铝型材研制	开发全新产品	小批量生产阶段	通过该项目取得汽车结构铝型材化学成分、均匀化、挤压、淬火全工艺流程的关键技术参数，形成批量生产能力。	该项目为前瞻性研发，取得研发成果将应用于汽车上，市场前景好，为公司带来新的业务方向。
高表面质量精密货架铝型材研制	提升产品性能	批量生产阶段	通过铝棒内部质量调控、设备辊轮等方面的调整，形成高表面质量货架铝型材的生产关键生产工艺。	该项目主要应用于发达国家物流行业，该项目的成功将使物流行业铝代钢有示范作用，提升公司知名度。
高强度轻质篷房铝型材研制	提升产品性能	批量生产阶段	形成高强度轻质篷房铝型材产业化关键技术参数并能持续稳定供货。	该项目涉及的型材技术，主要应用于海外建筑项目，优质客户众多，项目的顺利研发将会增加公司高端建筑材的产品比重，从而使得公司获得更高的利润。
高强高韧性脚手架铝型材研制	提升产品性能	批量生产阶段	性能：抗拉强度310MPa，屈服强度260MPa，延伸率10%以上，实现稳定批量供货。	该项目属于高端建材范围，加工费较高，可提升公司的营业额以及净利润水平。



新型高强吊顶用龙骨铝型材研制	提升产品性能	批量生产阶段	形成新型提升高强吊顶用铝型材性能的规模化生产工艺。	该项目的顺利研发，进一步增加产品结构中高端建筑材产品的比重，并能提高公司建筑铝材的技术水平。
----------------	--------	--------	---------------------------	--

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	271	252	7.54%
研发人员数量占比	9.91%	11.78%	-1.87%
研发人员学历结构			
本科	6	6	0.00%
硕士	1	1	0.00%
大专及以下	264	245	7.76%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	44	48	-8.33%
30~40 岁	101	91	10.99%
40 岁以上	126	113	11.50%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	158,461,227.35	112,507,631.95	40.84%
研发投入占营业收入比例	3.75%	4.33%	-0.58%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,314,252,285.18	2,725,251,630.74	58.31%
经营活动现金流出小计	4,652,068,114.23	3,109,883,797.22	49.59%
经营活动产生的现金流量净额	-337,815,829.05	-384,632,166.48	12.17%
投资活动现金流入小计	305,129.82		
投资活动现金流出小计	826,633,996.24	338,582,507.66	144.15%
投资活动产生的现金流量净额	-826,328,866.42	-338,582,507.66	-144.06%
筹资活动现金流入小计	3,103,486,411.52	1,294,335,462.52	139.77%
筹资活动现金流出小计	1,777,976,934.18	479,840,240.21	270.54%
筹资活动产生的现金流量净额	1,325,509,477.34	814,495,222.31	62.74%
现金及现金等价物净增加额	161,364,781.87	91,280,548.17	76.78%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期内投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 144.06%，主要原因是募投项目本期投入金额较大；

(2) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 62.74%，主要原因是公司非公开发行人民币普通股股票募集的资金较大及为补充流动资金，向金融机构融资金额增加。

(3) 报告期内现金及现金等价物净增加额较去年同期增加 76.78%，主要原因是本期取得的金融机构融资额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本报告期经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在一定差异，主要原因如下：

1、由于本期内销售收款以商业票据方式的结算增加、期末未到期承兑的票据金额大幅增加导致经营活动产生的现金流入较少；

2、随着公司产销规模扩大以及项目的增多，应收账款以及存货也有所增加，因此经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在一定差异。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-975,813.41	-0.48%	期货交易产生的投资亏损	否
资产减值	-583,304.91	-0.29%	公司存货减值	否
营业外收入	42,574,847.58	20.83%	非经营相关政府补助	否
营业外支出	7,876,465.97	3.85%	处置非流动资产损失及捐赠支出	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,094,883.54	-8.85%	确认的应收票据、应收款项坏账损失	否
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,656.87	0.01%	零星资产处置产生的收益	否
其他收益	8,099,341.09	3.96%	与经营相关的政府补助	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	641,204,138.65	14.45%	319,661,777.97	15.10%	-0.65%	主要原因是本期取得的金融机构融资额增加。
应收账款	985,973,367.13	22.23%	705,051,650.19	33.30%	-11.07%	主要原因是销售收入增长，合同期内未结算的销货款相应增加。
存货	365,210,435.46	8.23%	191,437,988.74	9.04%	-0.81%	主要原因是公司承接的销售订单增加，按订单储备的产品和原材料相应增加。

投资性房地产	7,851,079.75	0.18%	8,488,606.03	0.40%	-0.22%	
固定资产	1,038,607,618.36	23.41%	543,469,649.55	25.67%	-2.26%	主要原因是募投项目陆续完工并投入使用。
在建工程	299,492,244.36	6.75%	28,709,786.19	1.36%	5.39%	主要原因是募投项目年产 10 万吨光伏铝部件项目投入增加, 以及本期新增年产 200 万套高端铝合金汽车零部件项目及年产 1.5 万吨高端节能系统门窗铝型材项目。
使用权资产	55,110,520.08	1.24%	66,198,999.25	3.13%	-1.89%	
短期借款	1,978,504,446.02	44.60%	831,833,068.32	39.29%	5.31%	主要原因是公司产能规模扩大, 为补充流动资金增加了银行借款以及票据、信用证贴现。
合同负债	5,753,926.19	0.13%	7,558,453.11	0.36%	-0.23%	
长期借款	69,930,000.00	1.58%	24,589,102.50	1.16%	0.42%	主要原因是本期根据生产经营需要, 新增兴业银行股份有限公司天长支行长期借款。
租赁负债	317,843.89	0.01%	14,258,721.85	0.67%	-0.66%	主要原因是按合同约定偿付租赁付款额。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2022 年 12 月 31 日账面价值（元）	受限原因
货币资金	289,000,830.08	保证金
投资性房地产	6,056,832.38	抵押
固定资产	235,011,318.17	抵押
无形资产	40,329,645.78	抵押
其他非流动资产	452,408,947.93	保证金
一年内到期的非流动资产	51,756,328.77	保证金
合计	1,074,563,903.11	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
890,000,000.00	148,000,000.00	501.35%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
安徽鑫铂科技有限公司	光伏铝型材及铝部件的研发、生产、销售	增资	142,000,000.00	71.00%	债转股	鑫铂股份	长期	光伏铝型材及铝部件	已完成工商变更注册登记手续	不适用	123,539,004.30	否	2022年05月19日	详见《关于以债转股方式对孙公司安徽鑫铂科技有限公司增资及变更营业范围的公告》(公告编号:2022-046)
安徽鑫铂光伏材料有限公司	光伏铝型材及铝部件的研发、生产、销售	增资	548,000,000.00	100.00%	募集资金	鑫铂股份	长期	光伏铝型材及铝部件	已完成工商变更注册登记手续	不适用	10,145,022.98	否	2022年05月31日	详见《关于使用部分募集资金对全资子公司增资以实施募投项目的公告》(公告编号:2022-049)
安徽鑫铂新能源汽车零部件有限公司	汽车铝部件及其他零部件的研发、生产、销售	新设	100,000,000.00	100.00%	自有资金	鑫铂股份	长期	汽车铝部件及其他零部件	已完成工商注册登记手续	不适用	-939,853.90	否	2022年05月31日	详见《关于签订<轻量化铝合金汽车零部件生产制造项目投资协议书>并设立全资子公司的公告》(公告编

														号：2022-050)
安徽鑫铂环保科技有限公司	再生铝的研发、生产、销售	新设	100,000,000.00	100.00%	自有资金	鑫铂股份	长期	再生铝	已完成工商注册登记手续，截至资产负债表日尚未出资	不适用	0.00	否	2022年10月12日	详见《关于签订〈年产60万吨再生铝项目投资协议书〉并设立全资子公司的公告》（公告编号：2022-097）
合计	--	--	890,000,000.00	--	--	--	--	--	--		132,744,173.38	--	--	--

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□适用  不适用**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**□适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况** 适用 □ 不适用**1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资** 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货合约-沪铝	0	0	0	8,123.51	8,192.98	0	0.00%
合计	0	0	0	8,123.51	8,192.98	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期内公司套期保值业务按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》及《企业会计准则第 3 号—公允价值计量》等相关规定及其指南执行，上一报告期未发生衍生品投资业务。						
报告期实际损益情况的说明	公司主要原材料铝棒，由铝锭价和加工费构成，铝锭的价格及走势变化对公司的生产经营影响深远。为了更好地满足客户点价的需求，本期开始根据客户订单需求、库存与原材料采购需求，通过沪铝期货对原材料铝棒进行套保。实际操作中，根据客户月初下单的订单量，结合对应的铝棒采购需求，在期货市场进行建仓，客户点价时点确定铝锭价同时确认销售价格，公司平仓期货合约结转期货平仓损益。公司严格控制期						



	货量与客户采购量和原材料铝棒采购相匹配，但期货合约与现货采购难以一一对应合并计算损益，期货业务本期亏损 975,813.41 元。
套期保值效果的说明	公司开展的套期保值期货现货盈亏互抵，未出现意外风险，达到了套保目的。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	1、资金风险，交易保证金逐日结算制度可能会给公司带来一定的资金流动性风险，公司可能面临或出现未能及时补足交易保证金而被强行平仓造成实际损失的风险。 2、技术风险，由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题可能会给公司造成损失。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	不适用
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2021 年 10 月 26 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司根据自身经营特点及原材料价格波动特性，在保证正常生产经营的前提下，开展原材料套期保值业务有利于降低原材料价格波动风险，锁定公司产品成本，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东利益的情形。公司已制定《期货套期保值业务管理制度》，明确了审批权限及信息披露、内部操作流程、风险管理及处理程序等内部控制程序，对风险形成能有效控制。公司使用自有资金开展期货套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意公司使用自有资金开展期货套期保值业务。

**2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资**

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

适用 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	首次公开发行	42,383.60		38,584.34				3,835.43	用于永久补充流动资金	
2022 年	非公开发行	76,890.91	68,751.62	68,751.62				8,248.16	5,000 万暂时补充流动资金，其余在募集资金专户中存放	
合计	--	119,274.51	68,751.62	107,335.96				12,083.59	--	

## 募集资金总体使用情况说明

## (1) 首次公开发行募集资金

公司于 2021 年 12 月 31 日召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于全部募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司将全部结余募集资金（包含尚未支付的尾款、质保金以及结余的累计利息）永久补充流动资金，公司独立董事、保荐机构发表了同意的意见。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已将首次公开发行股票募集资金相关的所有专户结余金额 3,835.43 万元永久补充流动资金。鉴于公司全部募集资金投资项目已经完成，根据公司经营需要，首次公开发行股票募集资金专户将不再使用，为方便账户管理，公司已将其募集资金专户全部注销，并已于 2022 年 1 月 22 日对注销募集资金专户进行了公告（公告编号：2022-009）。

## (2) 2021 年度非公开发行股票

公司使用募集资金 144,274,309.00 元置换预先已投入募投项目及前期发行费用的自筹资金的事项，已经公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过。上述投入及置换情况经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）予以鉴证并出具容诚专字[2022]230Z2111 号专项报告。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换意见。详见《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的公告》（公告编号：2022-063）。

2022 年 12 月 28 日，公司第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的情况下，使用不超过人民币 5,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专户，并且将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专户。截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 50,000,000.00 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 7 万吨新型轨道交通及光伏新能源铝型材项目	否	37,383.60	37,383.60		33,890.39	90.66%	2021 年 12 月 31 日	12,353.90	是	否
研发中心升级建设项目	否	3,000.00	3,000.00		2,743.95	91.47%	2021 年 12 月 31 日		不适用	否
归还银行贷款	否	2,000.00	2,000.00		1,950.00	97.50%	2021 年 12 月 31 日		不适用	否
年产 10 万吨光伏铝部件项目	否	54,800.00	54,800.00	46,651.62	46,651.62	85.13%	2023 年 4 月	1,014.50	不适用	否
补充流动资金	否	23,200.00	22,090.91	22,100.00	22,100	100.04%	不适用		不适用	否
承诺投资项目小计	--	120,383.60	119,274.51	68,751.62	107,335.96	--	--	13,368.40	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	120,383.60	119,274.51	68,751.62	107,335.96	--	--	13,368.40	--	--

分项目说明 未达到计划 进度、预计 收益的情况 和原因（含 “是否达到 预计效益” 选择“不适 用”的原 因）	不适用
项目可行性 发生重大变 化的情况说 明	不适用
超募资金的 金额、用途 及使用进展 情况	不适用
募集资金投 资项目实施 地点变更情 况	不适用
募集资金投 资项目实施 方式调整情 况	不适用
募集资金投 资项目先期 投入及置换 情况	适用  （1）首次公开发行股票 公司使用募集资金 132,963,844.92 元置换预先已投入募投项目及前期发行费用的自筹资金的事项，已经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议审议通过。公司已于 2021 年 3 月完成上述置换，上述投入及置换情况经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）予以鉴证并出具容诚专字[2021]230Z0311 号专项报告。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换意见。 （2）2021 年度非公开发行股票 公司使用募集资金 144,274,309.00 元置换预先已投入募投项目及前期发行费用的自筹资金的事项，已经公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过。上述投入及置换情况经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）予以鉴证并出具容诚专字 [2022]230Z2111 号专项报告。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换意见。详见《关于以募集资金置换预先投入募投项目和

	已支付发行费用的自筹资金的公告》(公告编号: 2022-063)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>(1) 首次公开发行股票 2021年5月8日,公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的情况下,使用不超过人民币5,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月,公司承诺到期及时归还至募集资金专户,并且将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专户。截至2022年12月31日,公司已归还5,000.00万元至募集资金专户,公司本次用于暂时补充流动资金的募集资金已全部归还。</p> <p>(2) 2021年度非公开发行股票 2022年12月28日,公司第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的情况下,使用不超过人民币5,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月,公司承诺到期及时归还至募集资金专户,并且将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专户。截至2022年12月31日,公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为50,000,000.00元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>(1) 首次公开发行股票 公司于2021年12月31日召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十三次会议,审议通过了《关于全部募投项目结项并将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》,公司将全部结余募集资金(包含尚未支付的尾款、质保金以及结余的累计利息)永久补充流动资金,公司独立董事、保荐机构发表了同意的意见。截至2022年12月31日,公司已将首次公开发行股票募集资金相关的所有专户结余金额3,835.43万元永久补充流动资金。鉴于公司全部募集资金投资项目已经完成,根据公司经营需要,首次公开发行股票募集资金专户将不再使用,为方便账户管理,公司已将其募集资金专户全部注销,并已于2022年1月22日对注销募集资金专户进行了公告(公告编号:2022-009)。</p> <p>(2) 2021年度非公开发行股票 公司募集资金募投项目尚未实施完毕。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>(1) 首次公开发行股票 截至2022年12月31日,公司已完成了首次公开发行股票募集资金专户的注销手续,注销前公司已将各专项账户剩余募集资金全部转入公司自有资金账户用于永久补充流动资金。</p> <p>(2) 2021年度非公开发行股票 截至2022年12月31日,尚未使用的募集资金中,公司使用5,000万元暂时补充流动资金,其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户内。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**八、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用 不适用

**九、主要控股参股公司分析**

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽鑫发铝业有限公司	子公司	有色金属冶炼和压延	8,600 万元人民币	353,946,761.45	148,365,836.37	553,492,824.07	17,439,863.53	16,270,266.40
苏州鑫铂铝业科技有限公司	子公司	铝材研发、销售	1,000 万元人民币	82,954,199.38	986,688.62	51,163,677.80	-4,735,964.36	-5,732,073.64
安徽鑫铂科技有限公司	子公司	铝材研发、销售	20,000 万元人民币	1,569,767,373.91	358,163,073.61	2,474,186,766.43	141,114,714.59	123,539,004.30
安徽鑫铂铝材有限公司	子公司	有色金属压延加工	8,000 万元人民币	142,322,285.22	67,828,069.55	2,733,815,384.80	-20,309,008.11	-10,838,326.11
安徽鑫铂光伏材料有限公司	子公司	铝材研发、销售	18,000 万元人民币	865,779,076.93	626,053,332.98	682,142,139.70	-1,909,522.14	10,145,022.98
安徽鑫铂新能源汽车零部件有限公司	子公司	铝材研发、销售	10,000 万元人民币	120,743,195.50	99,060,146.10	0.00	-1,219,355.71	-939,853.90
安徽鑫铂环保科技有限公司	子公司	铝材研发、销售	10,000 万元人民币	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

公司将继续秉承“诚信、务实、开拓、进取”的价值理念，以“树铝业标杆，铸民族品牌”为使命，通过持续的研发投入和市场营销网络的建设进一步巩固公司在国内特别是华东市场及华北市场的行业地位，以公司多年来在铝型材及铝部件行业的研发、生产、销售、服务等方面的技术沉淀与经验积累为依托，以募投项目为载体，以铝产业转型升级、铝型材产业链的延伸与价值提升和业务布局为战略方向，借力于内外部资源，持续提升公司产能、推动研发能力和产品创新升级，致力于成为国内一流并具有国际影响力的新能源光伏、轨道交通、汽车轻量化、医疗环保、电子家电、建筑等各类中高端铝合金型材生产及铝部件精加工的服务商。

（一）未来三年是公司发展的关键时期，结合公司的实际情况和行业发展趋势，公司未来三年的业务发展目标如下：

1、在铝型材及铝部件行业转型升级的背景下，通过持续的研发投入、工艺技术改良、产能扩充和产业链上下游延伸，进一步提高公司在新能源光伏、新能源汽车等领域的铝型材生产销售能力和一体化水平，不断提升产品市场占有率和竞争力。

2、顺应铝型材产业链的延伸与价值提升的发展趋势，利用公司新能源光伏、轨道交通、汽车轻量化、医疗环保、电子家电、节能建筑领域深厚技术积累和市场沉淀，持续沿着铝型材产业链进行延伸并提升公司产品的附加值，为公司盈利能力的提升奠定基础。

3、完善公司营销网络建设，加大成本管控能力，不断优化产品结构和生产管理流程，提升公司整体销售能力和管理水平。

（二）公司可能面临的主要风险和应对措施

### 1、主要原材料价格波动风险和应对措施

报告期内，公司主营业务成本中直接材料的占比超过 80%。其中，直接材料中最主要的原材料为铝棒。公司采购铝棒主要采用“以销定产、以产定采”的模式，其定价模式采用“公开市场铝锭价格+铝棒加工费”的方式，公开市场铝锭价格通过长江有色金属网、上海有色金属网等公开交易市场的铝锭现货价格的均价确定。

公司产品销售采用“公开市场铝锭价格+加工费”的定价模式，且生产周期较短，在铝锭价格波动时公司具备一定的转嫁成本的能力，但由于客户订单下达到交付产品有一定的时间间隔，相应主要原材料铝棒的采购时间对材料成本的影响具有滞后性，若未来铝锭价格短期内大幅波动，将会给公司的资金周转、经营情况造成不利的影

响。应对措施：持续严密关注原材料供需趋势，提高原料行情分析能力；规范开展原材料套期保值业务，尽量降低原料价格大幅波动对公司利润的影响；加强与上游原材料供应商的战略合作，建立完善的供应体系。

### 2、市场竞争加剧的风险和应对措施

铝型材及铝部件行业属于技术与资金密集型行业，在现有的行业竞争格局中，市场竞争逐步分化，马太效应日益显著。高端铝型材和铝部件应用领域对技术要求高，市场需求逐步向大型企业集中，大型企业凭借强大的研发实力作为基础，匹配先进的技术装备，能够生产高品质、高精度的产品，市场竞争力逐步增强；而中低端市场绝大部分市场被区域性中小型企业占据，市场竞争剧烈，产品同质化现象较为严重，企业生存压力加剧。

公司定位于中高端铝型材及铝部件市场，若未来公司不能持续进行资金与技术投入，并有效扩大在中高端市场的产品占用率，将因市场竞争的加剧限制自身的盈利、发展和壮大，为未来的发展前景带来不确定性风险。

应对措施：公司继续通过整合内外部的资源，加大研发投入，加强产品的技术升级并提高其附加值，打造以技术和质量为核心的产品竞争力，扩大在中高端市场的占用率。

### 3、应收账款增长的风险和应对措施

报告期内，随着公司销售规模不断扩大，应收账款余额有所增长。

公司主要客户信誉度较高，回款记录良好，公司应收账款总体质量较好，但如果未来公司主要客户的财务状况发生重大不利变化，可能会导致公司应收账款不能及时收回，将会对公司的资金周转和经营发展产生一定的不利影响。

应对措施：公司将进一步加强对应收账款的账龄分析和回收管理，将绩效考核指标与客户的回款密切挂钩，通过加强客户的客户信用管理工作，加大应收账款的催收力度，降低应收账款的回收风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 01 月 04 日	电话会议	电话沟通	机构	富兰克林邓普顿：孙通 上海煜德：李昊 广发 证券：黄宇邹昱旻中国 人保：孙浩然 华夏财 富：程海泳 天风证 券：刘龙威吴嘉蕙 上 海电气：车凌 富安 达：路旭 泰信基金： 吴秉韬 Pinpoint Asset Management Limited： 张雨声 上海和谐汇： 孙纯鹏 东兴基金：孙 义丽 中融国际：赵晓 媛 景泰利丰：吕伟志 泰达宏利：赖庆鑫北京 凯读：黄齐武 宁波盛 世知己：张杨进 方正 富邦：李昕悦 BNP P aribas Asset Man agement：王国光 恒越 基金：刘宇赵小燕上海 聚鸣：黄杨 华夏基金： 马生华 上海弈慧：邵雯 琼 浙江钱唐永利：王晓 蕾 英大证券：孙超 上海 纯达：瞿会平杭州昊晟： 钟思文 平安基金：杨蓓 斯 西藏东财：朱亮 深圳 市唐融：杨志煜 诚通基 金：刘博 复星保德 信：李心宇 深圳市中 欧瑞博：孙清华富国基 金：肖威兵王佳晨邬华 宇 招商基金：贾仁栋	产能情况；四季度的产 量和一季度订单情况； 加工费情况，是否存在 涨价的空间；铝边框行 业的竞争壁垒；公司的 经营模式，如何应对原 材料价格上涨；行业的 竞争格局；公司的中长 远规划；限电的影响及 公司的用电成本；光伏 组件升级，对边框的用 量变化；生产铝边框是 否可以购买再生铝，未 来是否有计划从事再生 铝业务的计划	详见公司披露于巨潮资 讯网的投资者关系活动 记录表 2022-001

				<p>李崑 全国社会保障基金理事会:罗申东方阿尔法:蔡紫豪 南方基金:陈小玲 新华基金:栾超 信诚人寿:王滔 上海沃珑港:宋正元 深圳前海天谋:蒲仁杰 泰康养老保险:许利天 银河基金:沈怡 建信信托:余雷 钦沐资产:董瑜 工银瑞信:盛震山 美洲虎资产:彭荣辉 观富资产:万定山 北京洋浦:孙冠球 国寿安保:孟亦佳 前海联合:熊钰 长城基金:王卫林 泰信基金:周易 华泰保兴:刘诚霖 浙商基金:王斌 华泰柏瑞:苏东 东兴基金:孙义丽 禹合资产:丁凌霄 深圳前海华杉:卢军 兴业证券:陈俊哲 嘉实基金:项静远 九泰基金:李顺 知春资本:李若飞 中欧基金:邵洁 民生加银:柳世庆 兴业基金:廖欢欢 磐泽资产:沈磊 华富基金:沈成 银华基金:陈晓雅 杭州乐趣:林桦 中欧基金:邵洁 国联安基金:陈笑宇 江苏银创:罗建辉</p>		
2022年01月10日	公司+电话会议	其他	其他	<p>首创证券:吴轩;浙江韶夏投资管理有限公司:潘旭虹、潘焕、叶</p>	产能分布;再融资的进度,未来的扩产规划;未来的加工费和行业发	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-002

				柱良；上海证券：丁亚；海通证券：王龙、何学甜、宋扬威；天津市渤海商品交易所：孙兆祥	展趋势；公司的销售模式；行业的竞争对手和竞争壁垒；原材料上涨的影响及应对措施；营业收入和应收账款大幅增加的原因及营收增长率高于净利润增长率的原因	
2022 年 01 月 19 日	公司	实地调研	机构	聚鸣投资：贺云龙 上海证券：丁亚、刘清馨 雷钧资产：龚斌涛	产能分布；销售的季节性；成品率情况；加工费情况；铝型材和铝部件的加工费差距；光伏铝边框行业的壁垒；销售账期；铝边框的替代风险；主要客户的销售占比情况；产品的应用领域	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-003
2022 年 01 月 21 日	电话会议	电话沟通	机构	首创证券：吴轩、王禹森；阳光资产：何欣知；广发基金：王丽媛；华商基金：吕春瑜；千合资本：谢平；长江证券：曹海花、王耀、任佳惠、童峥岩；长盛基金：王炳方、顾文天。	产能分布；成品率水平；加工费情况，客户对加工费是否敏感，是否存在持续下跌的风险，未来是否有涨价空间；铝型材和铝部件的加工费差距；光伏铝边框行业壁垒；销售账期；铝边框的替代风险；产品应用领域；新客户开拓情况	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-004
2022 年 02 月 28 日	公司+电话会议	其他	机构	安信证券：王哲宇、张正阳；天风证券：孙潇雅、郝占一；西南证券：敖颖晨、谢尚师；中银基金：李建、王伟、时文博、周斌、杨庆运、黄璐、杨亦然、王帅、王睿；民生证券：吴纪磊、张弋清；汐泰投资：刘子豪；乾璐资本：华毅；华夏基	产能分布；再融资的进度，未来的扩产规划；未来的加工费和行业发展趋势；公司研发费用持续增长的原因；行业的竞争对手和竞争壁垒；原材料上涨的影响及应对措施；2022 年一季度的经营情况；2021 年度光伏铝边框的占比情况及产品结构	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-005

				金：吕佳玮、王嘉伟；三峡资本：胡晗、郑海军；长江证券：曹海花。	情况	
2022 年 03 月 04 日	电话会议	电话沟通	机构	华西银峰：沈兆君、龚进军	产能分布；新能源光伏对铝边框的需求，未来的增长趋势；未来的加工费和行业发展趋势；竞争对手和竞争壁垒；原材料上涨的影响及应对措施；2022 年一季度的经营情况	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-006
2022 年 03 月 14 日	电话会议及网络远程的方式	电话沟通	机构	通过全景网“投资者关系互动平台”（ <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> ）参与公司 2021 年度业绩电话说明会的投资者	公司技术领先体现在哪些环节；公司在轨道交通领域的市场的规划；芜湖毅达和黄山的减持对公司的影响；公司年产 10 万光伏铝部件项目的规划是基于什么背景；2022 年 20 万吨的产能分布情况，2023 年度产能规划；公司铝边框的加工费有无明显变化；公司对比同行业公司，各项财务指标优势显著的原因；俄乌冲突下近期大宗商品价格上涨较快，铝价上行背景下，请问现在的库存情况是否健康，对一季度的业绩是否会影响；立式氧化线和卧式氧化线存不存在技术迭代；铝边框替代风险；铝锭价上涨风险如何传导给客户；公司的定价模式，订单的下单周期；除了光伏，公司在建筑和汽车行业的规划；公	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-007

					司目前在建筑与汽车领域的竞争策略；新能源光伏对铝边框的需求量如何，未来的增长趋势；行业的竞争壁垒；2022 年第一季度的经营情况和下游订单情况；公司未来的现金流情况	
2022 年 03 月 28 日	电话会议	电话沟通	机构	交银施罗德杨金金、孔祥瑞；长城基金杨宇；国君资管景健；中金资管颜平；恒越基金刘宇、陈思远；华安资管刘杰、曾海乔；华富基金沈成、戴弘毅；中信资管李品科、卢华权秦雪峰、黄源、陈先达	2021 年经营情况和 2022 年展望；海外销售占比；铝边框的加工费变化；大宗原材料价格波动对公司的影响；铝边框的替代的风险；铝价上涨的风险能否传导；行业竞争格局及公司的中长期规划；行业的竞争壁垒；公司的现金流情况；新能源光伏铝边框占比及 2022 年的产品结构	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-008
2022 年 03 月 30 日	电话会议	电话沟通	机构	华西银峰、深圳致远融信、上海含德、首钢基金、深圳汉清达、何建中、陆晶晶、国家电力集团、臻弘基金、苏州高新投、众石基金、南方天辰、韶夏投资、晶澳科技、安徽省铁路基金、山东省铁路基金、皖能资本、安徽省交控资本、上海诺铁资产、南钢新产业基金、基石资本、华泰资产、三峡资本、国投聚力	铝价上行对公司的影响；成品率水平；加工费水平，是否存在持续下跌的风险；其他非铝边框行业转型做铝边框的难点；公司的中长期规划；铝边框的替代风险；再融资的进度，产能释放进度；如何保证产能利用率；新能源光伏铝边框占比及 2022 年的产品结构；非公开发行的时间安排	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-009
2022 年 04 月 01 日	电话会议	电话沟通	机构	新华保险资管；长江养老保险；太平资产；中信资管；兴涂投资；国	2021 年经营情况和 2022 年展望；组件客户对铝边框供应商的认	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-010



				<p>都创投；五矿资本；浙江广杰投资；福建鑫鑫投资；湖南国瓴私募；杭州金创；知源投资；海南博荣私募；光大保德信基金管理有限公司；国元上海虹桥路营业部；富荣基金；瑞展投资；盛泉恒元；立华资本；广东德汇投资；新时代基金；中新融创；瑞木资产；栖港投资；银华资本；量金资产；HI-TECH CAPITAL；中兴通投资；江海证券；国谦投资；东吴基金；颐和银丰；古木投资；中信建投；柳德智；华泰自营；中保投；青岛市北；乾洋投资；建投投资；成都立华；泰德圣投资；华金证券；东海证券资管；华实浩瑞；贝元投资；中融基金；明沘投资；山东港口基金；中道投资；谦荣投资；瑞华投资；涌津资本；招商致远；炬元投资；玄元投资；民生资管；国海创新投；雷钧资产；成都富森美；前海鸿顺和；深圳前海友道；海富投资；前海博普资管；王宇；鲁信创投；达湾投资；大岩资本；国金资管；阳光资产管理；招商资管；王调仙；田万彪；深梧资</p>	<p>证流程；加工费的变化情况；铝价上行对公司的库存和业绩影响，能否传导给下游客户；铝边框的替代风险；光伏铝边框行业的竞争格局和公司的中长期规划；除了光伏业务外，在建筑和汽车行业的规划；行业的竞争壁垒；目前新能源光伏铝边框的销量占比和 2022 年的产品结构</p>	
--	--	--	--	---	---	--

				产；国元合肥金寨路营业部；纯达基金；泽清资本；子午资产；羿拓榕杨；诺德基金；朱先祥；磐厚资产；国联自营；中和资产；盈科资本；同安投资；一村投资；绎行投资；中翼投资；湖南轻盐；上海证券通；林金涛；李树明；华泰自营；国联安基金；中兵财富；南方天辰；华贵人寿；杭州乾璐；诺铁投资；大正投资；通怡投资；龙马投资；银河证券；安信自营；臻弘基金；国家电力集团基金管理中心；国海直投；光证资管；拓盈资本；万泰华瑞；矢量资产；中庸资产；华融资产；乾璐投资；嘉实基金；长城国瑞证券；福建盈方得；五矿高创投；金塔投资；深圳钮富斯；银河资本；永禧投资；必达资本；德汇集团；苏州高新投；新余中道投资管理		
2022 年 04 月 07 日	电话会议	电话沟通	机构	上海冰河资产、高申资本、华夏基金、华安基金、海富通基金、汇添富基金、中庚基金、招银理财	2021 年度经营情况和 2022 年展望，2022 年一季度经营情况；行业的竞争壁垒；目前新能源光伏铝边框的销量占比和 2022 年的产品分类；除了光伏业务外，在建筑和汽车行业的规划；铝价上行对公司的	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-011

					库存和业绩影响，能否传导给下游客户；目前毅达资本和安元基金的减持情况，未来的减持计划	
2022 年 04 月 12 日	电话会议	电话沟通	机构	银华基金、华泰证券资管、中国人寿养老保险、山东国惠、中大投资、华融证券、江投资本、青岛鹿秀投资、城金（青岛）投资、成都立华、铁路基金、泰德圣、南华基金、桉树资本、海富投资	2022 年一季度的经营情况和二季度的订单水平；铝边框的加工费变化情况；铝价上行对公司的库存和业绩影响，能否传导给下游客户；铝边框的替代风险；光伏铝边框的竞争格局，公司的中长期规划；除了光伏业务外，在建筑和汽车行业的规划；2021 年毛利率和净利率下滑的原因	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-012
2022 年 05 月 24 日	电话会议	电话沟通	机构	平安基金：杨蓓斯；中银基金：时文博；招商基金：巫亚军	2022 年一季度的经营情况和二季度的订单水平；铝边框的加工费变化情况；铝价上行对公司的库存和业绩影响，能否传导给下游客户；铝边框的替代风险；光伏铝边框的竞争格局和公司的中长期规划	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-013
2022 年 06 月 08 日	电话会议	电话沟通	机构	易方达基金：杨宗昌、朱运；诚旻投资：马晓晴	2022 年一季度的经营情况；行业的竞争壁垒；原材料价格上涨的影响，如何应对；光伏铝边框行业的竞争格局，公司的中长期规划；公司的出口情况，对国外市场的规划；公司未来从事再生铝业务的计划；年产 10 万吨新能源汽车铝部件项目的规划	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-014

2022年06月30日	电话会议	电话沟通	机构	华夏基金、富国基金、南方基金、中信保诚、东吴基金、圆信永丰、富安达基金、湘财基金、长江养老、安信证券、海通证券	2022年一季度的经营情况；行业的竞争壁垒；年产10万吨新能源汽车铝部件项目的规划；公司在新能源光伏铝边框市场的中长期规划；公司的出口情况，对国外市场的规划；公司未来从事再生铝业务的计划	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-015
2022年07月27日	电话会议	电话沟通	机构	汐泰投资、聚鸣投资、上投摩根、中银基金、中泰证券、鹏华基金、安信证券、天风证券	2022年半年的经营情况；行业的竞争格局和公司的中长期规划；年产10万吨新能源汽车铝部件项目的规划；公司的出口情况，对国外市场的规划；公司未来从事再生铝业务的规划；非公开发行的募投项目进展情况	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-016
2022年09月01日	公司+电话会议	其他	机构	天风证券、首创证券、银华基金、国泰基金、富国基金、华安基金、华泰柏瑞、平安资管、中银基金、安信资管、泰康资管、北京凯读、格林基金、大笨资管、慎知资产、中投基金、南方基金、枫池资管、德邦证券、昊晟基金	2022年上半年的经营情况；非公开发行的募投项目进展情况；行业的竞争格局和公司的中长期规划；年产10万吨新能源汽车铝部件项目的规划；公司未来从事再生铝业务的规划；如何看待光伏行业的现状	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-017
2022年09月07日	公司通过全景网“投资者关系互动平台”( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )采用网络远程的方式召开业绩说明会	其他	其他	网上投资者	公司有无或未来计划利用有色金属期货进行生产经营套期保值的规划；下2022年上半年的经营业绩情况，以及下半年的订单量	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-018
2022年09月30日	公司+电话会议	其他	机构	易方达、富国基金、兴全基金、银华基金、安信证券、金鹰基金、宝	公司近期经营情况；目前公司的产能情况和未来产能扩充计划；年产	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-019

				弘基金、健顺投资、东海基金、华富基金、山证自营、红塔资管、山合投资、国泰产险、中银国际、金信基金、申万菱信、东方证券、华夏久盈、友安众晟、太平养老、信泰保险、国海富兰克林	10万吨新能源汽车铝部件项目的规划；公司从业再生铝业务的规划；公司未来新的业务增长点；公司的资产负债率情况，未来的融资计划	
2022年11月30日	公司+电话会议	其他	机构	银华基金、中信证券、安信证券、招商信诺资产管理有限公司、远信投资、圆信永丰基金、兴全基金、兴银基金、信泰人寿、信达澳亚基金管理有限公司、新华资产、西部利得基金、同犇投资、太平养老、上海东方证券资产管理有限公司、沙钢投资、泉汐投资、平安基金、盘京投资、上海聚鸣、长城财富、华夏基金、华泰资管、华宝基金、鸿道投资、弘毅远方基金、和谐汇一资产管理有限公司、杭州优益增投资、国寿养老、广发基金、互曦资产、富国基金、东吴基金、瑞华投资、长城基金、金鹰基金、招商基金、德邦证券、中和资本、国泰君安、国盛证券、兴业证券、中银证券、西南证券、财通证券	2022年1-9月的经营情况；非公开发行的募投项目进展情况；行业的竞争格局和公司的中长期规划；年产10万吨新能源汽车铝部件项目的规划；公司60万吨再生铝项目的投产进度；未来的融资规划	详见公司披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表 2022-020

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及中国证监会有关法律、法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，持续完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高治理水平。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》《股东大会议事规则》和深圳证券交易所的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，全面采用现场投票与网络投票相结合的方式，为全体股东行使权利提供便利条件，确保全体股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。

报告期内公司共召开了 1 次年度股东大会，4 次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。同时，公司聘请专业的律师进行现场见证并出具法律意见书，对会议召集、出席人员资格、召集人资格、表决程序及表决结果等事项出具法律意见，确保股东大会的规范运作。

#### 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 人，董事会人数、人员构成及资格均符合法律、法规和公司章程的规定。公司全体董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，以勤勉、尽责的态度认真履行董事职责，维护公司和广大股东的利益。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考，公司董事会各专门委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会工作细则合规运作，就各专业性事项进行研究，提出意见及建议。

#### 3、关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数、构成和聘任程序符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，从保护股东利益出发，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责情况的合法合规性进行有效监督，切实维护全体股东的合法权益。

#### 4、关于公司与控股股东

公司控股股东及实际控制人为唐开健先生。报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——公告格式》等要求，做到真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。公司指定《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网为公司的信息披露媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

2022 年 3 月 14 日公司在全景网（<http://rs.p5w.net>）举行网上业绩说明会，公司董事长、副董事长、总经理、独立董事、财务负责人、董事会秘书、保荐代表人出席了相关活动，就公司 2021 年年度报告、公司治理、发展战略、经营状况等投资者所关心的问题与投资者进行在线交流。

#### 6、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立并完善公正、透明、有效的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者进行沟通交流与合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期，公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律、法规及规章制度规范运作，建立健全公司的法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况：公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司具有面向市场独立开展业务的能力，具有独立完整的业务体系及面向市场的自主经营能力。

2、资产独立完整情况：公司与控股股东之间资产关系明晰，不存在任何产权纠纷。公司具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事、监事以外的任何职务。公司财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、机构的独立情况：公司设立了健全的组织结构体系，独立运作，公司生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，并建立健全了独立的财务核算体系，制定了完善的财务会计制度和财务管理体系，独立进行财务决策，独立在银行开设账户并依法独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用



#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	76.50%	2022 年 01 月 21 日	2022 年 01 月 22 日	详见《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-010）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	78.53%	2022 年 03 月 18 日	2022 年 03 月 19 日	详见《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-033）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	71.41%	2022 年 06 月 15 日	2022 年 06 月 16 日	详见《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-058）
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	65.92%	2022 年 07 月 01 日	2022 年 07 月 02 日	详见《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-072）
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	66.70%	2022 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 29 日	详见《2022 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-103）

##### 2、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

#### 五、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
唐开健	董事长	现任	男	45	2020年08月17日	2023年08月17日	44,209,920	3,370,786		8,841,984	56,422,690	公司2021年利润分配、认购公司2021年非公开发行股份
陈未荣	董事、总经理	现任	男	44	2020年08月17日	2023年08月17日	3,109,380			921,876	4,031,256	公司2021年利润分配、公司2022年限制性股票激励
李正培	董事、副总经理	现任	男	48	2020年08月17日	2023年08月17日	5,407,920			1,081,584	6,489,504	公司2021年利润分配
李杰	副董事长	现任	男	44	2020年08月17日	2023年08月17日	3,244,520			1,148,904	4,393,424	公司2021年利润分配、公司2022年限制性股票激励
樊晓宏	董事	现任	男	42	2020年08月17日	2023年08月17日						

程锦	董事	现任	女	53	2020年 08月17 日	2023年 08月17 日						
赵婷婷	独立董 事	现任	女	41	2020年 08月17 日	2023年 08月17 日						
赵明健	独立董 事	现任	男	55	2020年 08月17 日	2023年 08月17 日						
常伟	独立董 事	现任	男	49	2020年 08月17 日	2023年 08月17 日	2,500			500	3,000	公司 2021年 利润分 配
张培华	监事会 主席	现任	男	44	2020年 08月17 日	2023年 08月17 日	2,028,260			405,652	2,433,912	公司 2021年 利润分 配
李静	监事	现任	女	37	2020年 08月17 日	2023年 08月17 日						
齐新	职工代 表监事	现任	男	47	2020年 08月17 日	2023年 08月17 日						
韦金柱	副总经 理	现任	男	60	2020年 08月17 日	2023年 08月17 日						
唐金勇	副总经 理	现任	男	54	2020年 08月17 日	2023年 08月17 日						
曹宏山	副总经 理	现任	男	44	2020年 08月17 日	2023年 08月17 日						
孙金玉	副总经 理	现任	男	44	2020年 08月17 日	2023年 08月17 日						

周新民	副总经理	现任	男	49	2020年 08月17 日	2023年 08月17 日							
樊祥勇	副总经理	现任	男	44	2021年 10月25 日	2023年 08月17 日							
冯飞	财务总监	现任	男	40	2020年 08月17 日	2023年 08月17 日	349,990			69,998	419,988	公司 2021年 利润分 配	
刘汉薰	副总经理	现任	男	44	2021年 10月25 日	2023年 08月17 日				200,000	200,000	公司 2022年 限制性 股票激 励	
张海涛	董事会 秘书	现任	男	36	2021年 10月25 日	2023年 08月17 日				200,000	200,000	公司 2022年 限制性 股票激 励	
合计	--	--	--	--	--	--	<b>58,352,490</b>		<b>3,370,786</b>		<b>12,870,498</b>	<b>74,593,774</b>	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事

唐开健先生，1978 年 4 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，长江商学院 EMBA 在读。2002 年 12 月至 2004 年 6 月就职于张家港鑫宏铝业开发有限公司任销售员；2004 年 6 月至 2007 年 4 月就职于宿迁市鑫宏铝业开发有限公司任副总经理；2007 年 5 月至今先后担任鑫发铝业总经理、执行董事；2013 年 8 月至今先后担任公司执行董事、董事长；2018 年 5 月至今担任苏州鑫铂执行董事；2018 年 12 月至今担任天长天鼎执行事务合伙人；2019 年 12 月至今担任鑫铂科技执行董事；2021 年 6 月至今担任鑫铂铝材执行董事；2021 年 10 月至今担任鑫铂光伏执行董事；2020 年 3 月至 2021 年 6 月任天哲节能监事；2022 年 9 月任安徽灿晟光电有限公司总经理。现任公司董事长。唐开健先生曾获得安徽省“特支计划”第四批创业领军人才、滁州市“全市优秀退役军人”、天长市“2018 年度优秀企业家”、滁州市“2019 年度优秀民营企业家”、滁州市 2021 年度“最美退役军人”等奖项。

陈未荣先生，1979 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2002 年 7 月至 2005 年 4 月就职于安徽省安兴房地产开发公司任销售员；2006 年 9 月至 2007 年 4 月就职于宿迁市鑫宏铝业开发有限公司任销售员；2007 年 5 月至今先后担任鑫发铝业副总经理、监事；2013 年 8 月至今先后担任公司总经理、董事。现任公司董事、总经理。

李正培先生，1975 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1997 年 11 月至 2002 年 3 月就职于上海华申电器仪表成套公司历任采购员、采购主管；2002 年 3 月至 2007 年 4 月就职于上海斯特仪表电器有限公司历任销售员、销售经理；2007 年 5 月至今担任鑫发铝业副总经理；2009 年 5 月至 2017 年 2 月担任安徽奥润仪表有限公司执行董事兼总经理；2017 年 8 月至今先后担任公司董事、副总经理。现任公司董事、副总经理。

李杰先生，1979 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。2000 年 5 月至 2007 年 5 月就职于张家港鑫宏铝业开发有限公司任业务计划部部长；2007 年 5 月至今先后担任鑫发铝业副总经理、总经理；2013 年 8 月至 2017 年 8 月担任银盾斯金监事；2017 年 2 月至今先后担任天哲节能执行董事、总经理；2017 年 8 月至今担任公司董事；2019 年 12 月至今担任鑫铂科技总经理；2021 年 6 月至今担任鑫铂铝材总经理；2021 年 10 月至今担任鑫铂光伏总经理。2022 年 2 月 24 日至今担任公司副董事长。现任公司副董事长、董事。

樊晓宏先生，1981 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2004 年 7 月至 2004 年 12 月，任中国人民银行亳州市分行科员；2005 年 1 月至 2009 年 6 月，任华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理；2009 年 7 月至 2011 年 6 月在上海财经大学读研；2011 年 7 月至 2017 年 6 月任国元证券股份有限公司投行业务三部副总经理；2017 年 7 月至 2021 年 10 月任安徽安元投资基金管理有限公司投资二部总经理；2021 年 10 月至 2022 年 10 月任安徽安元投资基金管理有限公司总经理助理；2022 年 10 月至今任南京起初私募基金管理有限公司创始合伙人、执行董事；2018 年 2 月至 2022 年 12 月 31 日任公司董事。

程锦女士，1970 年 10 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，浙江大学 MBA。1991 年 7 月至 2001 年 7 月就职于中石化金陵石化有限公司任工程师；2001 年 7 月至 2005 年 7 月就职于江苏先声药业有限公司任总经理助理；2005 年 7 月至 2007 年 3 月就职于苏宁电器股份有限公司任战略规划部部长；2007 年 3 月至 2010 年 8 月就职于南京高新技术经济开发总公司生物医药园任副总经理；2010 年 8 月至今就职于江苏毅达股权投资基金管理有限公司任合伙人；2018 年 12 月至今担任公司董事。

赵婷婷女士，1982 年 12 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，注册会计师。2004 年 7 月至 2011 年 1 月就职于华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）任项目经理；2011 年 2 月至 2011 年 11 月就职于安徽新华投资集团有限公司任审计督察总监；2011 年 12 月至今担任东方证券股份有限公司合肥望江西路营业部财务负责人兼机构业务总监；2019 年 10 月至今担任合肥虹视信息工程有限公司董事；2019 年 12 月至今担任公司独立董事。

赵明健先生，1968 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1991 年 1 月至 2000 年 11 月就职于天长律师事务所任律师；2000 年 11 月至今就职于安徽天道律师事务所任律师；2019 年 12 月至今担任公司独立董事。

常伟先生，1974 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学历。1998 年 3 月至 1999 年 12 月任安徽宿县地委党校讲师；1999 年 12 月至 2007 年 8 月任安徽宿州市委党校讲师；2009 年 4 月至

2010 年 4 月任长丰县人民政府县长助理（挂职）；2010 年 7 月至 2011 年 7 月任湖南省社会科学院副研究员；2011 年 7 月至 2016 年 12 月任安徽大学经济学院副教授；2016 年 12 月至 2020 年 11 月任安徽大学经济学院教授、博士生导师；2019 年 12 月至今担任公司独立董事；2020 年 11 月至今任石河子大学经济与管理学院教授、博士生导师。现任公司独立董事。

## （二）监事

张培华先生，1979 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。2002 年 3 月至 2007 年 6 月就职于张家港鑫宏铝业开发有限公司任销售经理；2007 年 7 月至今担任鑫发铝业副总经理；2017 年 8 月至今担任公司监事会主席；2019 年 12 月至今担任鑫铂科技监事；2021 年 6 月至今担任鑫铂铝材监事；2021 年 10 月至今担任鑫铂光伏监事。现任公司监事会主席。

李静女士，1986 年 2 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2008 年 7 月至 2010 年 9 月就职于中国人寿保险股份有限公司潍坊分公司任会计；2010 年 11 月至 2011 年 10 月就职于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）任审计专员；2011 年 11 月至 2013 年 11 月就职于毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）任高级审计员；2013 年 12 月至 2015 年 6 月就职于天长民生村镇银行股份有限公司任风险评审专员；2016 年 3 月至今先后担任公司财务经理、监事、审计部主任。现任公司监事。

齐新先生，1976 年 7 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。1995 年 1 月至 2000 年 1 月就职于天长市保险公司天宝汽配任采购员；2000 年 2 月至 2008 年 6 月就职于安徽省交运集团滁州汽运有限公司天长分公司任职员；2008 年 7 月至今先后担任鑫发铝业销售员、副总经理；2017 年 8 月至今担任公司职工监事。

## （三）高级管理人员

韦金柱先生，1963 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1984 年 5 月至 1990 年 12 月就职于天长市消防水带厂历任采购员、生产厂长；1991 年 1 月至 2009 年 10 月就职于天长市龙河工业线有限责任公司任副总经理；2009 年 10 月至今任鑫发铝业副总经理；2017 年 8 月至今先后担任公司董事、副总经理。现任公司副总经理。

唐金勇先生，1969 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1989 年 8 月至 1991 年 10 月就职于天长市消防水带厂任统计员；1991 年 11 月至 1999 年 12 月就职于天长市龙集乡工业经济委员会任统计会计；2000 年 1 月至 2007 年 5 月就职于安徽天明电缆有限公司任会计；2007 年 5 月至今先

后担任鑫发铝业财务负责人、副总经理；2013 年 8 月至今先后担任公司财务负责人、董事、副总经理。现任公司副总经理。

曹宏山先生，1979 年 3 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2003 年 5 月至 2006 年 6 月就职于平阳县海星纸张有限责任公司任业务员；2006 年 6 月至 2008 年 4 月就职于温州经典纸业有限责任公司任区域经理；2008 年 5 月至 2014 年 5 月就职于厦门市湖里区轩博纸业经营部任经理；2014 年 5 月至今担任公司副总经理。

孙金玉先生，1979 年 10 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。2003 年 3 月至 2013 年 8 月就职于宿迁市鑫宏铝业开发有限公司历任业务员、销售经理、销售副总经理；2013 年 8 月至今担任鑫发铝业副总经理；2017 年 8 月至今担任公司副总经理。

周新民先生，1974 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，初中学历。1995 年 2 月至 1996 年 9 月就职于张家港鑫宏铝业开发有限公司任工人；1996 年 9 月至 2005 年 10 月就职于江阴信元铝业有限公司任氧化喷涂车间主任；2005 年 11 月至 2012 年 9 月就职于南通天鹰铝业有限公司任氧化车间主任；2012 年 10 月至 2014 年 5 月就职于鑫发铝业任氧化车间主任；2014 年 6 月至今先后担任公司生产厂长、副总经理。现任公司副总经理。

樊祥勇先生，1979 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2002 年 7 月至 2012 年 4 月历任苏州 73043 部队排长、副连长、指导员、副政治教导员；2012 年 9 月至 2013 年 4 月任苏州市姑苏区人力资源和社会保障局副主任科员；2013 年 5 月至 2017 年 8 月就职于鑫发铝业任总经理助理；2017 年 8 月至 2021 年 10 月担任公司董事会秘书，2021 年 11 月至今担任公司副总经理；2023 年 1 月至今担任公司董事。

冯飞先生，1983 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2004 年 8 月至 2017 年 8 月历任华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计员、项目经理、高级经理；2017 年 8 月至今担任公司财务负责人。

刘汉薰先生，1979 年 7 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2003 年 7 月至 2017 年 12 月历任厦门警备区排长、队长、股长、处长；2018 年 1 月至 2019 年 2 月任福建军曜圣品文化传媒有限公司副总经理，2019 年 3 月至今担任公司人力资源总监，2021 年 10 月至今担任公司副总经理。



张海涛先生，1987 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2010 年 7 月至 2015 年 6 月任华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理，2015 年 7 月至 2021 年 9 月任华林证券股份有限公司高级业务经理。2021 年 10 月至今担任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
唐开健	天长市天鼎企业运营管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2022 年 09 月	至今	否
唐开健	安徽灿晟光电有限公司	总经理	2022 年 09 月	至今	否
李杰	天长市天哲节能建材有限公司	执行董事兼总经理	2017 年 02 月	至今	否
樊晓宏	南京起初私募基金管理有限公司	合伙人、执行董事	2022 年 10 月	至今	是
樊晓宏	安徽中志轨道交通装备制造有限公司	董事	2017 年 12 月	至今	否
樊晓宏	安徽九棵松生态农业股份有限公司	董事	2018 年 08 月	至今	否
樊晓宏	安徽银丰药业股份有限公司	监事	2020 年 04 月	至今	否
樊晓宏	安徽水韵环保股份有限公司	董事	2020 年 06 月	至今	否
樊晓宏	佳诺威集团股份有限公司	董事	2019 年 09 月	2023 年 01 月	否
樊晓宏	江苏坤泽科技股份有限公司	董事	2021 年 04 月	2022 年 12 月	否
樊晓宏	上海畅星软件有限公司	董事	2021 年 02 月	2022 年 11 月	否
程锦	江苏毅达股权投资基金管理有限公司	合伙人	2010 年 08 月	至今	是
程锦	瑞鹤汽车模具股份有限公司	董事	2015 年 11 月	2022 年 02 月	否
程锦	杰锋汽车动力系统股份有限公司	董事	2017 年 11 月	至今	否
程锦	安徽省小小科技股份有限公司	董事	2018 年 09 月	至今	否
程锦	铜陵兢强电子科技股份有限公司	董事	2018 年 02 月	至今	否
程锦	安徽水韵环保股份有限公司	董事	2019 年 06 月	至今	否

程锦	安徽铜都流体科技股份有限公司	董事	2020年02月	至今	否
程锦	安徽明讯新材料科技股份有限公司	董事	2019年10月	至今	否
程锦	黄山富田精工智造股份有限公司	董事	2020年06月	至今	否
程锦	池州华宇电子科技股份有限公司	董事	2020年12月	至今	否
程锦	常州都铂高分子有限公司	董事	2021年05月	至今	否
程锦	安徽申兰华色材有限公司	董事	2021年09月	至今	否
程锦	杭摩新材料集团股份有限公司	董事	2021年09月	至今	否
程锦	江苏创拓新材料有限公司	董事	2021年09月	至今	否
程锦	安徽新远科技股份有限公司	董事	2022年08月	至今	否
常伟	石河子大学	教师	2020年11月	至今	是
赵婷婷	东方证券股份有限公司 合肥望江西路营业部	财务负责人	2011年12月	至今	是
赵明健	安徽天道律师事务所	律师	2000年11月	2022年12月	是
在其他单位 任职情况的 说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司的薪酬制度，公司董事（含独立董事）、监事、高级管理人员按照在公司所担任的职务，参照薪酬与绩效考核管理体系领取薪酬，未在公司担任实际工作的董事，不在公司领取薪酬。公司董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定。除独立董事外，董事、监事不另外支付津贴，独立董事会务费据实报销。

在公司及子公司任职的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员，均与公司签署了劳动合同，其薪酬由工资、津贴和绩效奖励等组成，均不存在在关联企业领薪情形，不存在其他特殊待遇和法定养老金以外的退休金计划。

公司董事会薪酬与考核委员会对 2022 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为 2022 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员薪酬已全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
唐开健	董事长	男	45	现任	58.76	否
陈未荣	董事、总经理	男	44	现任	54.44	否
李正培	董事、副总经理	男	48	现任	45.24	否
李杰	副董事长	男	44	现任	54.85	否
樊晓宏	董事	男	42	现任	0	否
程锦	董事	女	53	现任	0	否
赵婷婷	独立董事	女	41	现任	5	否
赵明健	独立董事	男	55	现任	5	否
常伟	独立董事	男	49	现任	5	否
张培华	监事会主席	男	44	现任	43.28	否
李静	监事	女	37	现任	24.49	否
齐新	职工代表监事	男	47	现任	5.63	否
韦金柱	副总经理	男	60	现任	49.26	否
唐金勇	副总经理	男	54	现任	45.38	否
曹宏山	副总经理	男	44	现任	44.48	否
孙金玉	副总经理	男	44	现任	6.63	否
周新民	副总经理	男	49	现任	24.00	否
樊祥勇	副总经理	男	44	现任	53.01	否

刘汉薰	副总经理	男	44	现任	45.36	否
冯飞	财务总监	男	40	现任	50.02	否
张海涛	董事会秘书	男	36	现任	51.36	否
合计	--	--	--	--	671.18	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第十五次会议	2022年02月24日	2022年02月25日	详见《第二届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2022-013）
第二届董事会第十六次会议	2022年04月25日	2022年04月26日	审议通过《关于2022年第一季度报告的议案》
第二届董事会第十七次会议	2022年05月18日	2022年05月19日	详见《第二届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2022-043）
第二届董事会第十八次会议	2022年05月30日	2022年05月31日	详见《第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2022-047）
第二届董事会第十九次会议	2022年06月15日	2022年06月16日	详见《第二届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2022-060）
第二届董事会第二十次会议	2022年08月23日	2022年08月24日	详见《第二届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2022-081）
第二届董事会第二十一次会议	2022年09月02日	2022年09月05日	详见《第二届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2022-085）
第二届董事会第二十二次会议	2022年10月11日	2022年10月12日	详见《第二届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2022-092）
第二届董事会第二十三次会议	2022年10月26日	2022年10月27日	审议通过《关于公司2022年第三季度报告的议案》
第二届董事会第二十四次会议	2022年12月28日	2022年12月29日	详见《第二届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2022-110）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
唐开健	10	9	1	0	0	否	5
陈未荣	10	9	1	0	0	否	5
李正培	10	9	1	0	0	否	5
李杰	10	9	1	0	0	否	5
樊晓宏	10	0	10	0	0	否	5
程锦	10	0	10	0	0	否	5
赵婷婷	10	0	10	0	0	否	5
赵明健	10	0	10	0	0	否	5
常伟	10	0	10	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《上市公司独立董事规则》

及其他有关法律法规和《公司章程》、《独立董事制度》的有关规定，忠实、勤勉地履行职责，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案。独立董事通过电话、邮件及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，在公司重大决策方面提出了很多宝贵的专业性建议，切实本着诚信勤勉义务履行职责。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	赵婷婷（独立董事）、赵明健（独立董事）、李杰	5	2022年02月24日	审议《2021年年度报告全文及摘要的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》	按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见	审议通过了相关议案	无
审计委员会	赵婷婷（独立董事）、赵明健（独立董事）、李杰	5	2022年04月25日	审议《关于2022年第一季度报告的议案》	根据法规指引要求，结合公司实际情况，审核定期报告	审议通过了相关议案	无
审计委员会	赵婷婷（独立董事）、赵明健（独立董事）、李杰	5	2022年08月23日	审议《关于公司2022年半年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司<2022年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》	根据法规指引要求，结合公司实际情况，审核定期报告	审议通过了相关议案	无
审计委员会	赵婷婷（独立董事）、赵明健（独立董事）、李杰	5	2022年10月11日	审议《关于实际控制人为公司提供担保暨关联交易的议案》	按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽	审议通过了相关议案	无

					责, 根据公司的实际情况, 提出了相关的意见		
审计委员会	赵婷婷 (独立董事)、赵明健 (独立董事)、李杰	5	2022 年 10 月 26 日	审议《关于 2022 年第三季度报告的议案》	根据法规指引要求, 结合公司实际情况, 审核定期报告	审议通过了相关议案	无
战略委员会	唐开健、陈未荣、李杰、李正培、赵明健 (独立董事)	2	2022 年 05 月 30 日	审议《关于签订<轻量化铝合金汽车零部件生产投资项目投资协议书>并投资设立全资子公司的议案》	根据法规指引要求, 结合公司实际情况, 对公司经营战略等提出指导性意见	审议通过了相关议案	无
战略委员会	唐开健、陈未荣、李杰、李正培、赵明健 (独立董事)	2	2022 年 10 月 11 日	审议《关于签订<年产 60 万吨再生铝项目投资协议书>并设立全资子公司的议案》	根据法规指引要求, 结合公司实际情况, 对公司经营战略等提出指导性意见	审议通过了相关议案	无
薪酬与考核委员会	常伟 (独立董事)、赵婷婷 (独立董事)、李正培	1	2022 年 02 月 24 日	对公司 2021 年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行审查	按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 根据公司的实际情况, 提出了相关的意见	同意	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	661
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,074
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,735
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,735
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,191
销售人员	56
技术人员	271
财务人员	31
行政人员	186
合计	2,735
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	121
大专学历	198
大专以下学历	2,416
合计	2,735

### 2、薪酬政策

公司员工薪资结构主要由固定工资、绩效奖金、加班工资及福利补贴组成。固定工资参照当地企业工资水平，结合岗位特点、职务高低、员工学历、专业资质、工作经验等因素确定；绩效奖金主要根据员工岗位价值和职业技能评估确定；加班工资系员工应工作需要超过法定工作时间所获得的补偿；福利补贴包括有关员工的通讯、交通、伙食、高温、岗位及住房及相关福利等，是公司整体薪酬体系的重要补充。



公司积极推进企业集约化管理，鼓励员工积极提升工作技能和业绩；鼓励员工高效率地工作，控制运营成本、人力成本，提高企业竞争力。

### 3、培训计划

公司高度重视员工的培训和持续学习，已建立系统、完善的培训管理体系，为不同阶段、不同岗位的员工提供符合其需求的培训。

公司抓实干部队伍培养，导入定制化领导力培训项目，自主开发管理干部培训课程；抓牢储备人才培养，开立储备人才专项培训计划，持续跟踪培训效果；重视在岗员工技能提升培训，包括新员工入职适应性培训、创新工程技术人员轮岗交叉培训等。公司对培训工作高度重视，压实各级责任，深化现场管理，持续提升学习积极性，特别重视安全培训，严格落实三级安全教育培训。以考促学、以练代教，鼓励员工参加继续教育，积极取得相关职业资格或等级证书。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	0 <sup>001</sup>
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,419,261.64

注：001 外包费用以包产量为主，无法提供工时数据

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2022 年 3 月 18 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过的权益分派方案为：以 2021 年 12 月 31 日总股本 106,437,540 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），共计派发 31,931,262.00 元；同时以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 106,437,540 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 21,287,508 股。

根据《公司法》及《公司章程》，经统筹考虑公司资金使用情况，2022 年度公司的利润分配方案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），本年度不转增不送红股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要	是

求：	
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司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红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
分配预案的股本基数（股）	147,622,137
现金分红金额（元）（含税）	29,524,427.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	29,524,427.40
可分配利润（元）	128,093,948.19
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	23.05%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2022 年度利润分配预案为：拟以 2022 年 12 月 31 日总股本 147,622,137 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），共计派发 29,524,427.40 元。本年度不转增不送股。	

## 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实施情况

适用 不适用

## 1、股权激励

(1) 2022 年 5 月 30 日, 公司召开第二届董事会第十八次会议, 审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于〈提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划有关事项〉的议案》及《关于提请召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》等议案。公司独立董事就本激励计划相关议案发表了同意的独立意见。

(2) 2022 年 5 月 30 日, 公司召开第二届监事会第十七次会议, 审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核实公司〈2022 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

(3) 2022 年 5 月 31 日至 2022 年 6 月 9 日, 公司对本激励计划拟激励对象的名单和职位以公司工作平台和内部张榜的方式进行了公示。在公示期内, 公司监事会未收到与本激励计划激励对象有关的任何异议。2022 年 6 月 10 日, 公司于巨潮资讯网上(www.cninfo.com.cn)披露了《监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的核查意见及公示情况说明》(公告编号: 2022-056)。

(4) 2022 年 6 月 15 日, 公司召开 2022 年第二次临时股东大会, 审议并通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于〈提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划有关事项〉的议案》。

(5) 2022 年 6 月 16 日, 公司于巨潮资讯网上(www.cninfo.com.cn)披露《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》(公告编号: 2022-059)。

(6) 2022 年 9 月 2 日, 公司召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第二十次会议, 审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》, 董事会确定本激励计划的首次授予日为 2022 年 9 月 2 日, 同意向符合条件的 19 名激励对象首次授予 236.90 万股限制性股票, 授予价格为 24.34 元/股。根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定, 公司完成了 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记工作, 首次授予的限制性股票上市日为 2022 年 9 月 19 日。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

☑适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
李杰	董事、 副董事长								0	0	500,000	24.34	500,000
陈未荣	董事、 总经理								0	0	300,000	24.34	300,000
张海涛	董事 会秘书								0	0	200,000	24.34	200,000
刘汉薰	副 总 经 理								0	0	200,000	24.34	200,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	1,200,000	--	1,200,000
备注（如有）	以上董事和高级管理人员获得的股权激励，均为未解锁股份。												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司于 2022 年 9 月 2 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第二十次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。本激励计划首次授予的激励对象为 19 人，包括公司公告本激励计划时在公司（含子公司，下同）任职的董事、高级管理人员、核心管理人员及核心技术（业务）人员。

本次限制性股票激励计划考核指标分为两个层面，分别为公司层面业绩考核、个人层面绩效考核。在公司层面业绩考核指标方面，公司综合考虑公司历史业绩、未来战略规划以及行业特点，为实现公司未来高质量和稳健发展与激励效果相统一的目标，选取净利润增长率作为考核指标。净利润增长率是衡量企业盈利能力的成长性指标，也是衡量企业经营效益的重要指标，反映了企业实现价值最大化的扩张速度。经过合理预测并兼顾本期激励计划的激励作用，公司满足下列条件，方可解除限售：首次授予部分，以 2021 年净利润为基数，2022-2024 年净利润增长率分别不低于 70%、170%、260%。该指标的设置综合考虑了宏观经济环境的影响，以及公司所处行业的发展及市场竞争状况、公司历史业绩、公司未来发展战略规划和预期，是对公司未来经营规划的合理预测并兼顾了本激励计划的激励

作用。除公司层面的业绩考核外，公司对个人还设置了较为严格的绩效考核指标，能够对激励对象的工作绩效作出较为准确、全面的综合评价。公司将根据激励对象前一年度绩效考评结果，确定激励对象个人是否达到解除限售条件。综上，公司本次激励计划的考核体系具有全面性、综合性及可操作性，考核指标设定具有良好的科学性和合理性，同时对激励对象具有约束效果，能够达到本次激励计划的考核目的。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

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

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，按公司的实际情况，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、审计部共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 03 月 21 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2023 年 3 月 21 日刊登在巨潮资讯网上的《安徽鑫铂铝业股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、出现以下情形的（包括但不限于），应认定为财务报告内部控制“重大缺陷”：（1）公司控制环境无效；（2）该缺陷涉及董事、监事及高级管理人员的任何舞弊；（3）公司董事、监事和高级管理人员任何程度的舞弊行为；（4）注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（5）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。2、出现以下情形的（包括但不限于），应认定为财务报告内部控制“重要缺陷”：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；（4）对于编制期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>1、出现以下情形的（包括但不限于），应认定为非财务报告内部控制“重大缺陷”：（1）公司经营活动严重违反国家法律、行政法规和规范性文件；（2）公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业未能达到预期目标；（3）涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；（4）信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；（5）内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改；（6）发生重大损失，且该损失是由于一个或多个控制缺陷而导致。2、出现以下情形的（包括但不限于），应认定为非财务报告内部控制“重要缺陷”：（1）决策程序出现一般失误；（2）重要业务制度或系统存在缺陷；（3）关键岗位业务人员流失严重；（4）内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；（5）其他对公司产生较大负面影响的情形。3、一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额达到或超过合并财务报表利润总额的5%，则认定为重大缺陷。2、重要缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额大于或等于合并财务报表利润总额的3%，但小于5%，则认定为重要缺陷。3、一般缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于合并财务报表利润总额的3%，则认定为一般缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：直接或潜在负面影响或造成直接财产损失达到或超过合并财务报表利润总额的5%，则认定为重大缺陷。2、重要缺陷：直接或潜在负面影响或造成直接财产损失达到或超过合并财务报表利润总额的3%，但小于5%，则认定为重要缺陷。3、直接或潜在负面影响或造成直接财产损失小于合并财务报表利润总额的3%，则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>安徽鑫铂铝业股份有限公司全体股东： 按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了安徽鑫铂铝业股份有限公司（以下简称“鑫铂股份”）2022年12月31日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任 按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是鑫铂股份董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任 我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性 内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见 我们认为，鑫铂股份于2022年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023年03月21日
内部控制审计报告全文披露索引	详见2023年3月21日刊登在巨潮资讯网上的《安徽鑫铂铝业股份有限公司2022年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司在发展过程中兼顾经济与社会效益，主动承担社会责任义务，合法经营、依法纳税、重视环保、热心公益、强化党建，有效地维护了股东、员工、客户、供应商的合法权益，从而促进公司与社会的和谐发展。主要表现为：

#### （一）规范治理

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，持续深入开展公司治理活动，不断完善法人治理结构，建立健全内控制度体系，规范公司运作。报告期内，公司召开股东大会5次，召开董事会10次，董事及高级管理人员以认真负责的态度出席（或列席）了



董事会和股东大会，对公司的重大事项作出了决策；独立董事深入了解了公司的内部控制和财务状况，重点对公司生产经营状况、募集资金使用和管理情况、关联交易及董事会决议执行情况等进行了检查，积极与公司董事、监事、高级管理人员开展交流与沟通，及时获悉公司各重大事项的进展情况，时刻关注行业发展及市场变化，运用专业知识和行业经验，积极对公司经营管理提出建议，有效地履行了独立董事职责。

## （二）信息披露

公司高度重视信息披露工作，不断强化信息披露事务管理，严格根据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时地在符合《证券法》规定的报刊和网站披露，确保投资者及时、准确地了解公司经营情况、财务状况及重大事项的进展情况，为投资者提供了充分的投资依据。

## （三）投资者关系管理

公司按照相关法律法规规定，并结合公司自身情况，制定了《投资者关系管理制度》，指定了公司董事会办公室作为投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，积极主动地按照“公平、公正、公开”原则开展投资者关系管理工作，通过股东大会、互动易平台、接待来访、专用电话等多种渠道开展与投资者的交流，促进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的资本市场形象。报告期内，公司通过“互动易”平台共计回复投资者提问 27 条，召开 2021 年度网上业绩说明会 1 次，并及时披露了投资者关系活动记录表，同时，认真做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，并保证相关信息的保密性，平等对待全体投资者。

## （四）依法纳税

公司始终秉承“依法诚信纳税”理念，认真学习并贯彻税收法律法规，切实提高依法纳税的自觉性和主动性。报告期内，公司守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款。公司已连续多年被评为本市的纳税大户，为地方经济发展做出了较大的贡献。

## （五）员工权益保护

公司严格遵守国家《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，完善企业用工制度，健全员工激励机制，加强人才梯队建设，并按照国家相关规定，为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，保障员工的合

法权益；除按国家规定标准为员工缴纳的五险一金外，公司为员工提供的福利还有意外伤害险及住院医疗险、用餐补贴、劳动防护用品、福利用品、过节物资等。并依据国家政策、物价水平等宏观因素的变化、行业及地区竞争状况、公司发展战略的变化以及公司整体效益情况，进行员工薪酬的整体调整。

#### （六）环境保护和安全生产

公司按照 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、IATF16949 质量体系认证的标准建立了公司环境和质量管理体系，并先后成功取得了《环境管理体系认证证书》和《排污许可证》等证书。

公司在生产经营活动中高度重视环境保护工作，严格按照有关工业生产的环保要求进行生产，公司在生产流程设计、设备选择方面均十分关注环保问题。公司的生产过程会产生少量废水、废气、固体废弃物等，对废水，含镍废水单独处理达标后与其他污水混合，经污水处理池处理后进行循环运用或达到排放标准后通过管道排入工业园区综合污水处理厂处理；对废气，由废气处理装置集中收集处理达标后，经由排气筒排放；对固体废弃物，公司均系委托具有相应资质的第三方公司进行处置。

公司根据国家法律法规和行业标准制建立了完善的安全生产管理制度和安全管理流程，严格按照相关制度组织安全生产活动，定期组织有关安全生产的会议及检查，提高员工的安全生产意识。

#### （七）对外捐赠

报告期内，公司积极履行社会责任，通过捐款 200 万元人民币以及捐助物资等形式，不断回报社会。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	唐开健、天长天鼎及李正培	股份锁定和转让限制的承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。	2021 年 01 月 29 日	2021.2.10-2024.2.10	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	滁州安元、李杰、陈未荣、张培华、冯飞	股份锁定和转让限制的承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其所持有的该等股份	2021 年 01 月 29 日	2021.1.2.10-2022.2.10	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	芜湖毅达	股份锁定和转让限制的承诺	1、本机构于 2018 年 12 月增资取得的股份，共 330 万股，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本机构直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。2、本机构于 2019 年 12 月增资取得的股份，共 362.8524 万股，自完成增资的工商变更登记之日（2019 年 12 月 4 日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本机构直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本机构直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2021 年 01 月 29 日	2021.1.29-2022.12.4	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄山毅达	股份锁定和转让限制的承诺	1、本机构于 2018 年 12 月增资取得的股份，共 157 万股，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人	2021 年 01 月 29 日	2021.1.29-2022.12.4	履行完毕

			管理本机构直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本机构直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。2、本机构于 2019 年 12 月增资取得的股份，共 241.9016 万股，自完成增资的工商变更登记之日（2019 年 12 月 4 日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本机构直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	唐开健、李正培、李杰、陈未荣、程锦、韦金柱、唐金勇、曹宏山、孙金玉、周新民、樊祥勇、冯飞	股份锁定和转让限制的其他承诺	所持股份锁定期满后，在担任董事、高级管理人员期间、就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过本人直接或者间接持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让本人直接或者间接持有的发行人股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月；若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整。	2021 年 01 月 29 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	张培华、李静、齐新	股份锁定和转让限制的其他承诺	所持股份锁定期满后，在担任监事期间、就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过本人直接或者间	2021 年 01 月 29 日	长期	正常履行

			接持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不得转让本人直接或者间接持有的发行人股份。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	唐开健、李正培	持股意向及减持意向	1、如果本人在股份锁定期届满后两年内减持股份，则每年减持股份的数量不超过本人持有发行人股份总数的 20%；3、在本人持有 5% 以上发行人股份期间，本人将持续遵守该承诺。	2021 年 01 月 29 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	唐开健	稳定股价	本次发行上市后三年内，本人将严格按照《上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价预案》的规定，全面且有效地履行在该预案项下的各项义务和责任，并将极力敦促公司及各方严格按照该预案的规定全面且有效地履行其在该预案项下的各项义务和责任。公司股东大会按照该预案的规定对回购股份作出决议时，本人承诺就该回购事项议案在股东大会中投赞成票。	2021 年 01 月 29 日	2021.2.10-2024.2.10	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事（独立董事除外）和高级管理人员	稳定股价	本次发行上市后三年内，本人将严格按照《上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价预案》的规定，全面且有效地履行在该预案项下的各项义务和责任，并将极力敦促公司及各方严格按照该预案的规定全面且有效地履行其在该预案项下的各项义务和责任。公司董事（独立董事除外）承诺：公司董事会按照该预案的规定对回购股份作出决议时，本人承诺就该回购事项议案在董事会中投赞成票。	2021 年 01 月 29 日	2021.2.10-2024.2.10	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	唐开健	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	如果公司首次公开发行股票相关文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等不符合发行上市条件的，并已获得发行核准且发	2021 年 01 月 29 日	长期	正常履行

			行上市的，在中国证监会责令公司购回本次公开发行股票的决定生效后之日起三十日内，本人将以二级市场交易价格依法购回已转让的原限售股份。公司首次公开发行股票相关文件有虚假记载、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，自赔偿责任成立之日起三十日内，本人将依法赔偿投资者损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	全体董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	如果公司首次公开发行股票相关文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等不符合发行上市条件的，并已获得发行核准且发行上市的，在中国证监会责令公司购回本次公开发行股票的决定生效后之日起三十日内，本人将依法赔偿投资者的损失。本人能够证明自己没有过错的除外。	2021年01月29日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	唐开健	关于填补被摊薄即期回报的承诺	在本人作为公司控股股东和实际控制人期间，本人不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。	2021年01月29日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报的承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、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、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟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。如果本人未能履行上述承诺，将在公司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	2021年01月29日	长期	正常履行

			并向社会公众投资者道歉。本人违反承诺所获收益将归公司所有，给公司、投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。公司有权扣留应付本人的现金分红、薪酬用于代本人上交收益、支付赔偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行人及其控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员	未履行持股意向及减持意向承诺的约束措施	如果控股股东（实际控制人）、公司董事、监事及高级管理人员未能履行公开承诺，将在公司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社会公众投资者道歉。本人违反承诺所获收益将归公司所有，给公司、投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。公司有权扣留应付本人的现金分红、薪酬用于代本人上交收益、支付赔偿。	2021年01月29日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	唐开健	避免同业竞争承诺	<p>1、本人未直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业任职）任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。</p> <p>2、本人未来不直接或间接经营（包括但不限于持有其他企业股权、股份、合伙份额，在其他企业任职）任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。</p> <p>3、凡有任何商业机会从事、参与或投资可能会与公司及其子公司目前及未来的主营业务构成竞争的业务，本人会将该等商业机会让予公司及其子公司。</p> <p>4、本人将促使本人直系亲属及本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述 1-3 项承诺。本人如违反上述任何承诺，将赔偿公司及公司股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。</p>	2021年01月29日	长期	正常履行



首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持股 5% 以上的股东天长天鼎、滁州安元、芜湖毅达、黄山毅达	减少和规范关联交易的承诺	<p>在本人为公司控股股东或实际控制人期间，上述承诺持续有效。</p> <p>1、不利用本人/本企业控制地位或重大影响，谋求公司在业务合作等方面给予本人/本企业所控制的其他企业或从本人/本企业所控制的其他企业获得优于独立第三方的权利。2、本人/本企业及所控制的其他企业将尽可能地避免和减少与公司之间的关联交易。3、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，应根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，督促相关方严格按照该等规定履行关联董事、关联股东的回避表决义务；遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益；同时督促公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。4、保证不利用关联交易转移公司利润，不通过影响公司的经营决策损害公司及其他股东的合法权益。5、本人/本企业将促使本人/本企业直接或间接控制或担任董事、高级管理人员的其他经济实体遵守上述 1-4 项承诺。6、如因本人/本企业或本人/本企业直接或间接控制或担任董事、高级管理人员的其他经济实体违反上述承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害的，将依法承担相应的赔偿责任。7、在本人/本企业作为公司控股股东、实际</p>	2021 年 01 月 29 日	长期	正常履行
-----------------	--	--------------	--	------------------	----	------

			控制人，持有公司 5% 以上股份期间或担任公司董事、监事、高级管理人员期间，上述承诺持续有效。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	唐开健	关于社会保险、住房公积金事项的承诺	如果因公司及其子公司在首次公开发行股票并上市日前未及时、足额为员工缴纳社保、住房公积金而受到任何追缴、处罚或损失，本人将全额承担该等追缴、处罚或损失，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何经济损失。	2021 年 01 月 29 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员	避免资金占用的承诺	本人承诺：自本承诺函出具日起，本人及本人控制的其它企业亦将不会以任何方式占用鑫铂股份及其子公司的资金。	2021 年 01 月 29 日	长期	正常履行
其他承诺	董事和高级管理人员	对公司本次向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	<p>(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；</p> <p>(二) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(五) 若公司未来推出股权激励计划，承诺拟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。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。</p>	2023 年 02 月 20 日	长期	正常履行

其他承诺	控股股东及实际控制人	对公司本次向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	本人承诺按照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。	2023年02月20日	长期	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**三、违规对外担保情况**

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用 不适用

**1、重要会计政策变更**

执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”的规定

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

除此之外，本公司无其他的重要会计政策变更。

## 2、重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期新设全资子公司鑫铂新能源、鑫铂环保。

鑫铂新能源由鑫铂股份于 2022 年 6 月 22 日设立，注册资本 10,000.00 万元，法定代表人：唐开健，经营范围：汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；有色金属合金制造；有色金属压延加工；高性能有色金属及合金材料销售；有色金属合金销售；新材料技术研发（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

鑫铂环保由鑫铂股份于 2022 年 10 月 31 日设立，注册资本 10,000.00 万元，法定代表人：唐开健，经营范围：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；新材料技术推广服务；常用有色金属冶炼；资源再生利用技术研发；再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源加工；生产性废旧金属回收；再生资源销售；金属材料制造；金属材料销售；有色金属合金制造；有色金属压延加工；高性能有色金属及合金材料销售；有色金属合金销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	施琪璋、孙青、方勤汉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	施琪璋 5 年、孙青 2 年、方勤汉 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告内部控制审计机构。

公司因 2021 年度非公开发行 A 股股票聘请国元证券股份有限公司为保荐机构（主承销商）。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

1.公司于 2022 年 2 月 24 日召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十四次会议、2022 年 3 月 18 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于实际控制人为公司提供担保暨关联交易的议案》。根据公司实际经营需求，实际控制人为公司和银行及其他金融机构发生的各类借款、票据、保函业务等融资行为提供不超过人民币 15 亿元的担保。公司独立董事对上述事项出具了事前认可意见和

同意的独立意见，保荐机构出具了核查意见，，与该关联交易有利害关系的关联人已回避表决。具体担保情况详见“第十节财务报告”之“十二、关联方及关联交易”。

2. 公司于 2022 年 10 月 11 日召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第二十一次会议、2022 年 10 月 28 日召开 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于实际控制人为公司增加担保暨关联交易的议案》，根据公司实际经营需求，实际控制人为公司及全资子公司和银行及其他金融机构发生的各类借款、票据、保函业务等融资行为增加不超过人民币 5 亿元的担保。公司独立董事对上述事项出具了事前认可意见和同意的独立意见，与该关联交易有利害关系的关联人已回避表决。具体担保情况详见“第十节财务报告”之“十二、关联方及关联交易”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于实际控制人为公司提供担保暨关联交易的公告	2022 年 02 月 25 日	( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于实际控制人为公司增加担保暨关联交易的公告	2022 年 10 月 12 日	( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2021 年 6 月 15 日，公司与怡合置业（苏州）有限公司签署租赁协议，租入写字楼，租期 2021 年 6



月 15 日至 2024 年 6 月 14 日，租赁面积 1,005.12 平方米，不含税租金 1,000,333.72 元/年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
鑫发铝业	2021 年 10 月 26 日	2,530	2022 年 03 月 18 日	2,530	连带责任保证			债务履行期限届满之日起三年	否	否
鑫铂科技	2021 年 10 月 26 日	4,000	2022 年 03 月 30 日	4,000	连带责任保证			债务履行期限届满之日起三年	否	否
鑫发铝业	2021 年 10 月 26 日	2,040	2022 年 06 月 20 日	1,700	连带责任保证			自 2021 年 6 月 16 日起至 2024 年 6 月 15 日止	否	否
鑫铂科技	2021 年 10 月 26 日	5,000	2022 年 06 月 28 日	5,000	连带责任保证			债务履行期限届满之日起三年	否	否
鑫铂科技	2021 年 10 月 26 日	3,000	2022 年 07 月 20 日	3,000	连带责任保证			自 2020 年 7 月 17 日至 2030 年 7 月 17 日	否	否
鑫发铝业	2021 年 10 月 26 日	1,000	2022 年 08 月 16 日	960	连带责任保证			债务履行期限	否	否

	日		日						届满之日后两年		
鑫铂科技	2021年10月26日	5,000	2022年10月18日	5,000	连带责任保证				债务履行期限届满之日起三年	否	否
鑫发铝业	2021年10月26日	3,500	2022年10月20日	2,000	连带责任保证				债务履行期限届满之日起三年	否	否
鑫铂科技	2021年10月26日	3,000	2022年07月20日	3,000	连带责任保证				自2020年7月17日至2030年7月17日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		80,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		27,190					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		80,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		27,190					
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		80,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		27,190					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		80,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		27,190					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				14.40%							
其中:											

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
华电新能源集团股份有限公司安徽分公司	战略合作协议	新能源领域全面合作	2022年11月30日	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否	不适用	正在履行中	2023年12月01日	2022-106

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	79,830,040	75.00%	17,528,089.00		13,500,793.00	-31,371,424.00	-342,542.00	79,487,498	53.85%
1、国家持股									
2、国有法人持股			4,352,807.00			-4,352,807.00	0.00		
3、其他内资持股	79,830,040	75.00%	12,321,350.00		13,500,793.00	-26,164,685.00	-342,542.00	79,487,498	53.85%
其中：境内法人持股	21,477,550	20.18%			2,267,028.00	-17,399,458.00	-15,132,430.00	6,345,120	4.30%
境内自然人持股	58,352,490	54.82%	5,107,872.00		11,233,765.00	-1,551,749.00	14,789,888.00	73,142,378	49.55%
其他			7,213,478.00			-7,213,478.00	0.00		
4、外资持股			853,932.00			-853,932.00	0.00		
其中：境外法人持股			853,932.00			-853,932.00	0.00		
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	26,607,500	25.00%			7,786,715.00	33,740,424.00	41,527,139.00	68,134,639	46.15%
1、人民币普通股	26,607,500	25.00%			7,786,715.00	33,740,424.00	41,527,139.00	68,134,639	46.15%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	106,437,540	100.00%	17,528,089.00		21,287,508.00	2,369,000.00	41,184,597.00	147,622,137	100.00%

## 股份变动的的原因

适用 不适用

(1) 公司首发公开发行前已发行的部分股份于 2022 年 2 月 10 日上市流通，本次解除限售股份的数量为 1,887.4560 万股，占公司总股本的 17.7330%。

(2) 公司 2022 年 3 月 18 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过的权益分派方案为：以 2021 年 12 月 31 日总股本 106,437,540 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），共计派发 31,931,262.00 元；同时以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 106,437,540 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 21,287,508 股。

(3) 2022 年 3 月 21 日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行 A 股股票申请进行了审核，公司本次非公开发行 A 股股票申请获得审核通过。2022 年 4 月 8 日，中国证监会印发《关于核准安徽鑫铂铝业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022]718 号），核准公司非公开发行不超过 2,000 万股新股，发生转增股本等情形导致总股本发生变化的，可相应调整本次发行数量。鉴于公司 2021 年度利润分配已实施完毕，故此次非公开发行股票的发行数量调整为不超过 2,400 万股新股。截至 2022 年 5 月 26 日 18 时，鑫铂股份非公开发行人民币普通股（A 股）17,528,089.00 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为 44.50 元。

(4) 经公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记完成后，公司股权激励计划限制性股票于 2022 年 9 月 19 日上市，公司股份总数由 14,525.3137 万股增加至 14,762.2137 万股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

2022 年 4 月 8 日，中国证监会印发《关于核准安徽鑫铂铝业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022]718 号），核准公司非公开发行不超过 2,000 万股新股，发生转增股本等情形导致总股本发生变化的，可相应调整本次发行数量。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用



单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
唐开健	44,209,920	12,212,770.00		56,422,690.00	首发前限售股数为 4,420.9920 万股；非公开发行增加限售股数为 337.0768 万股	首次公开发行前持有的 4420.9920 万股拟解除限售日期为 2024 年 2 月 10 日；非公开发行认购的 337.0786 万股拟解除限售日期为 2024 年 12 月 16 日。
李正培	5,407,920	1,081,584.00		6,489,504.00	首发前限售股	拟解除限售日期为自 2024 年 2 月 10 日
芜湖高新毅达中小企业创业投资基金（有限合伙）	6,928,524	725,705.00	7,654,229.00	0.00	首发前限售股	2022 年 2 月 10 日解除限售股数为 330 万股；2022 年 12 月 05 日解除限售股数为 435.4229 万股。
天长市天鼎企业运营管理中心(有限合伙)	5,287,600	1,057,520.00		6,345,120.00	首发前限售股	拟解除限售日期为自 2024 年 2 月 10 日
滁州安元投资基金有限公司	5,272,410		5,272,410.00	0.00	首发前限售股	2022 年 2 月 10 日
黄山高新毅达新安江专精特新创业投资基金（有限合伙）	3,989,016	483,803.00	4,472,819.00	0.00	首发前限售股	2022 年 2 月 10 日解除限售股数为 157 万股；2022 年 12 月 05 日解除限售股数为 290.2819 万股。
李杰	3,244,520	3,420,068.00	3,244,520.00	3,420,068.00	董监高限售股	1.首次公开发行前持有的 324.4520 万股解除限售日期为 2022 年 2 月 10 日；2.股权激励认购的 50 万股拟解除限售期详见公司披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2022 年限制性股票激励计划（草案）》。
陈未荣	3,109,380	3,098,442.00	3,109,380.00	3,098,442.00	董监高限售股	1.首次公开发行前持有的 310.9380 万股解除限售日期为 2022 年 2 月 10 日；2.股权激励认购的 30 万股拟解除限售期详见公司披露于巨潮

						资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2022 年限制性股票激励 计划(草案)》。
张培华	2,028,260	1,825,434.00	2,028,260.00	1,825,434.00	董监高限售股	董监高限售股按照相关规定 解除限售
冯飞	349,990	314,990.00	349,990.00	314,990.00	董监高限售股	董监高限售股按照相关规定 解除限售
常伟	2,500	375.00	625.00	2,250.00	董监高限售股	董监高限售股按照相关规定 解除限售
张海涛		200,000.00		200,000.00	股权激励	拟解除限售期详见公司披露 于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2022 年限制性股票激励 计划(草案)》
刘汉薰		200,000.00		200,000.00	股权激励	拟解除限售期详见公司披露 于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2022 年限制性股票激励 计划(草案)》
2021 年非公开发行 股份认购对象(除 唐开健)		14,157,303.00	14,157,303.00	0.00	非公开发行	2022 年 12 月 16 日
核心管理人员及核 心技术(业务)人 员(除李杰、陈未 荣、张海涛、刘汉 薰)		1,169,000.00		1,169,000.00	股权激励	拟解除限售期详见公司披露 于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2022 年限制性股票激励 计划(草案)》
合计	79,830,040	39,946,994.00	40,289,536.00	79,487,498.00	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	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	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行 A 股股票	2022 年 05 月 18 日	44.50 元/股	17,528,089	2022 年 06 月 16 日	17,528,089		2022-057	2022 年 06 月 14 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

（1）2021 年 12 月 1 日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于本次非公开发行 A 股股票构成关联交易的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》等与本次非公开发行相关的事项。

（2）2021 年 12 月 17 日，公司召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了董事会提交的与本次非公开发行相关的议案。

（3）2022 年 3 月 21 日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行 A 股股票申请进行了审核，公司本次非公开发行 A 股股票申请获得审核通过。

2022 年 4 月 8 日，中国证监会印发《关于核准安徽鑫铂铝业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]718 号），核准公司非公开发行不超过 2,000 万股新股，发生转增股本等情形导致总股本发生变化的，可相应调整本次发行数量。鉴于公司 2021 年度利润分配已实施完毕，故此次非公开发行股票的发行数量调整为不超过 2,400 万股新股。

（4）2022 年 5 月 27 日，容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具了容诚验字[2022]230Z0120 号《验资报告》。经审验，截至 2022 年 5 月 26 日 18 时，鑫铂股份非公开发行人民币普通股（A 股）17,528,089.00 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为 44.50 元，募集资金总额为人民币

779,999,960.50 元，扣除与发行相关的费用（不含税）人民币 11,090,838.67 元后，实际募集资金净额为人民币 768,909,121.83 元，其中计入股本人民币 17,528,089.00 元，计入资本公积人民币 751,381,032.83 元。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

（1）经公司 2021 年度权益分派方案实施后，公司股份总数由 10,643.754 万股增加至 12,772.5048 万股，注册资本由人民币 10,643.754 万元增加至人民币 12,772.5048 万元。

（2）经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽鑫铂铝业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]718 号）核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）17,528,089 股，发行价格 44.50 元/股，募集资金总额为人民币 779,999,960.50 元，扣除发行有关费用（不含税）后募集资金净额为人民币 768,909,121.83 元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 5 月 27 日出具了容诚验字[2022]230Z0120 号《验资报告》，对上述募集资金到位情况进行了审验。本次非公开发行股票完成后，公司股份总数由 12,772.5048 万股增加至 14,525.3137 万股，注册资本由人民币 12,772.5048 万元增加至人民币 14,525.3137 万元。

（3）经公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予登记完成后，公司股权激励计划限制性股票于 2022 年 9 月 19 日上市，公司股份总数由 14,525.3137 万股增加至 14,762.2137 万股，注册资本由 14,525.3137 万元增加至 14,762.2137 万元。

## 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	15,566	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	14,438	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 8）	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（如有）（参见 注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数 量	报告期内增减变 动情况	持有有限售条件 的股份数量	持有无限售条件 的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
唐开健	境内自然人	38.22%	56,422,690	12,212,770	56,422,690	0	质押	20,170,000
李正培	境内自然人	4.40%	6,489,504	1,081,584	6,489,504	0		
天中市天鼎企业 运营管理中心 （有限合伙）	境内非国有法人	4.30%	6,345,120	1,057,520	6,345,120	0		
芜湖高新毅达中 小企业创业投资 基金（有限合 伙）	境内非国有法人	3.97%	5,858,429	797,803	0	5,858,429		
李杰	境内自然人	2.98%	4,393,424	1,148,904	3,420,068	973,356	质押	1,620,000
陈未荣	境内自然人	2.73%	4,031,256	921,876	3,098,442	932,814	质押	2,532,000
滁州安元投资基 金有限公司	境内非国有法人	2.61%	3,852,500	1,054,482	0	3,852,500		
青岛城投城金控 股集团有限公司	国有法人	2.28%	3,370,786	3,370,786	0	3,370,786		
黄山高新毅达新 安江专精特新创 业投资基金（有 限合伙）	境内非国有法人	2.24%	3,303,279	797,803	0	3,303,279		
华夏基金管理有 限公司—社保基 金四二二组合	其他	1.88%	2,776,481	2776481	0	2,776,481		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，唐开健为天长天鼎的实际控制人，唐开健通过天长天鼎控制公司 634.512 万股股份，合计控制公司发行后股份的 42.52%；2、前十名股东中，李正培为唐开健妹妹的配偶，互为关联方；3、前十名股东中，芜湖毅达、黄山毅达的执行事务合伙人均为安徽毅达汇承股权投资管理企业（有限合伙）；4、除上述情况之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
芜湖高新毅达中小企业创业投资基金（有限合伙）	5,858,429	人民币普通股	5,858,429
滁州安元投资基金有限公司	3,852,500	人民币普通股	3,852,500
青岛城投城金控股集团有限公司	3,370,786	人民币普通股	3,370,786
黄山高新毅达新安江专精特新创业投资基金（有限合伙）	3,303,279	人民币普通股	3,303,279
华夏基金管理有限公司—社保基金四二二组合	2,776,481	人民币普通股	2,776,481
中国银行股份有限公司—华夏高端制造灵活配置混合型证券投资基金	1,791,040	人民币普通股	1,791,040
富国基金—中国人寿保险股份有限公司—传统险—富国基金国寿股份成长股票传统可供出售单一资产管理计划	1,090,782	人民币普通股	1,090,782
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江 120 号单一资产管理计划	1,049,438	人民币普通股	1,049,438
富国基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—富国基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	991,850	人民币普通股	991,850
李杰	973,356	人民币普通股	973,356

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	芜湖毅达、黄山毅达的执行事务合伙人均为安徽毅达汇承股权投资管理企业（有限合伙），除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
唐开健	中国	否
主要职业及职务	公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
唐开健	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

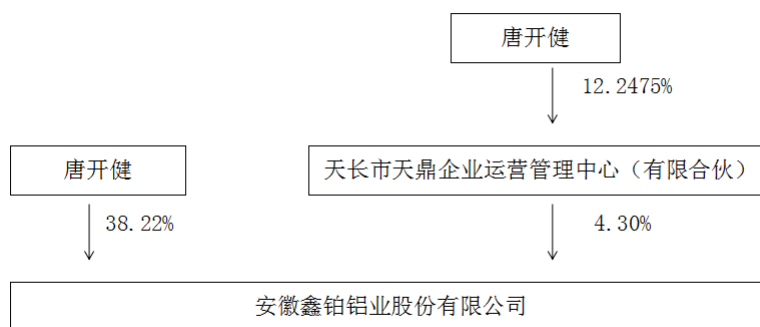
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





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

**4、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%**

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 20 日
审计机构名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	容诚审字[2023]230Z0377 号
注册会计师姓名	施琪璋、孙青、方勤汉

### 审计报告正文

容诚审字[2023]230Z0377 号

安徽鑫铂铝业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了安徽鑫铂铝业股份有限公司（以下简称鑫铂股份）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了鑫铂股份 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于鑫铂股份，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）营业收入的确认

## 1. 事项描述

鑫铂股份主要从事铝合金型材的研发、生产及销售。2022 年度，鑫铂股份合并财务报表中营业收入金额为 422,140.69 万元。收入确认的会计政策参见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计 26. 收入确认原则和计量方法”，营业收入账面金额信息参见财务报表附注“五、合并财务报表项目注释 36. 营业收入及营业成本”。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，存在鑫铂股份管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入的确认认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对营业收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）获取鑫铂股份销售与收款相关的内部控制制度，了解和评价内部控制设计的合理性，并测试关键控制执行的有效性；

（2）选取样本检查销售合同、订单，识别与商品所有权上的控制权转移相关的合同条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）选取收入交易相关的样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售产品出库单、签收单、出口报关单和提单、发票以及银行收款回单或收款凭证，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

（4）执行分析程序，主要包括营业收入变动分析和毛利率波动分析，并结合应收账款等报表项目的审计，分析营业收入是否存在异常情况；

（5）对于重要客户的销售收入执行了函证程序，对当期确认的收入金额进行函证，确认收入交易的真实性及完整性；

（6）对资产负债表日前后确认的收入，选取样本核对至客户签收单、出口报关单和提单等支持性文件，以评价收入是否记录于恰当的会计期间。

### （二）应收账款可回收性

## 1. 事项描述

鑫铂股份期末应收账款账面余额为 104,542.99 万元，坏账准备余额为 5,945.65 万元。应收账款和坏账准备的账面金额信息参见财务报表附注“五、合并财务报表项目注释 3. 应收账款”。

公司应收账款金额重大，管理层在对应收账款的可回收性进行评估时，需要综合考虑应收账款的账龄、债务人的还款记录、债务人的财务状况和债务人的行业现状等。由于应收账款余额重大且可回收性的评估涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将应收账款的可回收性作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 了解与应收账款可回收性相关的关键内部控制，评价内部控制设计的合理性，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 复核管理层对应收账款可回收性进行评估的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，检查公司应收账款的账龄迁徙情况、客户信誉情况、历史坏账情况等，评价应收账款预期信用损失率的合理性，并测试应收账款损失准备计提的充分性；

(4) 实施函证程序，并将函证结果与账面记录进行核对，确认应收账款余额的真实性及完整性；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层坏账准备计提的合理性。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括鑫铂股份 2022 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，管理层负责评估鑫铂股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鑫铂股份、终止运营或别无其他现实的选择。

鑫铂股份治理层（以下简称治理层）负责监督鑫铂股份的财务报告过程。

## 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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能对鑫铂股份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鑫铂股份不能持续经营。

（5）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。

（6）就鑫铂股份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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽鑫铂铝业股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	641,204,138.65	319,661,777.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	67,364,227.05	13,812,584.06
应收账款	985,973,367.13	705,051,650.19
应收款项融资	222,215,180.96	36,371,024.85
预付款项	3,677,683.00	10,438,207.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,619,660.35	7,104,091.68
其中：应收利息		
应收股利		



买入返售金融资产		
存货	365,210,435.46	191,437,988.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	51,756,328.77	
其他流动资产	110,697,497.47	29,808,291.41
流动资产合计	2,453,718,518.84	1,313,685,616.71
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		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,851,079.75	8,488,606.03
固定资产	1,038,607,618.36	543,469,649.55
在建工程	299,492,244.36	28,709,786.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	55,110,520.08	66,198,999.25
无形资产	74,308,950.25	45,844,118.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	669,809.73	1,063,554.45
递延所得税资产	29,161,063.16	10,021,571.01
其他非流动资产	477,021,403.63	99,846,809.46
非流动资产合计	1,982,222,689.32	803,643,094.70
资产总计	4,435,941,208.16	2,117,328,711.41
流动负债：		

短期借款	1,978,504,446.02	831,833,068.32
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	2,000,000.00	15,000,000.00
应付账款	303,389,657.58	188,416,391.38
预收款项	112,474.36	921,501.04
合同负债	5,753,926.19	7,558,453.11
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	18,476,731.79	17,176,886.44
应交税费	35,688,387.08	3,301,187.57
其他应付款	66,800,669.77	5,061,388.00
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	12,834,215.23	26,413,327.20
其他流动负债	748,010.41	982,598.91
流动负债合计	2,424,308,518.43	1,096,664,801.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	69,930,000.00	24,589,102.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	317,843.89	14,258,721.85
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	49,906,977.37	23,894,804.27
递延所得税负债	3,609,595.29	2,017,090.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	123,764,416.55	64,759,719.05
负债合计	2,548,072,934.98	1,161,424,521.02
所有者权益：		
股本	147,622,137.00	106,437,540.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,334,923,509.96	542,577,999.33
减：库存股	57,661,460.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,464,907.86	15,838,438.72
一般风险准备		
未分配利润	444,519,178.36	291,050,212.34
归属于母公司所有者权益合计	1,887,868,273.18	955,904,190.39
少数股东权益		
所有者权益合计	1,887,868,273.18	955,904,190.39
负债和所有者权益总计	4,435,941,208.16	2,117,328,711.41

法定代表人：唐开健

主管会计工作负责人：冯飞

会计机构负责人：陈政东

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
----	------------------	----------------

流动资产：		
货币资金	414,043,464.81	196,982,595.89
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		2,854,494.60
应收账款	406,030,983.99	463,355,755.76
应收款项融资	73,291,916.62	15,421,140.35
预付款项	607,471.71	186,687.79
其他应收款	625,360,001.02	287,068,364.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	76,192,770.81	53,936,389.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	51,756,328.77	
其他流动资产	35,192,364.29	5,187,946.58
流动资产合计	1,682,475,302.02	1,024,993,374.91
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	968,847,600.05	91,547,600.05
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	175,550,390.76	110,283,639.08
在建工程	240,205.48	9,124,216.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	44,751,572.18	63,277,238.23

无形资产	8,292,366.80	8,535,907.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,508,638.75	7,696,212.79
其他非流动资产	322,884,598.62	96,205,568.95
非流动资产合计	1,535,075,372.64	386,670,383.09
资产总计	3,217,550,674.66	1,411,663,758.00
流动负债：		
短期借款	352,914,417.37	210,717,461.81
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	706,500,000.00	246,000,000.00
应付账款	41,978,692.15	93,453,785.33
预收款项		
合同负债	1,473,260.64	966,927.52
应付职工薪酬	5,244,229.13	6,014,866.66
应交税费	654,250.22	665,304.96
其他应付款	471,984,093.77	943,224.95
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	11,538,794.66	22,695,343.07
其他流动负债	191,523.88	125,700.58
流动负债合计	1,592,479,261.82	581,582,614.88
非流动负债：		
长期借款	39,960,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		12,692,833.25
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,415,830.17	23,894,804.27
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,375,830.17	36,587,637.52
负债合计	1,653,855,091.99	618,170,252.40
所有者权益：		
股本	147,622,137.00	106,437,540.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,327,176,049.62	534,830,538.99
减：库存股	57,661,460.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,464,907.86	15,838,438.72
未分配利润	128,093,948.19	136,386,987.89
所有者权益合计	1,563,695,582.67	793,493,505.60
负债和所有者权益总计	3,217,550,674.66	1,411,663,758.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	4,221,406,886.16	2,596,549,113.20
其中：营业收入	4,221,406,886.16	2,596,549,113.20
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,040,149,789.14	2,462,538,708.89
其中：营业成本	3,733,715,140.70	2,255,882,006.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,294,917.56	10,359,270.10
销售费用	17,620,491.74	17,349,801.93
管理费用	61,426,555.16	34,194,091.17
研发费用	158,461,227.35	112,507,631.95
财务费用	49,631,456.63	32,245,906.76
其中：利息费用	68,690,006.74	29,360,202.04
利息收入	21,126,587.90	1,735,184.25
加：其他收益	8,099,341.09	2,552,142.68
投资收益（损失以“-”号填列）	-975,813.41	
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）	-18,094,883.54	-23,462,153.94

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-583,304.91	-291,565.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,656.87	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	169,715,093.12	112,808,827.86
加：营业外收入	42,574,847.58	11,413,839.68
减：营业外支出	7,876,465.97	91,938.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	204,413,474.73	124,130,728.88
减：所得税费用	16,386,777.57	3,122,905.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	188,026,697.16	121,007,823.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	188,026,697.16	121,007,823.35
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	188,026,697.16	121,007,823.35
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		



3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	188,026,697.16	121,007,823.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	188,026,697.16	121,007,823.35
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	1.36	0.99
（二）稀释每股收益	1.36	0.99

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

法定代表人：唐开健

主管会计工作负责人：冯飞

会计机构负责人：陈政东

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,924,038,513.51	2,034,352,012.57
减：营业成本	1,784,327,720.19	1,876,153,727.71
税金及附加	7,218,882.04	4,659,757.02
销售费用	5,208,745.43	8,535,616.09
管理费用	21,153,056.34	11,492,686.96
研发费用	65,269,185.80	62,186,719.34
财务费用	19,688,061.38	20,286,702.43
其中：利息费用	27,529,556.29	17,465,385.43
利息收入	11,978,163.41	1,474,673.60

加：其他收益	3,115,269.54	1,708,219.08
投资收益（损失以“－”号填列）	-975,813.41	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-18,913,636.01	-23,759,812.32
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-17,597.38	-25,364.48
资产处置收益（损失以“－”号填列）	40,054.14	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,421,139.21	28,959,845.30
加：营业外收入	20,909,100.06	11,139,041.68
减：营业外支出	5,877,973.79	1,940.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,452,265.48	40,096,946.69
减：所得税费用	-6,812,425.96	-3,169,033.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,264,691.44	43,265,979.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,264,691.44	43,265,979.96
（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		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	26,264,691.44	43,265,979.96
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	4,220,439,704.92	2,701,197,014.47
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	3,061,400.47	3,057,420.11
收到其他与经营活动有关的现金	90,751,179.79	20,997,196.16
经营活动现金流入小计	4,314,252,285.18	2,725,251,630.74
购买商品、接受劳务支付的现金	4,147,538,341.09	2,786,709,652.10
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	245,744,217.06	161,420,696.07
支付的各项税费	109,821,459.23	61,415,720.71
支付其他与经营活动有关的现金	148,964,096.85	100,337,728.34
经营活动现金流出小计	4,652,068,114.23	3,109,883,797.22
经营活动产生的现金流量净额	-337,815,829.05	-384,632,166.48
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	305,129.82	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	305,129.82	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	817,194,294.04	338,582,507.66
投资支付的现金	9,439,702.20	
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	826,633,996.24	338,582,507.66
投资活动产生的现金流量净额	-826,328,866.42	-338,582,507.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	829,359,533.71	443,680,184.74
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	2,065,900,000.00	849,455,277.78
收到其他与筹资活动有关的现金	208,226,877.81	1,200,000.00
筹资活动现金流入小计	3,103,486,411.52	1,294,335,462.52
偿还债务支付的现金	868,526,404.42	209,421,631.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,008,662.52	12,828,779.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	798,441,867.24	257,589,828.54
筹资活动现金流出小计	1,777,976,934.18	479,840,240.21
筹资活动产生的现金流量净额	1,325,509,477.34	814,495,222.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	161,364,781.87	91,280,548.17
加：期初现金及现金等价物余额	190,838,526.70	99,557,978.53
六、期末现金及现金等价物余额	352,203,308.57	190,838,526.70

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	2,181,938,582.58	2,006,593,403.36
收到的税费返还		3,057,420.11

收到其他与经营活动有关的现金	30,414,394.34	109,207,021.82
经营活动现金流入小计	2,212,352,976.92	2,118,857,845.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,527,399,026.09	1,843,955,543.07
支付给职工以及为职工支付的现金	75,810,630.16	72,045,834.52
支付的各项税费	71,992,103.65	35,463,578.96
支付其他与经营活动有关的现金	445,219,472.18	351,447,870.22
经营活动现金流出小计	2,120,421,232.08	2,302,912,826.77
经营活动产生的现金流量净额	91,931,744.84	-184,054,981.48
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,643,485.26	
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	412,756,262.37	
投资活动现金流入小计	427,399,747.63	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,463,701.79	53,262,815.36
投资支付的现金	886,739,702.20	60,700,000.00
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		
投资活动现金流出小计	953,203,403.99	113,962,815.36
投资活动产生的现金流量净额	-525,803,656.36	-113,962,815.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	826,570,581.83	443,680,184.74
取得借款收到的现金	395,500,000.00	210,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	103,226,877.81	
筹资活动现金流入小计	1,325,297,459.64	654,180,184.74

偿还债务支付的现金	213,520,000.00	92,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,215,597.02	7,437,417.78
支付其他与筹资活动有关的现金	575,366,293.12	231,624,861.86
筹资活动现金流出小计	848,101,890.14	331,762,279.64
筹资活动产生的现金流量净额	477,195,569.50	322,417,905.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	43,323,657.98	24,400,108.26
加：期初现金及现金等价物余额	93,680,962.55	69,280,854.29
六、期末现金及现金等价物余额	137,004,620.53	93,680,962.55

## 7、合并所有者权益变动表

## 本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计		
	股本	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他	小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	106,437,540.00				542,577,999.33				15,838,438.72		291,050,212.34		955,904,190.39		955,904,190.39
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	106,437,540.00				542,577,999.33				15,838,438.72		291,050,212.34		955,904,190.39		955,904,190.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”	41,184,597.00				792,345,510.63	57,661,460.00			2,626,469.14		153,468,966.02		931,964,082.79		931,964,082.79



号填列)														
(一) 综合收益总额										188,026,697.16		188,026,697.16		188,026,697.16
(二) 所有者投入和减少资本	19,897,089.00				813,633,018.63	57,661,460.00						775,868,647.63		775,868,647.63
1. 所有者投入的普通股	19,897,089.00				806,659,077.46							826,556,166.46		826,556,166.46
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					6,973,941.17							6,973,941.17		6,973,941.17
4. 其他						57,661,460.00						-57,661,460.00		-57,661,460.00
(三) 利润分配								2,626,469.14	-34,557,731.14			-31,931,262.00		-31,931,262.00
1. 提取盈余公积								2,626,469.14	-2,626,469.14					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者										-31,931,262.00		-31,931,262.00		-31,931,262.00

(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	21,287,508.00				-21,287,508.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	21,287,508.00				-21,287,508.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定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	147,622,137.00				1,334,923,509.96	57,661,460.00			18,464,907.86		444,519,178.36		1,887,868,273.18	1,887,868,273.18

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	79,827,540.00				145,351,902.23				11,511,840.72		174,368,986.99		411,060,269.94		411,060,269.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	79,827,540.00				145,351,902.23				11,511,840.72		174,368,986.99		411,060,269.94	411,060,269.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,610,000.00				397,226,097.10				4,326,598.00		116,681,225.35		544,843,920.45	544,843,920.45
（一）综合收益总额											121,007,823.35		121,007,823.35	121,007,823.35
（二）所有者投入和减少资本	26,610,000.00				397,226,097.10								423,836,097.10	423,836,097.10
1. 所有者投入的普通股	26,610,000.00				397,226,097.10								423,836,097.10	423,836,097.10
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）									4,326,598.00		-4,326,598.00			

利润分配															
1. 提取 盈余公 积								4,326,598.00		-4,326,598.00					
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益内 部结转															
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	106,437,540.00				542,577,999.33				15,838,438.72		291,050,212.34		955,904,190.39		955,904,190.39

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,437,540.00				534,830,538.99				15,838,438.72	136,386,987.89		793,493,505.60
加：会计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,437,540.00				534,830,538.99				15,838,438.72	136,386,987.89		793,493,505.60
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	41,184,597.00				792,345,510.63	57,661,460.00			2,626,469.14	-8,293,039.70		770,202,077.07
（一）综合收益总额										26,264,691.44		26,264,691.44
（二）所有者投入和减少资本	19,897,089.00				813,633,018.63	57,661,460.00						775,868,647.63
1. 所有者投入的普通股	19,897,089.00				806,659,077.46							826,556,166.46
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					6,973,941.17							6,973,941.17
4. 其他						57,661,460.00						-57,661,460.00
（三）利润分配									2,626,469.14	-34,557,731.14		-31,931,262.00
1. 提取盈余公积									2,626,469.14	-2,626,469.14		
2. 对所有										-31,931,262.00		-31,931,262.00

者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	21,287,508.00				-21,287,508.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	21,287,508.00				-21,287,508.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定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	147,622,137.00				1,327,176,049.62	57,661,460.00			18,464,907.86	128,093,948.19		1,563,695,582.67
----------	----------------	--	--	--	------------------	---------------	--	--	---------------	----------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	79,827,540.00				137,604,441.89				11,511,840.72	97,447,605.93		326,391,428.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	79,827,540.00				137,604,441.89				11,511,840.72	97,447,605.93		326,391,428.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	26,610,000.00				397,226,097.10				4,326,598.00	38,939,381.96		467,102,077.06
（一）综合收益总额										43,265,979.96		43,265,979.96
（二）所有者投入和减少资本	26,610,000.00				397,226,097.10							423,836,097.10
1. 所有者投入的普通股	26,610,000.00				397,226,097.10							423,836,097.10
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									4,326,598.00	-4,326,598.00		
1. 提取盈余公积									4,326,598.00	-4,326,598.00		
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	106,437,540.00				534,830,538.99				15,838,438.72	136,386,987.89		793,493,505.60

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

安徽鑫铂铝业股份有限公司（以下简称本公司、公司或鑫铂股份）是由安徽银盾斯金铝业有限公司（以下简称银盾斯金）整体变更设立的股份有限公司，于 2017 年 8 月 18 日在滁州市工商行政管理局办理工商登记，取得 341181000076181 号《企业法人营业执照》，成立时注册资本为人民币 5,800.00 万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽鑫铂铝业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]189 号）核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票 2,661 万股，发行后公司注册资本为人民币 10,643.754 万元。2021 年 2 月 10 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“鑫铂股份”，证券代码为“003038”。

根据公司 2021 年度股东大会决议，公司以 2021 年 12 月 31 日总股本 106,437,540 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后，公司的股本总额为人民币 127,725,048.00 元。

根据公司 2021 年第三次临时股东大会决议和章程修正案的规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽鑫铂铝业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]718 号文）的核准，同意公司非公开发行不超过 20,000,000 股新股，每股面值 1 元。公司本次非公开发行普通股 17,528,089 股，发行价格为 44.50 元/股，募集资金总额为 779,999,960.50 元。截至 2022 年 5 月 26 日，本次发行普通股募集资金已全部到账，并经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了容诚验字[2022]230Z0120 号验资报告予以验证。本次发行后公司总股本变更为 145,253,137.00 元，实收股本人民币 145,253,137.00 元。

根据公司召开的第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第二十次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以 2022 年 9 月 2 日为授予日，向符合条件的 19 名激励对象授予 2,369,000 股限制性股票，授予价格为每股人民币 24.34 元。截至 2022 年 9 月 6 日，公司已收到股权激励对象共计 19 人缴纳的限制性股票认购款合计人民币 57,661,460.00 元，其中计入股本 2,369,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）55,292,460.00 元，并经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了容诚验字[2022]230Z0247 号验资报告予以验证。变更后注册资本为人民币 147,622,137.00 元，股本为 147,622,137.00 股。

公司总部的经营地址：安徽省天长市安徽滁州高新技术产业开发区经五路与 S312 交汇处。法定代表人：唐开健。

公司主要的经营活动为铝棒材及铝型材、铝制品、轨道交通车辆铝部件、汽车铝部件、新能源光伏部件、模具的研发、制造、加工、销售；本企业生产所需的原辅材料的销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 3 月 20 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子、孙公司

序号	子、孙公司全称	子、孙公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	安徽鑫发铝业有限公司	鑫发铝业	100.00	—
2	苏州鑫铂铝业科技有限公司	苏州鑫铂	100.00	—
3	安徽鑫铂科技有限公司	鑫铂科技	71.00	29.00
4	安徽鑫铂铝材有限公司	鑫铂铝材	100.00	—
5	安徽鑫铂光伏材料有限公司	鑫铂光伏	100.00	—
6	安徽鑫铂新能源汽车零部件有限公司	鑫铂新能源	100.00	—
7	安徽鑫铂环保科技有限公司	鑫铂环保	100.00	—

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子、孙公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	安徽鑫铂新能源汽车零部件有限公司	鑫铂新能源	2022年度	设立
2	安徽鑫铂环保科技有限公司	鑫铂环保	2022年度	设立

本报告期内无减少子公司。

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2. 持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经

营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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、所有者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

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（6）”。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨

认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（6）”。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对

价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### **(3) 合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

#### **A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### **B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务



- A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(5) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### **(6) 特殊交易的会计处理**

##### **①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

## ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和

合营企业。

### **(1) 共同经营**

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### **(2) 合营企业**

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## **8. 现金及现金等价物的确定标准**

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **9. 外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币交易时折算汇率的确定方法**

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### **(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法**

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### **(3) 外币报表折算方法**

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### **(5) 金融工具减值**

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### **① 预期信用损失的计量**

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。



本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收客户货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收利息

其他应收款组合 2：应收股利

其他应收款组合 3：其他应收款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：银行承兑汇票

应收款项融资组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本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；

本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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

### 11. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取

得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、发出商品、委外加工物资、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，存货定期盘点，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时

估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 13. 合同资产及合同负债

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 14. 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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该成本增加了本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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①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；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 15. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。



## (2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分

派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

## ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、21。

## 16. 投资性房地产

### （1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

## (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、21。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
土地使用权	50	—	2.00

## 17. 固定资产

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寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

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
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
模具	年限平均法	3	0	33.33

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 18. 在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 19. 借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 20. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### （3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### （4）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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，能够证明其有用性；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组

组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 22. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 23. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### （1）短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将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。

##### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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。

##### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。



设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

#### ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 24. 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 25. 股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### （4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### **(5) 股份支付计划修改的会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## **26. 收入确认原则和计量方法**

### **(1) 一般原则**

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制

权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本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。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

本公司销售商品产生的收入，根据内外销收入的不同，确认的具体方法为：

内销：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，公司已取得签收单，公司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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

外销：公司已根据合同约定将产品报关，公司已取得报关单和提单，公司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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

## 27. 政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

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 1 元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、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。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。

#### ②与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政策性优惠贷款贴息

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本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，

其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B.未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

- ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、

同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 29. 租赁

### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使



用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

## （2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

## （3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本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。本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，本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，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、24。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

## ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容:

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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，本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。

### (4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本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

本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。本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

在租赁开始日，本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，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本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。

## （5）租赁变更的会计处理

### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

### ②租赁变更未作为一项单独租赁

#### A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

#### B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## （6）售后租回

本公司按照附注五、26 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。

### ①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本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，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本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。

## ②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本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，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本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，并对资产出租进行会计处理。

## 30. 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 31. 重要会计政策和会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”的规定

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

除此之外，本公司无其他的重要会计政策变更。

### （2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、加工劳务	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

本公司子公司不存在不同企业所得税税率的情况。

## 2. 税收优惠

公司已通过安徽省 2022 年第二批高新技术企业认定，并于 2022 年 11 月 18 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202234006148，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止，享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠，公司 2022 年度享受此优惠。

公司的子公司鑫发铝业已通过安徽省 2020 年第一批高新技术企业认定，并于 2020 年 8 月 17 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202034002065，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，子公司鑫发铝业符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠，鑫发铝业 2022 年度享受此优惠。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，子公司鑫铂科技符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠，鑫铂科技 2022 年度享受此优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
库存现金	92,470.36	9,946.09
银行存款	352,107,643.91	190,813,939.80
其他货币资金	289,004,024.38	128,837,892.08

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
其中：定期存款应收利息	1,731,919.19	241,351.36
合计	641,204,138.65	319,661,777.97

(1) 其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金 114,500,000.00 元、信用证保证金 162,500,000.00 元、期货保证金 8,463,888.79 元、锁汇保证金 1,450,000.00 元、保函保证金 355,022.10 元及保证金账户利息 1,731,919.19 元，除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金期末比期初增长 100.59%，主要原因是本期取得的金融机构融资额增加。

## 2. 应收票据

(1) 分类列示

种类	2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑票据	—	—	—	—	—	—
商业承兑票据	70,909,712.68	3,545,485.63	67,364,227.05	14,539,562.17	726,978.11	13,812,584.06
合计	70,909,712.68	3,545,485.63	67,364,227.05	14,539,562.17	726,978.11	13,812,584.06

(2) 期末本公司无已质押的应收票据。

(3) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	—	—
商业承兑票据	—	—
合计	—	—

(4) 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	转应收账款金额
商业承兑汇票	978,031.18
合计	978,031.18

(5) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	70,909,712.68	100.00	3,545,485.63	5.00	67,364,227.05
组合 1: 银行承兑汇票		—		—	
组合 2: 商业承兑汇票	70,909,712.68	100.00	3,545,485.63	5.00	67,364,227.05
合计	70,909,712.68	100.00	3,545,485.63	5.00	67,364,227.05

(续上表)

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	14,539,562.17	100.00	726,978.11	5.00	13,812,584.06
组合 1: 银行承兑汇票	—	—	—	—	—
组合 2: 商业承兑汇票	14,539,562.17	100.00	726,978.11	5.00	13,812,584.06
合计	14,539,562.17	100.00	726,978.11	5.00	13,812,584.06

期末坏账准备计提的具体说明:

于 2022 年 12 月 31 日, 按组合 2: 商业承兑汇票计提坏账准备

商业承兑汇票	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	70,909,712.68	3,545,485.63	5.00	14,539,562.17	726,978.11	5.00
合计	70,909,712.68	3,545,485.63	5.00	14,539,562.17	726,978.11	5.00

公司对于在收入确认时对应收账款进行初始确认, 后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的, 按照账龄连续计算的原则对应收票据计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

(6) 本期坏账准备的变动情况

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	726,978.11	2,818,507.52	—	—	—	3,545,485.63

(7) 本期无实际核销的应收票据。

(8) 应收票据期末比期初大幅增长，主要原因是本期收到部分客户使用商业承兑汇票结算货款，公司对该部分票据采用摊余成本计量。

### 3. 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内	1,014,232,532.15	731,043,558.27
1至2年	22,093,601.05	9,864,415.80
2至3年	4,145,300.90	1,891,362.98
3至4年	1,697,431.10	3,582,837.79
4至5年	1,503,029.94	1,095,160.74
5年以上	1,758,016.31	1,596,190.92
小计	1,045,429,911.45	749,073,526.50
减：坏账准备	59,456,544.32	44,021,876.31
合计	985,973,367.13	705,051,650.19

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,035,992.39	0.58	5,392,699.05	89.34	643,293.34
1.上海蓝天房屋装饰工程有限公司	1,286,586.69	0.12	643,293.35	50.00	643,293.34
2.捷立玛智能科技（太仓）有限公司	676,501.69	0.06	676,501.69	100.00	—
3.南通名灵贸易有限公司	632,192.61	0.06	632,192.61	100.00	—
4.江苏圣泰建设有限公司	537,503.89	0.05	537,503.89	100.00	—
5.安徽德瑞普电气有限公司	373,937.81	0.04	373,937.81	100.00	—
6.宿迁诚实建材贸易有限公司	350,805.86	0.03	350,805.86	100.00	—
7.安徽朝阳车链有限公司	276,400.00	0.03	276,400.00	100.00	—



类别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
8.蚌埠市远大建材装饰有限责任公司	223,036.00	0.02	223,036.00	100.00	—
9.天长市恒兴金属制品有限公司	168,232.39	0.02	168,232.39	100.00	—
10.高邮弘信门窗有限公司	149,927.60	0.01	149,927.60	100.00	—
11.江苏浩诚铝业有限公司	146,761.29	0.01	146,761.29	100.00	—
12.安徽宏进玻璃幕墙有限公司	126,446.84	0.01	126,446.84	100.00	—
13.张家港市圣祥盈金属材料有限公司	102,899.56	0.01	102,899.56	100.00	—
14.其他零星应收款	984,760.16	0.09	984,760.16	100.00	—
按组合计提坏账准备	1,039,393,919.06	99.42	54,063,845.27	5.20	985,330,073.79
组合 1: 应收客户货款	1,039,393,919.06	99.42	54,063,845.27	5.20	985,330,073.79
合计	1,045,429,911.45	100.00	59,456,544.32	5.69	985,973,367.13

(续上表)

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,468,789.47	0.73	4,825,496.12	88.24	643,293.35
1.上海蓝天房屋装饰工程有限公司	1,286,586.69	0.17	643,293.34	50.00	643,293.35
2.捷立玛智能科技(太仓)有限公司	725,509.07	0.10	725,509.07	100.00	—
3.南通名灵贸易有限公司	632,192.61	0.08	632,192.61	100.00	—
4.江苏悦华装饰工程有限公司	298,026.32	0.04	298,026.32	100.00	—
5.安徽朝阳车链有限公司	276,400.00	0.04	276,400.00	100.00	—
6.蚌埠市远大建材装饰有限责任公司	223,036.00	0.03	223,036.00	100.00	—
7.常州市佳腾门窗有限公司	182,946.96	0.02	182,946.96	100.00	—
8.天长市佳盛电子科技有限公司	175,969.67	0.02	175,969.67	100.00	—

类别	2021 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
9.江苏百力幕墙装饰工程有限公司	153,748.00	0.02	153,748.00	100.00	—
10.高邮弘信门窗有限公司	149,927.60	0.02	149,927.60	100.00	—
11.江苏浩诚铝业有限公司	146,761.29	0.02	146,761.29	100.00	—
12.湖北金路新材料有限公司	139,544.00	0.02	139,544.00	100.00	—
13.安徽宏进玻璃幕墙有限公司	126,446.84	0.02	126,446.84	100.00	—
14.其他零星应收款	951,694.42	0.13	951,694.42	100.00	—
按组合计提坏账准备	743,604,737.03	99.27	39,196,380.19	5.27	704,408,356.84
组合 1: 应收客户货款	743,604,737.03	99.27	39,196,380.19	5.27	704,408,356.84
合计	749,073,526.50	100.00	44,021,876.31	5.88	705,051,650.19

坏账准备计提的具体说明:

①于 2022 年 12 月 31 日, 按单项计提坏账准备的说明

公司名称	期末余额	坏账准备	单项计提坏账准备的说明
上海蓝天房屋装饰工程有限公司	1,286,586.69	643,293.35	该公司诉讼案件较多, 2021 年发生多起未按时履行法律义务被法院强制执行, 公司预计应收账款可能有 50% 无法收回。
捷立玛智能科技(太仓)有限公司	676,501.69	676,501.69	该公司已注销, 应收账款无法收回。
南通名灵贸易有限公司	632,192.61	632,192.61	该公司是失信被执行人, 预计应收账款无法收回。
江苏圣泰建设有限公司	537,503.89	537,503.89	企查查显示该公司是失信被执行人, 预计应收账款无法收回。
安徽德瑞普电气有限公司	373,937.81	373,937.81	客户经营异常或货款账龄较长, 预计无法收回
宿迁诚实建材贸易有限公司	350,805.86	350,805.86	客户经营异常或货款账龄较长, 预计无法收回
安徽朝阳车链有限公司	276,400.00	276,400.00	企查查显示该公司经营异常, 预计应收账款无法收回。
蚌埠市远大建材装饰有限责任公司	223,036.00	223,036.00	账龄较长, 预计无法收回。
天长市恒兴金属制品有限公司	168,232.39	168,232.39	客户经营异常或货款账龄较长, 预计无法收回
高邮弘信门窗有限公司	149,927.60	149,927.60	企查查显示该公司被吊销, 预计应收账款无法收回。

公司名称	期末余额	坏账准备	单项计提坏账准备的说明
江苏浩诚铝业有限公司	146,761.29	146,761.29	企查查显示该公司经营异常，预计应收账款无法收回。
安徽宏进玻璃幕墙有限公司	126,446.84	126,446.84	企查查显示该公司是失信被执行人，预计应收账款无法收回。
张家港市圣祥盈金属材料有限公司	102,899.56	102,899.56	客户经营异常或货款账龄较长，预计无法收回
其他零星应收款	984,760.16	984,760.16	客户经营异常或货款账龄较长，预计无法收回
合计	6,035,992.39	5,392,699.05	

## ②于 2022 年 12 月 31 日，按组合 1.应收客户货款计提坏账准备的应收账款

账龄	2022 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,014,181,808.67	50,709,090.43	5.00
1 至 2 年	22,042,098.91	2,204,209.88	10.00
2 至 3 年	2,219,695.22	665,908.56	30.00
3 至 4 年	927,769.11	463,884.56	50.00
4 至 5 年	8,976.54	7,181.23	80.00
5 年以上	13,570.61	13,570.61	100.00
合计	1,039,393,919.06	54,063,845.27	5.20

(续上表)

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	731,043,558.27	36,552,177.91	5.00
1 至 2 年	8,577,829.11	857,782.91	10.00
2 至 3 年	1,725,396.85	517,619.06	30.00
3 至 4 年	1,978,304.98	989,152.49	50.00
4 至 5 年	—	—	80.00
5 年以上	279,647.82	279,647.82	100.00
合计	743,604,737.03	39,196,380.19	5.27

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

## (3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	44,021,876.31	16,742,241.24	1,307,573.23	—	—	59,456,544.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏悦华装饰工程有限公司	298,026.32	客户回款
常州市佳腾门窗有限公司	182,946.96	客户回款
天长市佳盛电子科技有限公司	175,969.67	客户回款
江苏百力幕墙装饰工程有限公司	153,748.00	客户回款
黄石市金路新型建材有限公司	139,544.00	客户回款
合计	950,234.95	

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	149,087,414.56	14.26	7,454,370.73
第二名	69,833,622.45	6.68	3,491,681.12
第三名	67,880,725.55	6.49	3,394,036.28
第四名	61,651,438.94	5.90	3,082,571.95
第五名	54,289,515.29	5.19	2,714,475.76
合计	402,742,716.79	38.52	20,137,135.84

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

(8) 应收账款余额期末比期初增长 39.56%，主要原因是销售收入增长，合同期内未结算的销货款相应增加。

#### 4. 应收款项融资

(1) 分类列示

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应收票据	222,215,180.96	36,371,024.85
其中：建信融通	700,000.00	—
商银微芯	100,000.00	—
应收账款	—	—
合计	222,215,180.96	36,371,024.85

## (2) 应收票据按减值计提方法分类披露

类别	2022 年 12 月 31 日			
	计提减值准备的基 础	计提比例 (%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备	—	—	—	
按组合计提减值准备	222,215,180.96	—	—	
1.组合 1 银行承兑汇票	222,215,180.96	—	—	
合计	222,215,180.96	—	—	

(续上表)

类别	2021 年 12 月 31 日			
	计提减值准备的基 础	计提比例 (%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备	—	—	—	
按组合计提减值准备	36,371,024.85	—	—	
1.组合 1 银行承兑汇票	36,371,024.85	—	—	
合计	36,371,024.85	—	—	

① 期末本公司无已质押的应收票据。

② 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	1,099,631,799.03	—
商业承兑票据	—	—
合计	1,099,631,799.03	—

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用等级，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，且相关银行历史上从未发生过票据违约事件，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故本公司将已背

书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。

(3) 应收款项融资期末比期初大幅增长，主要原因是本期销售收入增长，收到客户使用银行承兑汇票结算的货款较多。

## 5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,709,962.97	73.69	10,438,207.81	100.00
1至2年	967,720.03	26.31	—	—
2至3年	—	—	—	—
3年以上	—	—	—	—
合计	3,677,683.00	100.00	10,438,207.81	100.00

(2) 期末本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2022 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	942,574.14	25.63
第二名	675,578.10	18.37
第三名	585,245.55	15.91
第四名	376,712.67	10.24
第五名	275,103.34	7.48
合计	2,855,213.80	77.64

(4) 预付款项期末比期初下降 64.77%，主要原因是年初预付的材料款于年内入库结算。

## 6. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
其他应收款	5,619,660.35	7,104,091.68
合计	5,619,660.35	7,104,091.68

(2) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内	5,449,542.48	5,353,149.15
1至2年	460,883.35	2,204,000.00
2至3年	54,000.00	50,000.00
小计	5,964,425.83	7,607,149.15
减：坏账准备	344,765.48	503,057.47
合计	5,619,660.35	7,104,091.68

## ②按款项性质分类情况

款项性质	2022年12月31日	2021年12月31日
出口退税	2,663,574.05	4,508,008.38
保证金、押金	1,858,365.66	2,707,325.66
备用金	58,103.28	29,680.83
其他	1,384,382.84	362,134.28
小计	5,964,425.83	7,607,149.15
减：坏账准备	344,765.48	503,057.47
合计	5,619,660.35	7,104,091.68

## ③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2022 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	5,964,425.83	344,765.48	5,619,660.35
第二阶段	—	—	—
第三阶段	—	—	—
合计	5,964,425.83	344,765.48	5,619,660.35

2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	5,964,425.83	5.78	344,765.48	5,619,660.35
1.组合3：其他应收款	5,964,425.83	5.78	344,765.48	5,619,660.35

类别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值
合计	5,964,425.83	5.78	344,765.48	5,619,660.35

2022 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

B. 截至 2021 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	7,607,149.15	503,057.47	7,104,091.68
第二阶段	—	—	—
第三阶段	—	—	—
合计	7,607,149.15	503,057.47	7,104,091.68

2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	7,607,149.15	6.61	503,057.47	7,104,091.68
1.组合3：其他应收款	7,607,149.15	6.61	503,057.47	7,104,091.68
合计	7,607,149.15	6.61	503,057.47	7,104,091.68

2021 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

④坏账准备的变动情况

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	503,057.47	-158,291.99	—	—	—	344,765.48

⑤本期本公司无实际核销的其他应收款。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2022年12月31日余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备
第一名	出口退税	2,663,574.05	1 年以内	44.66	133,178.70
第二名	保证金	450,000.00	1 年以内	7.54	22,500.00
第三名	保证金	400,000.00	1 年以内	6.71	20,000.00



单位名称	款项的性质	2022年12月31日 余额	账龄	占其他应收款 余额合计数的 比例 (%)	坏账准备
第四名	应收利息	332,999.98	1 年以内	5.58	16,650.00
第五名	保证金	296,459.20	1 年以内、 1-2 年	4.97	29,145.92
合计		4,143,033.23		69.46	221,474.62

注：应收利息款系银行重复收取的利息款，银行已在期后将款项退回给公司。

⑦本期本公司无涉及政府补助和因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本期本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 7. 存货

### (1) 存货分类

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	136,453,990.22	—	136,453,990.22	56,280,106.82	—	56,280,106.82
库存商品	115,130,656.41	528,497.66	114,602,158.75	62,993,294.16	193,284.69	62,800,009.47
自制半成品	78,463,572.16	72,412.09	78,391,160.07	60,895,903.00	107,784.17	60,788,118.83
委托加工物 资	24,200,771.58	—	24,200,771.58	10,969,889.03	—	10,969,889.03
发出商品	11,562,354.84	—	11,562,354.84	599,864.59	—	599,864.59
合计	365,811,345.21	600,909.75	365,210,435.46	191,739,057.60	301,068.86	191,437,988.74

### (2) 存货跌价准备

项目	2021年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2022年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	193,284.69	511,386.26	—	176,173.29	—	528,497.66
自制半成品	107,784.17	71,918.65	—	107,290.73	—	72,412.09
合计	301,068.86	583,304.91	—	283,464.02	—	600,909.75

(3) 截至 2022 年 12 月 31 日，存货余额中无借款费用资本化金额。

(4) 存货余额期末比期初增长 90.79%，主要原因是公司承接的销售订单增加，按订单储备的产品和原材料相应增加。

## 8. 一年内到期的非流动资产

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
一年内到期的定期存款	51,756,328.77	—
减：减值准备	—	—
合计	51,756,328.77	—

一年内到期的非流动资产期末比期初大幅增长，主要原因是一年内到期的定期存款增加。

### 9. 其他流动资产

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
待认证/抵扣进项税	109,102,457.83	26,097,397.16
预交企业所得税	1,518,229.46	3,710,894.25
预缴印花税	76,810.18	—
合计	110,697,497.47	29,808,291.41

其他流动资产期末比期初大幅增长，主要原因是本期未抵扣进项税额增加。

### 10. 投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物
一、账面原值	
1.2021年12月31日	13,421,605.12
2.本期增加金额	—
(1) 外购	—
(2) 在建工程转入	—
3.本期减少金额	—
(1) 处置	—
(2) 其他转出	—
4.2022年12月31日	13,421,605.12
二、累计折旧和累计摊销	
1.2021年12月31日	4,932,999.09
2.本期增加金额	637,526.28
(1) 计提或摊销	637,526.28
(2) 固定资产转入	—

项目	房屋及建筑物
3.本期减少金额	—
（1）处置	—
4.2022年12月31日	5,570,525.37
三、减值准备	
1.2021年12月31日	—
2.本期增加金额	—
（1）计提	—
3.本期减少金额	—
（1）处置	—
4.2022年12月31日	—
四、账面价值	
1.2022年12月31日账面价值	7,851,079.75
2.2021年12月31日账面价值	8,488,606.03

（2）期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 11. 固定资产

（1）分类列示

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
固定资产	1,038,607,618.36	543,469,649.55
固定资产清理	—	—
合计	1,038,607,618.36	543,469,649.55

（2）固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	模具	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.2021年12月31日	334,995,589.13	233,900,737.98	76,806,831.45	4,660,624.05	21,049,353.07	671,413,135.68
2.本期增加金额	298,466,227.33	223,253,799.57	44,765,391.02	802,924.92	10,339,319.03	577,627,661.87
（1）购置	—	27,022,460.29	44,765,391.02	802,924.92	1,745,719.80	74,336,496.03
（2）在建工程转入	298,466,227.33	196,231,339.28	—	—	8,593,599.23	503,291,165.84

项目	房屋及建筑物	机器设备	模具	运输工具	其他设备	合计
3.本期减少金额	—	469,734.52	21,009,981.80	574,615.66	64,210.14	22,118,542.12
（1）处置或报废	—	469,734.52	21,009,981.80	574,615.66	64,210.14	22,118,542.12
（2）转入在建工程	—	—	—	—	—	—
4.2022年12月31日	633,461,816.46	456,684,803.03	100,562,240.67	4,888,933.31	31,324,461.96	1,226,922,255.43
二、累计折旧						
1.2021年12月31日	42,293,886.05	29,391,984.87	49,241,311.12	2,000,987.08	5,015,317.01	127,943,486.13
2.本期增加金额	21,161,616.34	28,139,653.92	22,630,509.85	954,257.57	3,800,311.95	76,686,349.63
（1）计提	21,161,616.34	28,139,653.92	22,630,509.85	954,257.57	3,800,311.95	76,686,349.63
3.本期减少金额	—	199,015.59	15,687,063.53	387,436.51	41,683.06	16,315,198.69
（1）处置或报废	—	199,015.59	15,687,063.53	387,436.51	41,683.06	16,315,198.69
（2）转入在建工程	—	—	—	—	—	—
4.2022年12月31日	63,455,502.39	57,332,623.20	56,184,757.44	2,567,808.14	8,773,945.90	188,314,637.07
三、减值准备						
1.2021年12月31日	—	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—	—
（1）计提	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—
（1）处置或报废	—	—	—	—	—	—
4.2022年12月31日	—	—	—	—	—	—
四、固定资产账面价值						
1.2022年12月31日账面价值	570,006,314.07	399,352,179.83	44,377,483.23	2,321,125.17	22,550,516.06	1,038,607,618.36
2.2021年12月31日账面价值	292,701,703.08	204,508,753.11	27,565,520.33	2,659,636.97	16,034,036.06	543,469,649.55

②期末无暂时闲置的固定资产。

③期末无通过经营租赁租出的固定资产。

④未办妥产权证书的固定资产情况。

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
1#多层厂房	8,202,269.06	本公司之孙公司鑫铂科技所属厂房于 2021 年度完工，截止 2022 年 12 月末产权证书办理程序尚未完成

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
铝材 2#厂房	14,499,884.20	本公司之子公司鑫铂铝材所属厂房于 2022 年度完工，截止 2022 年 12 月末产权证书办理程序尚未完成
铝材 3#厂房	20,167,124.86	
铝材 4#厂房	30,674,757.85	
铝材 1#宿舍楼	10,654,725.01	本公司之子公司鑫铂铝材所属宿舍楼于 2022 年度完工，截止 2022 年 12 月末产权证书办理程序尚未完成
铝材 2#宿舍楼	10,660,625.08	

⑤期末固定资产未发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

(3) 固定资产原值期末比期初增长 82.74%，主要原因是募投项目陆续完工并投入使用。

## 12. 在建工程

(1) 分类列示

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
在建工程	299,492,244.36	28,709,786.19
工程物资	—	—
合计	299,492,244.36	28,709,786.19

(2) 在建工程

①在建工程情况

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	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 10 万吨光伏铝部件项目	206,064,459.01	—	206,064,459.01	15,678,239.91	—	15,678,239.91
年产 200 万套高端铝合金汽车零部件项目	60,926,261.50	—	60,926,261.50	—	—	—
年产 1.5 万吨高端节能系统门窗铝型材项目	31,752,468.80	—	31,752,468.80	—	—	—
喷砂机等机器设备安装	749,055.05	—	749,055.05	—	—	—
挤压生产线安装	—	—	—	7,881,269.95	—	7,881,269.95
铝合金边框自动化设备安装	—	—	—	3,789,977.66	—	3,789,977.66
氧化车间改造及其他	—	—	—	1,360,298.67	—	1,360,298.67
合计	299,492,244.36	—	299,492,244.36	28,709,786.19	—	28,709,786.19

②重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2021年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	2022年12月31日
年产 10 万吨光伏铝部件项目	68,786.28 万元	15,678,239.91	515,710,065.08	325,323,845.98	—	206,064,459.01
年产 200 万套高端铝合金汽车零部件项目	123,855.80 万元	—	60,926,261.50	—	—	60,926,261.50
年产 1.5 万吨高端节能系统门窗铝型材项目	18,016.71 万元	—	126,715,025.40	94,962,556.60	—	31,752,468.80
合计	—	15,678,239.91	703,351,351.98	420,286,402.58	—	298,743,189.31

(续上表)

项目名称	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
年产10万吨光伏铝部件项目	78.00	2,607,554.01	2,607,554.01	4.35	募集资金、金融机构贷款
年产 200 万套高端铝合金汽车零部件项目	5.00	—	—	—	金融机构贷款
年产 1.5 万吨高端节能系统门窗铝型材项目	70.00	—	—	—	金融机构贷款
合计	—	2,607,554.01	2,607,554.01	—	—

③期末在建工程项目未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(3) 在建工程期末比期初大幅增长，主要原因是募投项目年产 10 万吨光伏铝部件项目投入增加，以及本期新增年产 200 万套高端铝合金汽车零部件项目及年产 1.5 万吨高端节能系统门窗铝型材项目。

### 13. 使用权资产

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	合计
一、账面原值：				
1.2021 年 12 月 31 日	3,627,016.76	80,075,440.76	14,790.38	83,717,247.90
2.本期增加金额	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
4.2022 年 12 月 31 日	3,627,016.76	80,075,440.76	14,790.38	83,717,247.90
二、累计折旧				
1.2021 年 12 月 31 日	705,255.74	16,798,942.05	14,050.86	17,518,248.65
2.本期增加金额	1,209,009.84	9,879,469.33	—	11,088,479.17
3.本期减少金额	—	—	—	—
4.2022 年 12 月 31 日	1,914,265.58	26,678,411.38	14,050.86	28,606,727.82
三、减值准备				
1.2021 年 12 月 31 日	—	—	—	—

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	合计
2.本期增加金额	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
4.2022年12月31日	—	—	—	—
四、账面价值				
1.2022年12月31日账面价值	1,712,751.18	53,397,029.38	739.52	55,110,520.08
2.2021年12月31日账面价值	2,921,761.02	63,276,498.71	739.52	66,198,999.25

#### 14. 无形资产

##### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1.2021年12月31日	49,428,428.00	832,792.09	50,261,220.09
2.本期增加金额	29,376,202.21	366,093.34	29,742,295.55
(1) 购置	29,376,202.21	366,093.34	29,742,295.55
(2) 内部研发	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
(1) 处置	—	—	—
4.2022年12月31日	78,804,630.21	1,198,885.43	80,003,515.64
二、累计摊销			
1.2021年12月31日	3,980,004.71	437,096.62	4,417,101.33
2.本期增加金额	1,123,818.77	153,645.29	1,277,464.06
(1) 计提	1,123,818.77	153,645.29	1,277,464.06
3.本期减少金额	—	—	—
(1) 处置	—	—	—
4.2022年12月31日	5,103,823.48	590,741.91	5,694,565.39
三、减值准备			
1.2021年12月31日	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
(1) 计提	—	—	—

项目	土地使用权	软件及其他	合计
3.本期减少金额	—	—	—
（1）处置	—	—	—
4.2022年12月31日	—	—	—
四、账面价值			
1.2022年12月31日账面价值	73,700,806.73	608,143.52	74,308,950.25
2.2021年12月31日账面价值	45,448,423.29	395,695.47	45,844,118.76

（2）期末公司无内部研发形成的无形资产。

（3）期末公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

（4）无形资产原值期末比期初增长 59.18%，主要原因是本期竞得两宗天长市自然资源和规划局挂牌出让的国有建设用地使用权。

#### 15. 长期待摊费用

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少		2022年12月31日
			本期摊销	其他减少	
晋合办公楼装修费	1,063,554.45	—	393,744.72	—	669,809.73
合计	1,063,554.45	—	393,744.72	—	669,809.73

长期待摊费用期末比期初下降 37.02%，主要原因是装修费在本期摊销。

#### 16. 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

项目	2022年12月31日		2021年12月31日	
	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
信用减值准备	62,317,743.11	12,516,456.56	45,251,911.89	7,567,053.68
递延收益	39,101,518.63	8,714,342.51	9,163,634.45	1,374,545.17
可抵扣亏损	34,311,499.99	6,768,839.16	3,678,336.20	919,584.05
未实现内部交易损益	141,109.04	25,197.28	460,911.12	115,227.78
资产减值准备	600,909.75	90,136.47	301,068.86	45,160.33
股份支付费用	6,973,941.17	1,046,091.18	—	—
合计	143,446,721.69	29,161,063.16	58,855,862.52	10,021,571.01



## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日	
	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
未确认融资费用	15,159,800.00	3,579,664.90	8,068,361.68	2,017,090.43
固定资产折旧	199,535.93	29,930.39	—	—
合计	15,359,335.93	3,609,595.29	8,068,361.68	2,017,090.43

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	1,029,052.32	—
可抵扣亏损	7,201,933.72	—
合计	8,230,986.04	—

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	备注
2023 年	—	—	—
2024 年	—	—	—
2025 年	120,113.12	—	—
2026 年	3,281,469.68	—	—
2027 年	3,800,350.92	—	—
合计	7,201,933.72	—	—

(5) 递延所得税资产期末比期初增长 190.98%，主要原因是确认的信用减值损失增加、收到政府补助增加以及可抵扣亏损增加，递延所得税资产相应增加。递延所得税负债期末比期初增长 78.95%，主要原因是本期增加票据及信用证贴现摊销，尚未确认财务费用部分形成的应纳税暂时性差异较大。

## 17. 其他非流动资产

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
一年以上定期存款	452,408,947.93	80,917,388.89
预付工程、设备款	24,612,455.70	18,747,643.66
未实现售后租回损益	—	181,776.91
合计	477,021,403.63	99,846,809.46

其他非流动资产期末比期初大幅增长，主要原因是本期增加以一年以上定期存款作为保证金开立应

付票据及信用证业务。

## 18. 短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
抵押借款	182,400,000.00	122,400,000.00
保证借款	372,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	105,000,000.00	50,000,000.00
应付票据贴现	580,000,000.00	246,000,000.00
信用证贴现	753,500,000.00	170,000,000.00
短期借款应付利息	764,246.02	1,501,430.00
利息调整	-15,159,800.00	-8,068,361.68
合计	1,978,504,446.02	831,833,068.32

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(3) 短期借款期末比期初增长 137.85%，主要原因是公司产能规模扩大，为补充流动资金增加了银行借款以及票据、信用证贴现。

## 19. 应付票据

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
银行承兑汇票	2,000,000.00	15,000,000.00

应付票据期末比期初下降 86.67%，主要原因是报告期末公司开立用于结算采购款的承兑汇票金额减少。

## 20. 应付账款

### (1) 按性质列示

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
应付设备、工程款	192,492,603.26	101,933,181.91
应付材料款、加工费	99,048,999.06	80,193,670.37
应付运费	5,789,083.85	5,066,744.17
其他	6,058,971.41	1,222,794.93
合计	303,389,657.58	188,416,391.38

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(3) 应付账款期末比期初增长 61.02%，主要原因是公司年产 10 万吨光伏铝部件等项目处于建设和陆续投产中，信用期内未结算的工程及设备款相应增加。

## 21. 预收款项

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
预收租金	112,474.36	921,501.04

预收款项期末比期初下降 87.79%，主要原因是预收租金摊销。

## 22. 合同负债

(1) 合同负债列示

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
预收商品款	5,753,926.19	7,558,453.11

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要合同负债。

## 23. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	17,176,886.44	234,262,790.24	232,962,944.89	18,476,731.79
二、离职后福利-设定提存计划	—	13,921,248.46	13,921,248.46	—
合计	17,176,886.44	248,184,038.70	246,884,193.35	18,476,731.79

(2) 短期薪酬列示

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,166,886.44	214,522,493.91	213,212,648.56	18,476,731.79
二、职工福利费	—	10,205,571.92	10,205,571.92	—
三、社会保险费	—	5,599,386.81	5,599,386.81	—
其中：医疗保险费	—	4,744,840.79	4,744,840.79	—
工伤保险费	—	854,546.02	854,546.02	—
生育保险费	—	—	—	—
四、住房公积金	—	2,726,013.50	2,726,013.50	—
五、工会经费和职工教育经费	10,000.00	1,209,324.10	1,219,324.10	—

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
合计	17,176,886.44	234,262,790.24	232,962,944.89	18,476,731.79

## (3) 设定提存计划列示

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
离职后福利：				
1.基本养老保险	—	13,332,243.55	13,332,243.55	—
2.失业保险费	—	589,004.91	589,004.91	—
合计	—	13,921,248.46	13,921,248.46	—

(4) 期末余额中无属于拖欠性质的款项。

**24. 应交税费**

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
企业所得税	26,938,307.26	1,099,598.99
增值税	5,549,837.72	—
房产税	951,936.47	685,953.09
土地使用税	852,777.93	738,867.10
印花税	484,200.37	307,020.80
城市维护建设税	211,112.50	20,056.45
个人所得税	126,981.30	131,418.55
教育费附加	116,875.60	12,033.91
地方教育费附加	39,705.17	8,022.57
其他税费	416,652.76	298,216.11
合计	35,688,387.08	3,301,187.57

应交税费期末比期初大幅增长，主要原因是 2022 年第四季度利润总额比 2021 年度同期大幅增长，按照应纳税所得额计提的企业所得税相应增加。

**25. 其他应付款**

## (1) 分类列示

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
其他应付款	66,800,669.77	5,061,388.00

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
合计	66,800,669.77	5,061,388.00

## (2) 其他应付款

## ①按款项性质列示其他应付款

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
限制性股票回购义务	57,661,460.00	—
押金、保证金	9,017,485.63	4,367,066.49
其他	121,724.14	694,321.51
合计	66,800,669.77	5,061,388.00

## ②期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(3) 其他应付款期末比期初大幅增长，主要原因是按企业会计准则的规定，期末对尚未解锁的股权激励股票确认一项回购义务，同时确认库存股。

**26. 一年内到期的非流动负债**

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
1 年内到期的租赁负债	12,709,741.19	23,870,333.77
1 年内到期的长期借款	40,000.00	2,542,993.43
1 年内到期的长期借款应计利息	84,474.04	—
合计	12,834,215.23	26,413,327.20

一年内到期的非流动负债期末比期初下降 51.41%，主要原因是本期租赁付款额按期偿还，期末一年内到期的租赁负债减少。

**27. 其他流动负债**

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
待转销项税额	748,010.41	982,598.91

**28. 长期借款**

## (1) 长期借款分类

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2022 年度利率区间
抵押借款	69,970,000.00	27,096,404.42	3.95%-4.90%
长期借款应付利息	—	35,691.51	—

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2022 年度利率区间
小计	69,970,000.00	27,132,095.93	3.95%-4.90%
减：一年内到期的长期借款	40,000.00	2,542,993.43	—
合计	69,930,000.00	24,589,102.50	3.95%-4.90%

长期借款期末比期初增长 184.39%，主要原因是本期根据生产经营需要，新增兴业银行股份有限公司天长支行长期借款。

## 29. 租赁负债

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
租赁付款额	13,419,157.40	40,257,557.39
减：未确认融资费用	391,572.32	2,128,501.77
小计	13,027,585.08	38,129,055.62
减：一年内到期的租赁负债	12,709,741.19	23,870,333.77
合计	317,843.89	14,258,721.85

租赁负债期末比期初下降 97.77%，主要原因是按合同约定偿付租赁付款额。

## 30. 递延收益

### (1) 递延收益情况

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	形成原因
政府补助	10,543,264.05	23,979,110.00	3,612,336.94	30,910,037.11	与资产相关
政府补助	—	9,460,000.00	—	9,460,000.00	与收益相关
未实现售后租回损益	13,351,540.22	—	3,814,599.96	9,536,940.26	售后回租
合计	23,894,804.27	33,439,110.00	7,426,936.90	49,906,977.37	

### (2) 涉及政府补助的项目

补助项目	2021年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2022年12月31日	与资产相关/与收益相关
重大新兴产业工程补贴	—	15,321,500.00	—	1,346,321.30	—	13,975,178.70	与资产相关
机器设备补贴	4,643,590.56	8,657,610.00	—	1,433,885.11	—	11,867,315.45	与资产相关
新能源重点企业项目发展资金	—	9,460,000.00	—	—	—	9,460,000.00	与收益相关
工业强基技术改造设备补助	1,855,891.02	—	—	306,532.32	—	1,549,358.70	与资产相关
2019年机器设备采购补贴	1,634,782.70	—	—	208,695.65	—	1,426,087.05	与资产相关

补助项目	2021年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2022年12月31日	与资产相关/与收益相关
年产 10 万吨铝型材项目（一期工程）	1,379,629.60	—	—	111,111.12	—	1,268,518.48	与资产相关
生产设备补助	513,061.20	—	—	104,345.00	—	408,716.20	与资产相关
市级机器设备补贴	472,210.83	—	—	88,539.60	—	383,671.23	与资产相关
热剪炉省级补助	22,257.93	—	—	6,514.32	—	15,743.61	与资产相关
热剪炉市级补助	21,840.21	—	—	6,392.52	—	15,447.69	与资产相关
合计	10,543,264.05	33,439,110.00	—	3,612,336.94	—	40,370,037.11	

（3）递延收益期末比期初增长 108.86%，主要原因是公司本期收到政府补助金额较大。

### 31. 股本

项目	2021年12月31日	本期增减变动（减少以“—”表示）					2022年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,437,540.00	19,897,089.00	—	21,287,508.00	—	41,184,597.00	147,622,137.00

本期股本变化情况详见附注三、1 公司概况。

### 32. 资本公积

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
资本溢价（股本溢价）	517,998,106.93	806,659,077.46	21,287,508.00	1,303,369,676.39
其他资本公积	24,579,892.40	6,973,941.17	—	31,553,833.57
合计	542,577,999.33	813,633,018.63	21,287,508.00	1,334,923,509.96

资本公积期末比期初增长 146.03%，主要原因是公司非公开发行股票形成的溢价金额较大。

### 33. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务（首次）	—	57,661,460.00	—	57,661,460.00
合计	—	57,661,460.00	—	57,661,460.00

库存股期末比期初大幅增长，主要原因是按企业会计准则的规定，期末对尚未解锁的股权激励股票确认库存股，同时确认一项回购义务。

### 34. 盈余公积

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
法定盈余公积	15,838,438.72	2,626,469.14	—	18,464,907.86
合计	15,838,438.72	2,626,469.14	—	18,464,907.86

**35. 未分配利润**

项目	2022年度	2021年度
调整前上期末未分配利润	291,050,212.34	174,368,986.99
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	291,050,212.34	174,368,986.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	188,026,697.16	121,007,823.35
减：提取法定盈余公积	2,626,469.14	4,326,598.00
应付普通股股利	31,931,262.00	—
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	444,519,178.36	291,050,212.34

**36. 营业收入及营业成本**

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,200,709,788.06	3,731,303,379.75	2,585,680,283.34	2,248,554,599.63
其他业务	20,697,098.10	2,411,760.95	10,868,829.86	7,327,407.35
合计	4,221,406,886.16	3,733,715,140.70	2,596,549,113.20	2,255,882,006.98

（1）主营业务收入按分解信息列示如下：

项目	2022 年度	2021 年度
按产品类型分类		
工业铝型材	1,758,392,861.14	1,440,022,355.87
工业铝部件	2,147,350,657.08	846,744,550.10
建筑铝型材	294,966,269.84	298,913,377.37
合计	4,200,709,788.06	2,585,680,283.34
按经营地区分类		
华东	3,902,756,371.95	2,422,523,166.13
华北	121,484,662.95	96,410,675.22



项目	2022 年度	2021 年度
境外	104,712,764.74	58,196,018.48
其他	71,755,988.42	8,550,423.51
合计	4,200,709,788.06	2,585,680,283.34

### (2) 履约义务的说明

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

(3) 营业收入及营业成本本期比上期分别增长 62.58%、65.51%，主要原因是受益于新能源光伏行业的快速发展以及公司募投项目产能的释放，新能源光伏铝型材和铝部件的产销量持续增长，收入、成本相应增长。

### 37. 税金及附加

项目	2022年度	2021年度
地方水利建设基金	4,888,067.59	2,750,549.91
城市维护建设税	3,742,421.80	1,541,838.67
土地使用税	2,710,034.76	1,946,622.67
房产税	2,353,935.31	1,025,396.75
教育费附加	2,238,168.07	921,187.96
印花税	1,826,949.88	1,364,803.31
地方教育费附加	1,288,442.53	614,125.30
其他税费	246,897.62	194,745.53
合计	19,294,917.56	10,359,270.10

税金及附加本期比上期增长 86.26%，主要原因是增值税产生的附加税以及按规定缴纳的地方水利建设基金增加。

### 38. 销售费用

项目	2022年度	2021年度
职工薪酬	13,154,750.59	13,162,603.45
业务招待费	2,148,233.80	1,533,518.99
差旅费	1,059,872.58	1,719,991.06
其他	1,257,634.77	933,688.43
合计	17,620,491.74	17,349,801.93

**39. 管理费用**

项目	2022年度	2021年度
职工薪酬	27,978,880.51	15,198,639.56
折旧费	9,614,935.55	4,460,191.24
股份支付	6,973,941.17	—
中介机构费用	4,450,710.20	2,976,486.70
业务招待费	3,549,707.41	3,344,693.03
水电费	2,496,808.36	1,096,509.76
办公费	2,157,418.98	1,974,176.22
差旅费	1,260,860.29	843,458.28
无形资产摊销	914,665.05	751,286.85
绿化费用	520,241.00	2,052,736.94
装修费	438,720.84	207,970.76
保险费	327,734.64	76,557.16
房租物业费	128,688.00	328,852.10
其他	613,243.16	882,532.57
合计	61,426,555.16	34,194,091.17

管理费用本期比上期增长 79.64%，主要原因是管理人员薪酬标准及人数增加，职工薪酬相应增加，以及本期实施限制性股票激励，确认的股份支付费用较大。

**40. 研发费用**

项目	2022年度	2021年度
直接投入	118,723,091.60	80,345,862.53
职工薪酬	30,954,510.64	25,071,529.79
折旧费	8,496,748.30	6,453,382.14
其他费用	286,876.81	636,857.49
合计	158,461,227.35	112,507,631.95

研发费用本期比上期增长 40.84%，主要原因是公司在快速发展过程中，不断加大技术改进及新品研发的投入。

**41. 财务费用**

项目	2022年度	2021年度
利息支出	68,690,006.74	29,360,202.04
减：利息收入	21,126,587.90	1,735,184.25
利息净支出	47,563,418.84	27,625,017.79
汇兑损失	449,886.00	605,038.04
减：汇兑收益	3,414,408.05	109,446.80
汇兑净损失	-2,964,522.05	495,591.24
融资租赁摊销	1,737,029.45	3,376,832.34
银行手续费	3,295,530.39	748,465.39
合计	49,631,456.63	32,245,906.76

财务费用本期比上期增长 53.92%，主要原因是本期为满足生产经营需求，从金融机构取得的借款增加，承担的利息支出相应增加。

#### 42. 投资收益

项目	2022年度	2021年度
期货平仓收益及交易费用	-975,813.41	—
合计	-975,813.41	—

投资收益本期变动主要原因是本期公司开展期货交易，产生了一定的投资亏损。

#### 43. 其他收益

项目	2022年度	2021年度	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助	8,056,089.00	2,536,914.48	
其中：与递延收益相关的政府补助	3,612,336.94	1,223,261.49	与资产相关
直接计入当期损益的政府补助	4,443,752.06	1,313,652.99	与收益相关
二、个人所得税手续费返还	43,252.09	15,228.20	—
合计	8,099,341.09	2,552,142.68	

其他收益本期比上期增长 217.35%，主要原因是本期收到的与收益相关的政府补助增加。

#### 44. 信用减值损失

项目	2022年度	2021年度
应收账款坏账损失	-15,434,668.01	-23,105,380.30
应收票据坏账损失	-2,818,507.52	-502,887.44

项目	2022年度	2021年度
其他应收款坏账损失	158,291.99	146,113.80
合计	-18,094,883.54	-23,462,153.94

#### 45. 资产减值损失

项目	2022年度	2021年度
存货跌价损失	-583,304.91	-291,565.19
合计	-583,304.91	-291,565.19

资产减值损失本期比上期增长 100.06%，主要原因是本期计提存货跌价准备同比上升。

#### 46. 资产处置收益

项目	2022 年度	2021 年度
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	12,656.87	—
其中：固定资产	12,656.87	—
合计	12,656.87	—

资产处置收益本期比上期大幅增加，主要原因是本期零星资产处置产生一定收益。

#### 47. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	2022年度	2021年度	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	42,474,449.00	11,317,079.98	42,474,449.00
其他	100,398.58	96,759.70	100,398.58
合计	42,574,847.58	11,413,839.68	42,574,847.58

##### (2) 与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	2022 年度	2021 年度	与资产相关/与收益相关
企业发展扶持资金	21,304,000.00	—	与收益相关
工业经济高质量发展补贴	10,721,000.00	—	与收益相关
上市公司再融资奖励	3,900,000.00	—	与收益相关
鼓励走向资本市场的发展奖励	3,700,000.00	8,000,000.00	与收益相关
科技创新专项资金奖补	1,021,000.00	300,000.00	与收益相关

补助项目	2022 年度	2021 年度	与资产相关/与收益相关
专精特新企业奖励	1,000,000.00	—	与收益相关
外贸企业奖励	332,700.00	—	与收益相关
全市十优工业企业奖励	150,000.00	—	与收益相关
专利资助	119,500.00	100,000.00	与收益相关
杨村 2021 年度表彰民营经济先进单位奖励	43,000.00	—	与收益相关
知识产权发明奖补	30,000.00	30,000.00	与收益相关
113 产业创新团队建设	30,000.00	—	与收益相关
2021 年度十强企业奖金	27,200.00	—	与收益相关
博士创新工作站经费	20,000.00	40,000.00	与收益相关
2020 年度工业政策奖励	—	2,519,800.00	与收益相关
退役士兵税收优惠	—	183,750.00	与收益相关
全省引才资助金	—	50,000.00	与收益相关
其他零星补助	76,049.00	93,529.98	与收益相关
合计	42,474,449.00	11,317,079.98	

营业外收入本期比上期大幅增长，主要原因是本期收到的与公司日常活动无关的政府补助金额较大。

#### 48. 营业外支出

项目	2022年度	2021年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	5,543,543.05	70,498.37	5,543,543.05
公益性捐赠支出	2,250,050.00	19,500.00	2,250,050.00
其他	82,872.92	1,940.29	82,872.92
合计	7,876,465.97	91,938.66	7,876,465.97

营业外支出本期比上期大幅增长，主要原因是随着公司产品结构调整，对建筑铝型材及工业铝型材领域部分不再生产的专用模具进行报废，以及本期支持公益事业的捐赠支出金额较大。

#### 49. 所得税费用

##### (1) 所得税费用的组成

项目	2022年度	2021年度
当期所得税费用	33,933,764.86	6,765,080.05

项目	2022年度	2021年度
递延所得税费用	-17,546,987.29	-3,642,174.52
合计	16,386,777.57	3,122,905.53

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022年度	2021年度
利润总额	204,413,474.73	124,130,728.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,662,021.21	18,619,609.33
子公司适用不同税率的影响	13,786,475.70	4,065,467.59
调整以前期间所得税的影响	996,109.28	-140,605.10
非应税收入的影响	-16,666.67	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	564,943.75	369,941.06
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	1,061,637.23	—
研发费用加计扣除	-30,667,742.93	-19,791,507.35
所得税费用	16,386,777.57	3,122,905.53

(3) 所得税费用本期比上期大幅增长，主要原因是本期营业收入、与收益相关的政府补助增长带来利润总额增加，计提的企业所得税费用相应增加。

**50. 现金流量表项目注释**

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
与收益相关的政府补助	56,378,201.06	12,630,732.97
与资产相关的政府补助（递延收益）	23,979,110.00	4,000,000.00
房租	1,235,924.48	1,976,137.71
押金、保证金	4,650,419.14	1,214,750.33
利息收入	4,363,874.44	349,566.19
备用金	—	31,836.66
其他	143,650.67	794,172.30
合计	90,751,179.79	20,997,196.16

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
研发费（不含薪酬、折旧）	119,009,968.41	80,982,720.02
业务招待费	5,697,941.21	4,878,212.02
中介服务费	4,824,801.49	2,976,486.70
银行手续费	3,295,530.39	748,465.39
水电费	2,496,808.36	1,096,509.76
办公费	2,367,967.48	1,974,176.22
差旅费	2,320,732.87	2,563,449.34
捐赠支出	2,250,050.00	19,500.00
开立锁汇保证金	1,450,000.00	—
保证金、押金	1,351,040.00	336,633.50
绿化费用	520,241.00	2,052,736.94
保险费	401,401.73	76,557.16
房租物业费	153,288.00	328,852.10
装修费	44,976.12	90,290.76
其他	2,779,349.79	2,213,138.43
合计	148,964,096.85	100,337,728.34

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
承兑保证金及信用证保证金	208,226,877.81	1,200,000.00
合计	208,226,877.81	1,200,000.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年度	2021年度
票据承兑保证金及信用证保证金	771,000,000.00	208,000,000.00
融资租赁费	24,638,499.99	31,021,248.39
发行费用	2,803,367.25	18,568,580.15
合计	798,441,867.24	257,589,828.54

## 51. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	2022年度	2021年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	188,026,697.16	121,007,823.35
加: 信用减值准备	18,094,883.54	24,307,804.94
资产减值准备	583,304.91	291,565.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,686,349.63	42,448,879.91
无形资产摊销	1,277,464.06	771,028.79
长期待摊费用摊销	393,744.72	117,680.00
投资性房地产折旧	637,526.28	637,526.28
使用权资产折旧	11,088,479.17	10,944,598.57
处置固定资产、无形资产和其他期资产的损失(收益以“-”号填列)	-12,656.87	70,498.37
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,543,543.05	—
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	53,664,322.73	16,662,730.00
投资损失(收益以“-”号填列)	975,813.41	—
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-19,139,492.15	-5,659,264.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,592,504.86	2,017,090.43
存货的减少(增加以“-”号填列)	-199,678,349.96	123,057,024.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-532,185,666.53	475,552,020.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	49,111,761.77	358,917.92
其他[注]	5,523,941.17	—
经营活动产生的现金流量净额	-337,815,829.05	384,632,166.48
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	—	—
租入的资产(简化处理的除外)	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况:		



项 目	2022年度	2021年度
现金的期末余额	352,203,308.57	190,838,526.70
减：现金的期初余额	190,838,526.70	99,557,978.53
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	161,364,781.87	91,280,548.17

注：现金流量表补充资料中“其他”5,523,941.17元为2022年度未付现的股份支付金额6,973,941.17元和2022年度支付的锁汇保证金1,450,000.00元的差额。

## （2）现金和现金等价物构成情况

项 目	2022 年度	2021 年度
一、现金	352,203,308.57	190,838,526.70
其中：库存现金	92,470.36	9,946.09
可随时用于支付的银行存款	352,107,643.91	190,813,939.80
可随时用于支付的其他货币资金	3,194.30	14,640.81
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	352,203,308.57	190,838,526.70
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	—	—

## 52. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	289,000,830.08	保证金
投资性房地产	6,056,832.38	抵押
固定资产	235,011,318.17	抵押
无形资产	40,329,645.78	抵押
其他非流动资产	452,408,947.93	保证金
一年内到期的非流动资产	51,756,328.77	保证金
合计	1,074,563,903.11	

## 53. 外币货币性项目

### （1）外币货币性项目：

项目	2022年12月31日外币余额	折算汇率	2022年12月31日折算人民币余额
货币资金	4,355.91	6.9646	30,337.17
其中：美元	4,355.91	6.9646	30,337.17
应收账款	2,901,240.87	6.9646	20,205,982.17
其中：美元	2,901,240.87	6.9646	20,205,982.17

## (2) 境外经营实体说明

无。

## 54. 政府补助

## (1) 与资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2022年度	2021年度	
重大新兴产业工程补贴	15,321,500.00	递延收益	1,346,321.30	—	其他收益
机器设备补贴	13,971,610.00	递延收益	1,433,885.16	391,133.01	其他收益
工业强基技术改造项目设备补助	2,840,000.00	递延收益	306,532.32	306,532.32	其他收益
年产10万吨铝型材项目补助	2,000,000.00	递延收益	111,111.12	111,111.12	其他收益
2019年机器设备采购补贴	2,000,000.00	递延收益	208,695.60	208,695.60	其他收益
生产设备补助	1,000,000.00	递延收益	104,345.00	104,343.00	其他收益
市级机器设备补贴	796,856.00	递延收益	88,539.60	88,539.60	其他收益
热剪炉省/市级补助	114,000.00	递延收益	12,906.84	12,906.84	其他收益
合计	38,043,966.00		3,612,336.94	1,223,261.49	

## (2) 与收益相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2022年度	2021年度	
企业发展扶持资金	21,304,000.00	不适用	21,304,000.00	—	营业外收入
工业经济高质量发展补贴	10,721,000.00	不适用	10,721,000.00	—	营业外收入
鼓励走向资本市场的发展奖励	11,700,000.00	不适用	3,700,000.00	8,000,000.00	营业外收入
新能源重点企业项目发展资金	9,460,000.00	递延收益	—	—	—
上市公司再融资奖励	3,900,000.00	不适用	3,900,000.00	—	营业外收入

项目	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损 失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 列报项目
			2022年度	2021年度	
2021 年度工业政策奖励	2,519,800.00	不适用	—	2,519,800.00	营业外收入
就业技能培训补贴	2,222,300.00	不适用	1,422,300.00	800,000.00	其他收益
科技创新专项资金奖补	1,321,000.00	不适用	1,021,000.00	300,000.00	营业外收入
留工培训补助	1,049,500.00	不适用	1,049,500.00	—	其他收益
专精特新企业奖励	1,000,000.00	不适用	1,000,000.00	—	营业外收入
集约化用地奖励	904,945.00	不适用	661,996.00	242,949.00	其他收益
失业保险基金返还	585,328.29	不适用	519,624.30	65,703.99	其他收益
外贸企业奖励	332,700.00	不适用	332,700.00	—	营业外收入
高新技术企业认定奖励	300,000.00	不适用	200,000.00	100,000.00	其他收益
企业扶持资金（财政贴息）	279,144.76	不适用	279,144.76	—	其他收益
专利资助	219,500.00	不适用	119,500.00	100,000.00	营业外收入
稳岗补贴	187,187.00	不适用	187,187.00	—	其他收益
退役士兵税收优惠	183,750.00	不适用	—	183,750.00	营业外收入
全市十优工业企业奖励	150,000.00	不适用	150,000.00	—	营业外收入
大学生科技特派员用人单位工作补贴	108,000.00	不适用	108,000.00	—	其他收益
知识产权反担保贷款资助	105,000.00	不适用	—	105,000.00	其他收益
知识产权发明奖补	60,000.00	不适用	30,000.00	30,000.00	营业外收入
博士创新工作站经费	60,000.00	不适用	20,000.00	40,000.00	营业外收入
全省引才资助金	50,000.00	不适用	—	50,000.00	营业外收入
杨村 2021 年度表彰民营经济先进单位奖励	43,000.00	不适用	43,000.00	—	营业外收入
113 产业创新团队建设	30,000.00	不适用	30,000.00	—	营业外收入
2021 年度十强企业奖金	27,200.00	不适用	27,200.00	—	营业外收入
一次性扩岗补助	16,000.00	不适用	16,000.00	—	其他收益
其他零星补助	169,578.98	不适用	76,049.00	93,529.98	营业外收入
合计	69,008,934.03		46,918,201.06	12,630,732.97	

## (3) 政府补助退回情况

无。

## 八、合并范围的变更

报告期新设全资子公司鑫铂新能源、鑫铂环保。

鑫铂新能源由鑫铂股份于 2022 年 6 月 22 日设立，注册资本 10,000.00 万元，法定代表人：唐开健，经营范围：一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零部件研发；有色金属合金制造；有色金属压延加工；高性能有色金属及合金材料销售；有色金属合金销售；新材料技术研发（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

鑫铂环保由鑫铂股份于 2022 年 10 月 31 日设立，注册资本 10,000.00 万元，法定代表人：唐开健，经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；新材料技术推广服务；常用有色金属冶炼；资源再生利用技术研发；再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源加工；生产性废旧金属回收；再生资源销售；金属材料制造；金属材料销售；有色金属合金制造；有色金属压延加工；高性能有色金属及合金材料销售；有色金属合金销售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

## 九、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
安徽鑫发铝业有限公司	安徽天长	安徽天长	有色金属冶炼和压延	100.00	—	同一控制下企业合并
苏州鑫铂铝业科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	铝材研发、销售	100.00	—	设立
安徽鑫铂科技有限公司	安徽天长	安徽天长	铝材研发、销售	71.00	29.00	设立
安徽鑫铂铝材有限公司	安徽天长	安徽天长	有色金属压延加工	100.00	—	设立
安徽鑫铂光伏材料有限公司	安徽天长	安徽天长	铝材研发、销售	100.00	—	设立
安徽鑫铂新能源汽车零部件有限公司	安徽天长	安徽天长	铝材研发、销售	100.00	—	设立
安徽鑫铂环保科技有限公司	安徽天长	安徽天长	铝材研发、销售	100.00	—	设立

## 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过渡影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

本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，本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，包括基于本公司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。本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，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

## （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本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。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

## 3. 市场风险

### （1）外汇风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司外币货币性项目金额较小，不存在汇率风险。

## （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十一、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的公允价值

于 2022 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

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		222,215,180.96		222,215,180.96
应收款项融资	—	222,215,180.96	—	222,215,180.96
持续以公允价值计量的资产总额	—	222,215,180.96	—	222,215,180.96

于 2021 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项目	2021 年 12 月 31 日公允价值			
	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				
应收款项融资	—	36,371,024.85	—	36,371,024.85

项目	2021 年 12 月 31 日公允价值			
	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
持续以公允价值计量的资产总额	—	36,371,024.85	—	36,371,024.85

## 2. 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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，全部为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值。

## 3. 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期应付款、长期应付款等。

## 十二、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

### 1. 本公司的控股股东情况

本公司控股股东为唐开健，直接持有本公司 38.22%的股份，另唐开健为天长天鼎的普通合伙人、执行事务合伙人，天长天鼎持有鑫铂股份 4.30%的股份，唐开健间接支配鑫铂股份 4.30%股份的表决权，合计控制鑫铂股份 42.52%股份的表决权。因此，唐开健为鑫铂股份的控股股东及实际控制人。

### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

### 3. 本公司合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽灿晟光电有限公司	公司实际控制人控制的企业
陈未荣	董事、总经理
李正培	董事、副总经理
李杰	董事
樊祥勇	董事、副总经理



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
程锦	董事
常伟	独立董事
赵婷婷	独立董事
赵明健	独立董事
曹宏山、孙金玉、周新民、韦金柱、唐金勇、刘汉薰	高级管理人员
张海涛	董事会秘书
冯飞	财务负责人
张培华	监事会主席
李静	监事
齐新	职工监事
王珏	唐开健之配偶

## 5. 关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

### (2) 关联租赁情况

无。

### (3) 关联担保情况

截止 2022 年 12 月 31 日关联担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
唐开健、王珏	安徽鑫发铝业有限公司	5,000,000.00	2022-1-10	2023-1-5	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	47,000,000.00	2022-1-12	2023-1-11	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂科技有限公司	30,000,000.00	2022-1-25	2023-1-24	否
唐开健	安徽鑫铂铝业股份有限公司	30,000,000.00	2022-1-26	2023-1-26	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	60,000,000.00	2022-1-30	2023-1-28	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	40,000,000.00	2022-3-8	2025-3-7	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	44,800,000.00	2022-3-18	2023-3-18	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	50,000,000.00	2022-3-25	2023-1-25	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
唐开健	安徽鑫铂铝业股份有限公司	50,000,000.00	2022-3-25	2023-3-25	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂光伏材料有限公司	60,000,000.00	2022-3-28	2023-3-28	否
唐开健	安徽鑫铂铝业股份有限公司	90,000,000.00	2022-4-13	2023-4-13	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂光伏材料有限公司	20,000,000.00	2022-4-30	2023-3-28	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	40,000,000.00	2022-6-20	2023-6-19	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂科技有限公司	50,000,000.00	2022-6-28	2023-6-28	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	50,000,000.00	2022-7-14	2023-7-14	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂科技有限公司	29,990,000.00	2022-7-20	2025-7-19	否
唐开健、王珏	安徽鑫发铝业有限公司	9,600,000.00	2022-8-16	2023-8-12	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	50,000,000.00	2022-10-10	2023-10-7	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂科技有限公司	50,000,000.00	2022-10-18	2023-10-18	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	100,000,000.00	2022-10-19	2023-10-19	否
唐开健、王珏	安徽鑫发铝业有限公司	29,000,000.00	2022-10-20	2023-10-20	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	60,000,000.00	2022-11-10	2023-11-9	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	30,000,000.00	2022-12-1	2023-9-28	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	50,000,000.00	2022-12-5	2023-12-4	否
唐开健	安徽鑫铂铝业股份有限公司	60,000,000.00	2022-12-7	2023-12-7	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	25,000,000.00	2022-12-12	2023-12-12	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	60,000,000.00	2022-12-29	2023-12-29	否
唐开健、王珏	安徽鑫铂铝业股份有限公司	40,000,000.00	2022-12-30	2023-12-30	否

## (4) 关联方资金拆借

无。

## (5) 关键管理人员报酬

项目	2022年度	2021年度
关键管理人员报酬（元）	6,711,825.30	4,554,467.19

## (6) 其他关联交易

无。

## 6. 关联方应收应付款项

无。

### 十三、股份支付

#### 1. 股份支付总体情况

项目	2022 年度	2021 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	2,369,000 股	—
公司本期行权的各项权益工具总额	—	—
公司本期失效的各项权益工具总额	710,700 股	—
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1、注 2、注 3	—
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—	—

注 1：根据公司召开的第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第二十次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以 2022 年 9 月 2 日为授予日，向符合条件的 19 名激励对象授予 2,369,000 股限制性股票，授予价格为每股人民币 24.34 元。本次限制性股票激励计划增加公司注册资本及股本人民币 2,369,000.00 元。

截至 2022 年 9 月 6 日，公司已收到股权激励对象共计 19 人缴纳的限制性股票认购款合计人民币 57,661,460.00 元，其中计入股本 2,369,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）55,292,460.00 元，并经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具了容诚验字[2022]230Z0247 号验资报告予以验证。变更后注册资本为人民币 147,622,137.00 元，股本为 147,622,137.00 股。

#### 注 2：解除限售安排

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自首次授予限制性股票授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自首次授予限制性股票授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

#### 注 3：限制性股票的解除限售条件

解除限售期内，同时满足下列条件时，激励对象获授的限制性股票方可解除限售：

(1) 公司未发生如下任一情形：

- ①最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；
- ②最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的审计报告；
- ③上市后最近36个月内出现过未按法律法规、《公司章程》、公开承诺进行利润分配的情形；
- ④法律法规规定不得实行股权激励的；
- ⑤中国证监会认定的其他情形。

(2) 激励对象未发生以下任一情形：

- ①最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选的；
- ②最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；
- ③最近12个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；
- ④具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；
- ⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；
- ⑥中国证监会认定的其他情形。

(3) 限制性股票解除限售的业绩考核条件

①公司层面业绩考核要求

本激励计划的考核年度为2022-2024三个会计年度，每个会计年度考核一次。根据对未来行业、经济形势的判断，首次授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	对应考核年度	业绩考核目标
第一个解除限售期	2022 年	以 2021 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 70%；
第二个解除限售期	2023 年	以 2021 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 170%；
第三个解除限售期	2024 年	以 2021 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 260%。

注：上述净利润均以公司该会计年度审计报告所载数据为准，净利润考核指标均以经审计的归属于上市公司股东净利润并剔除本次股权激励计划及其他股权激励计划实施产生的股份支付费用影响的数值作为计算依据。

②个人层面绩效考核要求

公司人力资源部将负责对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，薪酬与考核委员会负责审核公司绩效考评的执行过程和结果，并依照审核的结果确定激励对象解除限售的比例：

在公司业绩各考核年度对应考核目标完成的前提下，激励对象当期实际解除限售的限制性股票数量=个人当期计划解除限售额度×个人层面标准系数。

激励对象的绩效评价结果分为A、B、C三个等级，考核评价表如下：

考核结果	业绩考核目标
A	1.0
B	0.8
C	0

激励对象当期计划解除限售的限制性股票因考核原因不能解除限售或不能完全解除限售的，应当取消解除限售，并作废失效，不可递延至下一年度。

2023年3月20日公司召开第二届第二十七次董事会，经本次董事会审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划部分业绩考核指标的议案》，调整了授予限制性股票的激励对象解锁时，公司需满足的业绩条件，调整后公司层面业绩考核要求见“十五、资产负债表日后事项 2、限制性股票激励计划业绩指标调整情况”。

## 2. 以权益结算的股份支付情况

项目	2022 年度	2021 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票公允价值=实际授予日收盘价格-授予价格	—
可行权权益工具数量的确定依据	每个资产负债表日根据激励对象人数、业绩考核指标完成情况和激励对象绩效考核情况等因素确定	—
本期估计与上期估计有重大差异的原因	—	—
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,973,941.17	—
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,973,941.17	—

2022年剔除本期确认的股份支付费用影响后归属于上市公司股东净利润较2021年度增长61.82%低于70.00%，未满足股权激励计划规定的公司层面业绩考核要求，故第一个解锁期锁定的限制性股票710,700股无法解除限售，公司不确认第一期股份支付费用。

## 十四、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截至2022年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2. 或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1. 利润分配情况

2023 年 3 月 20 日公司召开第二届第二十七次董事会，经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司实施利润分配方案时股权登记日的总股本 147,622,137.00 元为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。

### 2. 限制性股票激励计划业绩指标调整情况

根据公司 2023 年 3 月 20 日第二届第二十七次董事会会议决议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划部分业绩考核指标的议案》，调整了授予限制性股票的激励对象解锁时，公司需满足的业绩条件，调整后公司层面业绩考核要求如下：

本激励计划的考核年度为 2022-2024 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，首次授予限制性股票的业绩考核目标如下：

解除限售期	对应考核年度	业绩考核目标
第一个解除限售期	2022 年	以 2021 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 70%；
第二个解除限售期	2023 年	指标 1：以 2021 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 170%；或指标 2：以 2021 公司铝制品出货量为基数，2023 年公司铝制品出货量增长率不低于 260%；
第三个解除限售期	2024 年	指标 1：以 2021 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 260%；或指标 2：以 2021 公司铝制品出货量为基数，2024 年公司铝制品出货量增长率不低于 370%；

针对 2023 年及 2024 年两个考核年度，依据当期业绩完成率（R），对应的公司层面系数如下：

业绩完成率（R）	$R \geq 100\%$	$80\% \leq R < 100\%$	$R < 80\%$
公司层面系数	1	R	0

注 1、当期业绩完成率（R）指当期净利润完成率或当期铝制品出货量完成率中的较高者

2、当期净利润完成率=当期净利润实际增长率/当期净利润目标增长率，当期铝制品出货量完成率=当期铝制品出货量实际增长率/当期铝制品出货量目标增长率

3、以上净利润指标是以剔除本次及其他激励计划（如有）股份支付费用和公司因并购而带来的净利

润影响作为计算依据。

激励对象当期实际解除限售的限制性股票数量：

2022年度：在公司业绩各考核年度对应考核目标完成的前提下，激励对象当期实际解除限售的限制性股票数量=个人当期目标解除限售的股数×个人层面系数。

2023、2024及2025年度：激励对象个人当期实际解除限售的限制性股票数量=个人当期目标解除限售的股数×公司层面系数×个人层面系数。

### 3. 回购限制性股票

根据公司2023年3月20日第二届第二十七次董事会会议决议，审议通过了《关于回购注销部分2022年限制性股票激励计划股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。鉴于公司2022年度净利润增幅未达到《激励计划》（草案）和《安徽鑫铂铝业股份有限公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称《考核管理办法》）中的公司层面业绩考核要求，根据《激励计划》（草案）和《考核管理办法》的相关规定，公司拟对激励计划第一个限售期股权激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票予以回购注销，涉及合计19人共计710,700.00股限制性股票，回购资金为公司自有资金，回购价格为24.56元/股。独立董事对此发表了同意的独立意见。

### 4. 其他资产负债表日后事项说明

截至2023年3月20日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1. 前期会计差错更正

无。

### 2. 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
工业铝型材	1,758,392,861.14	1,589,038,764.28	1,440,022,355.87	1,273,536,595.38
工业铝部件	2,147,350,657.08	1,889,173,614.46	846,744,550.10	724,496,953.98
建筑铝型材	294,966,269.84	253,091,001.01	298,913,377.37	250,521,050.27

合计	4,200,709,788.06	3,731,303,379.75	2,585,680,283.34	2,248,554,599.63
----	------------------	------------------	------------------	------------------

### 3. 向特定对象发行股票

2023年1月4日，公司召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过了公司本次向特定对象发行相关的议案。2023年2月20日，公司召开第二届董事会第二十六次（临时）会议，审议通过了根据全面实施注册制相关法规修订本次向特定对象发行股票预案的相关议案。2023年1月30日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了与本次向特定对象发行相关的议案。2023年3月8日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了根据全面实施注册制相关法规修订本次向特定对象发行股票预案的相关议案。公司于2023年3月8日向深圳证券交易所提交申请，截至本财务报告批准报出日，公司尚未收到深圳证券交易所出具的反馈意见通知书。

截至2022年12月31日，除上述事项外，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内	426,182,885.31	486,586,498.28
1至2年	446,110.10	963,595.01
2至3年	845,581.38	326,511.26
3至4年	326,510.68	849,585.14
4至5年	800,577.76	259,111.61
5年以上	735,600.35	476,488.74
小计	429,337,265.58	489,461,790.04
减：坏账准备	23,306,281.59	26,106,034.28
合计	406,030,983.99	463,355,755.76

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,516,058.49	0.35	1,516,058.49	100.00	—



类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.捷立玛智能科技（太仓）有限公司	676,501.69	0.16	676,501.69	100.00	—
2.安徽朝阳车链有限公司	276,400.00	0.06	276,400.00	100.00	—
3.江苏浩诚铝业有限公司	146,761.29	0.03	146,761.29	100.00	—
4.其他零星应收款	416,395.51	0.10	416,395.51	100.00	—
按组合计提坏账准备	427,821,207.09	99.65	21,790,223.10	5.09	406,030,983.99
1.组合1应收客户货款	427,821,207.09	99.65	21,790,223.10	5.09	406,030,983.99
合计	429,337,265.58	100.00	23,306,281.59	5.43	406,030,983.99

(续上表)

类别	2021年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,557,613.28	0.32	1,557,613.28	100.00	—
1.捷立玛智能科技（太仓）有限公司	725,509.07	0.15	725,509.07	100.00	—
2.安徽朝阳车链有限公司	276,400.00	0.06	276,400.00	100.00	—
3.江苏浩诚铝业有限公司	146,761.29	0.03	146,761.29	100.00	—
4.其他零星应收款	408,942.92	0.08	408,942.92	100.00	—
按组合计提坏账准备	487,904,176.76	99.68	24,548,421.00	5.03	463,355,755.76
1.组合1应收客户货款	487,904,176.76	99.68	24,548,421.00	5.03	463,355,755.76
合计	489,461,790.04	100.00	26,106,034.28	5.33	463,355,755.76

坏账准备计提的具体说明：

①于 2022 年 12 月 31 日，按单项计提坏账准备的说明

公司名称	期末余额	坏账准备	单项计提坏账准备的说明
1.捷立玛智能科技（太仓）有限公司	676,501.69	676,501.69	该公司已注销，应收账款无法收回。
2.安徽朝阳车链有限公司	276,400.00	276,400.00	企查查显示该公司经营异常，预计应收账款无法收回。

公司名称	期末余额	坏账准备	单项计提坏账准备的说明
3.江苏浩诚铝业有限公司	146,761.29	146,761.29	企查查显示该公司经营异常，预计应收账款无法收回。
4.其他零星应收款	416,395.51	416,395.51	客户经营异常或货款账龄较长，预计无法收回
合计	1,516,058.49	1,516,058.49	

②于 2022 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

账龄	2022年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	426,182,885.31	21,309,144.26	5.00
1-2年	446,110.10	44,611.01	10.00
2-3年	845,581.38	253,674.41	30.00
3-4年	324,083.15	162,041.58	50.00
4-5年	8,976.54	7,181.23	80.00
5年以上	13,570.61	13,570.61	100.00
合计	427,821,207.09	21,790,223.10	5.09

(续上表)

账龄	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	486,586,498.28	24,329,324.91	5.00
1-2年	963,595.01	96,359.50	10.00
2-3年	324,083.73	97,225.12	30.00
3-4年	8,976.54	4,488.27	50.00
4-5年	—	—	80.00
5年以上	21,023.20	21,023.20	100.00
合计	487,904,176.76	24,548,421.00	5.03

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2021年12月31日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

类别	2021年12月31日	本期变动金额				2022年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	26,106,034.28	-2,750,745.31	49,007.38	—	—	23,306,281.59
合计	26,106,034.28	-2,750,745.31	49,007.38	—	—	23,306,281.59

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2022年12月31日余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	84,738,635.41	19.74	4,236,931.77
第二名	70,153,261.39	16.34	3,507,663.07
第三名	68,576,498.38	15.97	3,428,824.92
第四名	64,348,779.13	14.99	3,217,438.96
第五名	43,260,531.08	10.08	2,163,026.55
合计	331,077,705.39	77.11	16,553,885.27

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况。

## 2. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
其他应收款	625,360,001.02	287,068,364.02
合计	625,360,001.02	287,068,364.02

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2022年12月31日	2021年12月31日
1年以内	619,682,211.11	288,745,201.19
1至2年	31,421,752.34	14,178,247.66
2至3年	11,974,747.66	—
3至4年	—	—

账龄	2022年12月31日	2021年12月31日
4至5年	—	—
5年以上	—	—
小计	663,078,711.11	302,923,448.85
减：坏账准备	37,718,710.09	15,855,084.83
合计	625,360,001.02	287,068,364.02

## ②按款项性质分类情况

款项性质	2022年12月31日	2021年12月31日
关联方往来	661,858,143.80	295,992,187.62
出口退税	—	4,508,008.38
保证金、押金	475,000.00	2,205,000.00
备用金	34,403.28	—
其他	711,164.03	218,252.85
小计	663,078,711.11	302,923,448.85
减：坏账准备	37,718,710.09	15,855,084.83
合计	625,360,001.02	287,068,364.02

## ③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2022 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	663,078,711.11	37,718,710.09	625,360,001.02
第二阶段	—	—	—
第三阶段	—	—	—
合计	663,078,711.11	37,718,710.09	625,360,001.02

2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率（%）	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	663,078,711.11	5.69	37,718,710.09	625,360,001.02
1.组合 3 其他应收款	663,078,711.11	5.69	37,718,710.09	625,360,001.02
合计	663,078,711.11	5.69	37,718,710.09	625,360,001.02

2022 年 12 月 31 日本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

B. 截至 2021 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	302,923,448.85	15,855,084.83	287,068,364.02
第二阶段	—	—	—
第三阶段	—	—	—
合计	302,923,448.85	15,855,084.83	287,068,364.02

2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率（%）	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	—	—	—	—
按组合计提坏账准备	302,923,448.85	5.23	15,855,084.83	287,068,364.02
1.组合 3 其他应收款	302,923,448.85	5.23	15,855,084.83	287,068,364.02
合计	302,923,448.85	5.23	15,855,084.83	287,068,364.02

2021 年 12 月 31 日本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

④坏账准备的变动情况

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额				2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	15,855,084.83	21,863,625.26	—	—	—	37,718,710.09

⑤本期无实际核销的其他应收款情况。

⑥按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2022年12月31日余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例（%）	坏账准备
第一名	关联方往来款	563,379,021.89	1 年以内	84.96	28,168,951.09
第二名	关联方往来款	53,401,708.05	1 年以内、1-2 年、2-3 年	8.05	7,234,859.93
第三名	关联方往来款	44,981,497.57	1 年以内	6.78	2,249,074.88
第四名	保证金	450,000.00	1 年以内	0.07	22,500.00

单位名称	款项的性质	2022年12月31日 余额	账龄	占其他应收款 余额合计数的 比例（%）	坏账准备
第五名	代扣代缴	378,164.05	1 年以内	0.06	18,908.20
合计		662,590,391.56		99.93	37,694,294.10

⑦本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(3) 其他应收款期末比期初增长 118.89%，主要原因是期末关联款增加。

### 3. 长期股权投资

项目	2022年12月31日			2021年12月31日		
	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	968,847,600.05	—	968,847,600.05	91,547,600.05	—	91,547,600.05
对联营、合营企业投资	—	—	—	—	—	—
合计	968,847,600.05	—	968,847,600.05	91,547,600.05	—	91,547,600.05

#### (1) 对子公司投资

被投资单位	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日	本期计提减值准备	2022年12月31日减值准备余额
安徽鑫发铝业有限公司	20,847,600.05	—	—	20,847,600.05	—	—
苏州鑫铂铝业科技有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
安徽鑫铂光伏材料有限公司	27,000,000.00	589,000,000.00	—	616,000,000.00	—	—
安徽鑫铂铝材有限公司	33,700,000.00	46,300,000.00	—	80,000,000.00	—	—
安徽鑫铂科技有限公司		142,000,000.00	—	142,000,000.00	—	—
安徽鑫铂新能源汽车零部件有限公司		100,000,000.00	—	100,000,000.00	—	—
合计	91,547,600.05	877,300,000.00	—	968,847,600.05	—	—

(2) 长期股权投资期末比期初大幅增长，主要原因是公司本期增加对子公司的投资。

### 4. 营业收入及营业成本

项目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,780,914,399.05	1,646,635,948.77	1,941,753,034.39	1,787,705,637.25

其他业务	143,124,114.46	137,691,771.42	92,598,978.18	88,448,090.46
合计	1,924,038,513.51	1,784,327,720.19	2,034,352,012.57	1,876,153,727.71

(1) 主营业务收入按分解信息列示如下:

项目	2022 年度	2021 年度
按产品类型分类		
工业铝型材	1,457,367,673.29	1,290,704,986.76
工业铝部件	323,546,725.76	651,048,047.63
合计	1,780,914,399.05	1,941,753,034.39
按经营地区分类		
华东	1,733,511,694.84	1,843,704,721.34
华北	54,452.38	39,254,392.31
境外	656,975.96	58,196,018.48
其他	46,691,275.87	597,902.26
合计	1,780,914,399.05	1,941,753,034.39

(2) 履约义务的说明

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

## 5. 投资收益

项目	2022 年度	2021 年度
期货平仓收益及交易费用	-975,813.41	—
合计	-975,813.41	—

## 十八、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	2022 年度	2021 年度	说明
非流动资产处置损益	-5,530,886.18	-70,498.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	—	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	50,530,538.00	13,853,994.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公	—	—	

项目	2022 年度	2021 年度	说明
允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益	—	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	—	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—	
债务重组损益	—	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-975,813.41	—	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,307,573.23	845,651.00	
对外委托贷款取得的损益	—	—	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—	
受托经营取得的托管费收入	—	—	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,189,272.25	90,547.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—	
非经常性损益总额	43,142,139.39	14,719,694.70	
减：非经常性损益的所得税影响数	8,926,402.33	2,227,050.18	
非经常性损益净额	34,215,737.06	12,492,644.52	
减：归属于少数股东的非经常性损益净额	—	—	
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	34,215,737.06	12,492,644.52	

## 2. 净资产收益率及每股收益

### ①2022 年度



本期利润	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	12.55	1.36	1.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.26	1.11	1.11

## ②2021 年度

本期利润	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	14.67	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.16	0.89	0.89

（此页无正文，为《安徽鑫铂铝业股份有限公司 2022 年年度报告全文》之签字盖章页）

法定代表人：



安徽鑫铂铝业股份有限公司：



2023 年 3 月 20 日