

公司代码：603527

公司简称：众源新材

# 安徽众源新材料股份有限公司

## 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人封全虎、主管会计工作负责人王成及会计机构负责人(会计主管人员)王成声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的发展战略、未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能面临的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 20 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 22 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 25 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 31 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 33 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 33 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 34 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。                   |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |  |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司、众源新材 | 指 | 安徽众源新材料股份有限公司  |
| 永杰铜业        | 指 | 安徽永杰铜业有限公司   |
| 众源进出口       | 指 | 芜湖众源进出口有限公司  |
| 杰冠商贸        | 指 | 安徽杰冠商贸有限公司   |
| 众源商贸        | 指 | 芜湖众源商贸有限公司   |
| 众源投资        | 指 | 安徽众源新材投资有限公司   |
| 洛阳铜研        | 指 | 洛阳铜研智能装备有限公司   |
| 驿通国际        | 指 | 安徽驿通国际资源有限公司   |
| 众洛科技、东莞众洛   | 指 | 东莞市众洛电子科技有限公司  |
| 众永物资、安徽众永   | 指 | 安徽众永物资有限公司   |
| 哈船新材料、哈尔滨哈船 | 指 | 哈尔滨哈船新材料科技有限公司                                       |
| 安徽哈船        | 指 | 安徽哈船新材料科技有限公司  |
| 哈船材料        | 指 | 哈尔滨哈船新材料科技有限公司及其下属子公司                                |
| 安瓦新能源       | 指 | 安徽安瓦新能源科技有限公司  |
| 众源新能源       | 指 | 安徽众源新能源科技有限公司  |
| 鸿鑫投资        | 指 | 鸿鑫投资（苏州）有限公司   |
| 芜湖永杰        | 指 | 芜湖永杰高精铜带有限公司   |
| 众源铝箔        | 指 | 芜湖众源铝箔有限公司   |
| 深圳众源        | 指 | 深圳众源新能科技有限公司   |
| 哈船融阳        | 指 | 哈尔滨哈船融阳材料科技有限公司                                      |
| 安徽众惠        | 指 | 安徽众惠新能科技有限公司   |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所  |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 《公司章程》      | 指 | 《安徽众源新材料股份有限公司章程》                                    |
| 董事会         | 指 | 安徽众源新材料股份有限公司董事会                                     |
| 监事会         | 指 | 安徽众源新材料股份有限公司监事会                                     |
| 股东大会        | 指 | 安徽众源新材料股份有限公司股东大会                                    |
| 元、万元、亿元     | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                                     |
| 报告期、本期      | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日                      |
| 电解铜         | 指 | 纯度为 99.9%以上的纯度或含量的阴极铜，是铜板带箔的主要原材料，本报告中所指铜价，一般指电解铜价格。 |
| 紫铜          | 指 | 紫铜是工业纯铜，因其具有玫瑰红色，表面形成氧化膜后呈紫色，故一般称为紫铜。                |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|         |               |
|---------|---------------|
| 公司的中文名称 | 安徽众源新材料股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 众源新材          |

|           |   |
|-----------|---|
| 公司的外文名称   | Anhui Zhongyuan New Materials Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | ZYNM                                    |
| 公司的法定代表人  | 封全虎                                     |

## 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                      |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名   | 奚海波                         | 缪文佳                         |
| 联系地址 | 安徽省芜湖市经济技术开发区<br>凤鸣湖北路 48 号 | 安徽省芜湖市经济技术开发区<br>凤鸣湖北路 48 号 |
| 电话   | 0553-5312330                | 0553-5312330                |
| 传真   | 0553-5315738                | 0553-5315738                |
| 电子信箱 | ahzyxcl@126.com             | ahzyxcl@126.com             |

## 三、 基本情况变更简介

|               |                   |
|---------------|-------------------|
| 公司注册地址        | 芜湖经济技术开发区凤鸣湖北路48号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                 |
| 公司办公地址        | 芜湖经济技术开发区凤鸣湖北路48号 |
| 公司办公地址的邮政编码   | 241008            |
| 公司网址          | www.zyxcl.cn      |
| 电子信箱          | ahzyxcl@126.com   |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无                 |

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|               |  |
|---------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》（www.cs.com.cn）、《上海证券报》（www.cnstock.com）、《证券日报》（www.zqrb.cn）、《证券时报》（www.stcn.com） |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn   |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司董事会办公室   |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无  |

## 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 众源新材 | 603527 | 无       |

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入                   | 3,507,337,810.39 | 3,677,296,816.36 | -4.62          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 66,099,695.18    | 75,338,203.49    | -12.26         |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 58,423,540.07    | 71,623,600.84    | -18.43         |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -160,172,593.86  | 257,369,616.72   | -162.23        |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,220,794,757.73 | 1,152,388,012.26 | 5.94           |
| 总资产                    | 2,456,618,829.52 | 2,166,212,694.85 | 13.41          |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.27           | 0.31 | -12.90         |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.27           | 0.31 | -12.90         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.24           | 0.29 | -17.24         |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 5.57           | 6.95 | 减少 1.38 个百分点   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 4.92           | 6.61 | 减少 1.69 个百分点   |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金较大所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 金额           | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | 23,454.57    |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |              |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 8,399,071.33 |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |              |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营  |              |         |

|   |              |  |
|---|--------------|--|
| 企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益   |              |  |
| 非货币性资产交换损益  |              |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |  |
| 债务重组损益  |              |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 641,634.98   |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |              |  |
| 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  | 90.00        |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |  |
| 减：所得税影响额  | 1,383,183.27 |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 4,912.50     |  |
| 合计  | 7,676,155.11 |  |

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

适用 不适用

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）主要业务

公司自成立以来，主要从事紫铜带箔材的研发、生产和销售业务。公司立足于有色金属压延加工业，经过多年的技术积累，掌握了紫铜带箔材产品生产关键环节的技术工艺，已经成为国内紫铜带箔材细分行业经营规模较大、技术实力较为领先的主要企业之一。公司以电解铜等为原材料，经过十余年发展，利用自主研发的多项专利技术、生产工艺组织生产，紫铜带箔材产品的生产能力得到了显著提升，能够向客户提供多品种、多规格的紫铜带箔材系列产品。由于紫铜带箔材具有含铜量高、导电及导热性好等特性，公司产品广泛应用于变压器、电力电缆、通信电缆、散热器、换热器、电子电器和新能源等领域。

##### （二）经营模式

公司采用“原材料价格+加工费”的定价模式，主要原材料为电解铜，其价格随市场波动，加工费则由公司根据客户需求、市场供求关系、产品规格、工艺复杂性等因素与客户协商确定。生产和采购则一般采用“以销定产、以产定购”的模式。

##### （三）所属行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司业务属于“C32 有色金属冶炼和压延加工业”；根据《国民经济行业分类(GB/T4754-2017)》，公司业务属于“C3251 铜压延加工”。

经过多年的发展，我国铜加工行业规模已居世界前列，近年来总体呈现稳定增长态势。根据中国有色金属加工工业协会网站显示，2022 年，中国铜加工材综合产量为 2,025 万吨，比上年增长 1.8%，其中紫铜带产量为 92 万吨，比上年增长 13.6%，压延铜箔产量为 1.5 万吨，比上年增长 36.4%。

铜板带箔材具有良好的导电性、导热性、耐腐蚀性和延展性等一系列优异特性，是国民经济众多行业的重要材料，广泛应用于电子电气、电力、新能源、通讯、轻工、机械制造、家用电器、汽车、建筑、国防、交通运输等行业。铜板带箔材其中的紫铜板带箔材更是因其良好的导电性和导热性，不可替代地运用于对导电、导热要求更高的电子电气、新能源、通讯、家用电器等行业。随着国民经济的快速发展，结合国内外对环保节能的要求日益提高，高导电导热性能的紫铜板带箔的需求日益增长。

传统领域用铜基本维持稳定发展，新基建、新能源将是国内未来铜需求增量新亮点。新基建作为国内经济转型的基建投资重点，是近些年国内政策支持的重点。而新基建中的 5G 基站、充电桩建设会带动连接器、高强高导高屏蔽相关铜板带、铜箔需求；特高压、城际高铁和城际轨道交通将带动铜线缆、铜板带箔需求。新能源的应用加快同样将带来新的铜带箔需求增量。光伏、新能源汽车都将在“十四五”有较大幅度的增长。新能源汽车用铜量在传统内燃机汽车的基础上将是全方位的增加。新能源汽车电机、电池与充电功能都需要大量用铜，新能源汽车所带动的汽车智能化所提升的汽车电子，也将增加铜带箔的使用量。

行业格局方面，经过多年的快速发展，我国已成为世界上重要的铜板带箔材生产、消费和贸易大国。近年来，面对复杂多变的国内外宏观经济形势和发展环境，铜加工产业积极推进转方式、调结构、促转型，保持了行业的持续快速发展。目前，铜加工行业加工能力不断提升，应用领域不断扩大，重点向高精度、高性能、环保、节能方向发展，产品质量稳步提高，主流厂家生产水平已接近国际先进水平，整个行业呈现了蓬勃发展的良好态势。但同时也应看到，全行业仍存在产品同质化严重、产品附加值较低等问题，转型升级和跨越发展的任务紧迫而艰巨。

铜加工行业仍需要聚焦高质量发展要求，坚持高档次、差异化、高附加值的发展思路，进一步强化、补充、延伸产业链，不断提高铜加工产业核心竞争力，深入实施创新驱动发展战略，加大科研投入，加强科技研发，加快技术创新，生产更多满足市场需求的中高端产品。同时，要主动融入国家战略，开创铜加工行业双循环新局面，特别是要抓住“新基建”、“新能源”带来的新需求。



## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、技术优势

公司始终坚持“以市场为导向、以研发为驱动”的经营理念，紧跟市场趋势进行前瞻性研发，以技术优势获得竞争优势。公司所掌握的紫铜带箔材研发和生产的核心技术，一方面为公司节省了大量固定资产投资成本，另一方面为公司不断研制高精尖产品、拓展高利润率市场提供技术支撑。

### 2、产品优势

公司自成立以来，一直专注于新产品的研发和生产，经过十余年的研发和积累，公司形成了涵盖多个牌号、数十个品种、上千种规格的铜带箔材产品系列。公司不仅为不同应用领域的下游客户带来性价比较高的产品解决方案，还协助客户共同开发新产品，为其提供个性化产品解决方案。此外，公司紧随市场变动趋势，利用自身技术积累的优势，不断进行技术创新、开发顺应市场发展趋势的新产品，拓展高利润率市场。

### 3、生产优势

公司拥有的专业生产技术和生产经验，以及经过公司专门技术改造升级的生产设备，可以保证下游客户高频次、个性化订单得以及时消化，为客户提高其生产效率、提升其市场竞争力提供有力支持。公司科学合理地组织人员进行研发和生产，充分利用生产设备的自动化、智能化能力，精心设计每一道生产工艺流程，并利用掌握的核心技术，持续进行技术改造，优化产品生产工艺，缩短产品的开发和生产流程。公司运用科学的管理方法，统筹安排生产计划，灵活调配产能，缩短生产周期，满足客户的需求。

### 4、成本优势

公司通过自主研发的各项专利技术，对现有的生产设备进行持续的技术改造和工艺优化，既满足了客户对高端产品的需求，也能够降低产品成本。

### 5、规模优势

公司自成立以来，一直专注于紫铜带箔材的研发、生产和销售，经过十余年发展，公司紫铜带箔材产品生产能力由设立之初的 0.6 万吨/年，逐步增加至目前的 10 万吨/年。目前，公司已成为国内紫铜板带箔材细分行业经营规模较大、技术实力领先的企业，具备了规模经济效应。

### 6、营销优势

公司自建销售网络，在铜带箔材各主要消费地区配备专业的营销团队。公司立足安徽，在全国建立多个办事处，业务范围涵盖华东、华南、西南、华中、华北、东北等大区的多个省、直辖市和自治区，同时积极拓展国际市场。公司主要采取直接销售的方式进行产品的销售，通过持续周到的贴身服务，既能有效建立和巩固长期稳定的客户关系，又能深度开拓和发展高端客户市场，实现公司产品结构升级，从而为公司实现效益最大化奠定坚实基础。

### 7、品牌优势

公司自成立以来，专注于紫铜带箔材的研发、生产和销售，为下游各行业的客户提供高品质的产品和优质的服务。经过十余年的发展，公司紫铜带箔材产品在下游客户中树立了良好口碑，并获得芜湖经济技术开发区 2021 年度工业企业 30 强、2022 安徽省民营企业营收百强、2022 年度 SMM 铜板带加工企业优质供应商十强等多项由政府部门、行业协会等颁发的荣誉。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司共实现营业收入 350,733.78 万元，同比减少 4.62%；归属于上市公司股东的净利润 6,609.97 万元，同比减少 12.26%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,842.35 万元，同比减少 18.43%。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司资产总额 245,661.88 万元，同比增长了 13.41%；归属于上市公司股东的净资产 122,079.48 万元，同比增长了 5.94%。

公司以新材料业务和新能源业务为核心，以辅助业务作为辅助与补充，乘风破浪，砥砺前行。

### 1、新材料业务

公司立足现有业务，以“量价齐升”为发展目标，不断前进。

“量”即是提升产能。

铜板带业务，2023 年上半年，公司铜板带产量 53,969 吨，销量 53,711 吨。一方面，公司将继续对现有生产线进行技术改造和升级；另一方面，公司将全面推进子公司永杰铜业的新项目建设，该项目的建设是公司产能提升的重要举措之一，公司将会持续跟踪和管理项目进程，确保项目建设按计划有序进行。

压延铜箔业务，公司现有产能 1 万吨，目前正处于产能爬坡的阶段，2023 年上半年，公司压延铜箔产量 1,841 吨，销量 1,851 吨。公司将积极推进压延铜箔生产线的产能释放，不断开拓压延铜箔市场，提升压延铜箔产销量。

“价”即是提高附加值。公司会根据市场和客户需求不断优化产品结构，推出高层次、高附加值产品。同时，公司也将持续优化客户结构，积极开拓高附加值产品的市场。

## 2、新能源业务

在新能源领域，公司的相关产业布局包括新能源电池结构件制造、电池铝箔制造及储能用户方案设计及运营，能够充分发挥产业链上下游的协同效应，共同助力公司新能源业务蓬勃发展。

### (1) 动力电池金属结构件

2023 年，众源新能源将以市场需求和客户需求为导向，继续扩大产能。同时，公司将积极开拓新的客户，寻找新的合作机会，拓展业务范围和市场份额，并不断加强与客户和合作伙伴的沟通和合作，建立长期稳定的合作关系，确保客户满意度和业务稳定增长。公司还将进一步优化生产技术和流程，提高生产效率和产品品质，不断提升产品性能和质量，以满足不同客户的需求。

### (2) 电池铝箔

公司将全面推进子公司众源铝箔的新项目建设，公司将会持续跟踪和管理项目进程，确保项目建设按计划有序进行。

### (3) 储能项目

随着锂价回归理性，储能业务的市场需求正在进一步回暖，目前正在积极拓展相关业务。

## 3、辅助业务

公司将与洛阳铜研保持紧密合作，不断优化改进铜箔轧机等生产设备，提升设备的技术水平，助力公司进一步提高技术水平和市场竞争力。同时，洛阳铜研将积极开展设备销售业务，推进自身发展。

哈船材料现已于 2023 年二季度开始试生产，并以达到自身的盈亏平衡点作为早期的经营目标。哈船材料计划通过以量起步的方式，来实现收入并逐步达成这一目标。在此期间，哈船材料将积极筹划船级社认证等各项认证，为进一步拓展高端市场做好充分的准备。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 3,507,337,810.39 | 3,677,296,816.36 | -4.62    |
| 营业成本          | 3,359,813,484.18 | 3,529,993,958.01 | -4.82    |
| 销售费用          | 9,474,010.46     | 8,748,515.60     | 8.29     |
| 管理费用          | 17,222,031.76    | 16,839,283.85    | 2.27     |
| 财务费用          | 8,209,885.09     | 4,976,230.96     | 64.98    |
| 研发费用          | 39,485,231.83    | 24,780,705.83    | 59.34    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -160,172,593.86  | 257,369,616.72   | -162.23  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -185,812,230.42  | -68,233,127.47   | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 333,947,781.56   | -124,373,874.02  | 不适用      |

财务费用变动原因说明：主要系上年同期因汇率影响汇兑收益较大所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金较大所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期子公司永杰铜业及众源铝箔两个新项目建设工程及设备投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期因生产经营及项目建设需要增加了银行贷款所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称   | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数          | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明                                      |
|--------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|---|
| 在建工程   | 168,553,600.88 | 6.86            | 49,716,134.31  | 2.30            | 239.03             | 主要系本期子公司永杰铜业、众源铝箔新项目建设投入增加所致。             |
| 短期借款   | 504,399,813.88 | 20.53           | 386,154,903.01 | 17.83           | 30.62              | 主要系本期因生产经营需要增加了短期借款所致。                    |
| 长期借款   | 284,638,600.00 | 11.59           | 84,358,150.00  | 3.89            | 237.42             | 主要系本期公司及子公司永杰铜业、众源铝箔因生产经营及项目建设需要增加长期借款所致。 |
| 衍生金融资产 | 101,000.00     | 0.004           | 50,000.00      | 0.002           | 102.00             | 主要系本期末持仓的商品期货合约公允价值浮盈金额上升所致。              |
| 应收款项融资 | 81,117,631.93  | 3.30            | 48,807,302.54  | 2.25            | 66.20              | 主要系本期收到银行承兑汇票回款金额增加所致。                    |
| 预付款项   | 42,744,420.25  | 1.74            | 12,843,504.25  | 0.59            | 232.81             | 主要系本期末预付原材料款项增加所致。                        |

|         |                |      |                |      |        |                           |
|---------|----------------|------|----------------|------|--------|---------------------------|
| 其他应收款   | 8,611,664.57   | 0.35 | 13,334,965.96  | 0.62 | -35.42 | 主要系本期末应收出口退税及期货保证金金额减少所致。 |
| 其他流动资产  | 40,943,848.48  | 1.67 | 28,860,739.24  | 1.33 | 41.87  | 主要系本期待抵扣进项税额增加所致。         |
| 长期待摊费用  | 428,099.18     | 0.02 | 153,000.00     | 0.01 | 179.80 | 主要系本期长期待摊费用增加所致。          |
| 其他非流动资产 | 196,641,330.37 | 8.00 | 145,774,545.91 | 6.73 | 34.89  | 主要系本期预付工程设备款金额增加所致。       |
| 应付账款    | 85,139,657.37  | 3.47 | 165,495,063.43 | 7.64 | -48.55 | 主要系本期末应付材料款减少所致。          |
| 其他流动负债  | 823,421.73     | 0.03 | 1,320,129.86   | 0.06 | -37.63 | 主要系本期预收货款减少，相应销项税额减少所致。   |
| 长期应付款   | 64,025,094.30  | 2.61 | 36,585,768.00  | 1.69 | 75.00  | 主要系本期子公司永杰铜业收到土地房屋征收款所致。  |
| 递延收益    | 68,442,793.07  | 2.79 | 46,750,033.61  | 2.16 | 46.40  | 主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。    |

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

| 项目           | 期末账面价值        | 受限原因       |
|--------------|---------------|------------|
| 其他货币资金       | 9,800,000.00  | 信用证保证金     |
| 应收款项融资（应收票据） | 1,000,000.00  | 质押开立银行承兑汇票 |
| 合计           | 10,800,000.00 |            |

## 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

因公司战略发展需要，公司子公司深圳众源出资 3,000 万元投资设立全资子公司安徽众惠新能科技有限公司为众源新材及全资子公司芜湖众源铝箔有限公司等客户安装光伏屋顶、建设储能电站等，并进行后期的运营维护。

2023 年 7 月，经有关部门核准，安徽众惠完成了相关注册登记手续，并取得营业执照，相关信息如下：

统一社会信用代码：91340200MA8QPN557D

名称：安徽众惠新能科技有限公司

类型：有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)

住所：安徽省芜湖市经济技术开发区凤鸣湖北路 48 号

法定代表人：何孝海

注册资本：叁仟万圆整

成立日期：2023 年 07 月 18 日

经营范围：一般项目：配电开关控制设备制造；集中式快速充电站；发电机及发电机组销售；风电场相关装备销售；风电场相关系统研发；光伏设备及元器件销售；太阳能发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；储能技术服务；新兴能源技术研发；电力设施器材销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机系统服务；软件销售；电工仪器仪表销售；工业自动控制系统装置销售；工业控制计算机及系统销售；承接总公司工程建设业务；物联网技术服务；物联网技术研发；新材料技术研发；节能管理服务；智能输配电及控制设备销售；信息技术咨询服务；大数据服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；资源循环利用服务技术咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；以自有资金从事投资活动；电池销售；电池零配件销售；电器辅件销售；信息系统集成服务；物联网设备销售；在线能源监测技术研发；合同能源管理；太阳能热利用产品销售；生物化工产品技术研发；互联网数据服务（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）

许可项目：特种设备检验检测；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；互联网信息服务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

##### (1). 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2). 重大的非股权投资

适用 不适用

公司于 2022 年 3 月 4 日、2022 年 3 月 25 日分别召开了第四届董事会第十一次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于投资建设年产 10 万吨高精度铜合金板带及 5 万吨铜带坯生产线项目的议案》、《关于投资建设年产 5 万吨电池箔项目的议案》。

项目一：年产 10 万吨高精度铜合金板带及 5 万吨铜带坯生产线项目

根据公司战略发展规划，公司以全资子公司永杰铜业为投资主体，在安徽省南陵县建设年产 10 万吨高精度铜合金板带及 5 万吨铜带坯的项目，项目分两期实施。

项目二：年产 5 万吨电池箔项目

公司以全资子公司众源铝箔为投资主体，在安徽省芜湖经济技术开发区购置土地建设厂房，建设年产 5 万吨电池箔生产线。

具体内容详见公司于 2022 年 3 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《众源新材第四届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2022-006）、《众源新材关于对外投资项目的公告》（公告编号：2022-008）及 2022 年 3 月 28 日披露的《众源新材 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-018）。

其中，项目一和项目二的部分资金来源于非公开发行的募集资金，非公开发行事项申请已获得中国证监会核准批复，目前正在积极推介中。具体内容详见公司于 2022 年 3 月 7 日、2022 年 3 月 28 日、2022 年 6 月 30 日、2022 年 7 月 20 日、2022 年 7 月 27 日、2022 年 8 月 23 日、2022 年 8 月 30 日、2022 年 9 月 7 日、2022 年 9 月 20 日、2022 年 10 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

项目一及项目二的一期项目均已开工建设，各项工作正在有条不紊地进行中，预期将在 2023 年底竣工。报告期内，项目一投入金额 10,604.07 万元，项目二投入金额 9,091.41 万元；截至报告期末，项目一累计投入金额 24,423.40 万元，项目二累计投入金额 16,152.10 万元。资金来源均为自筹或借款。

### (3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数           | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数           |
|------|---------------|------------|---------------|---------|--------|-----------|------|---------------|
| 其他   | 11,500,000.00 |            |               |         |        |           |      | 11,500,000.00 |
| 合计   | 11,500,000.00 |            |               |         |        |           |      | 11,500,000.00 |

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称       | 主要业务   | 持股比例 | 注册资本      | 2023 年 6 月 30 日末总资产 | 2023 年 6 月 30 日末净资产 | 2023 年 1-6 月净利润 |
|------------|--|------|-----------|---------------------|---------------------|-----------------|
| 安徽永杰铜业有限公司 | 有色金属及黑色金属的板、带、管、棒、排、线材的生产、销售及加工；代理各类商品和技术进出口业务（国 | 100% | 20,000.00 | 80,235.66           | 34,662.16           | 3,151.36        |

|             |  |      |          |           |          |         |
|-------------|--|------|----------|-----------|----------|---------|
|             | 家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。  |      |          |           |          |         |
| 芜湖众源进出口有限公司 | 自营和代理各类商品或技术的进出口业务,但国家限定和禁止企业经营的商品和技术除外;来料加工、进料加工业务,国内一般商品贸易。(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)  | 100% | 3,000.00 | 18,116.77 | 7,835.37 | 290.39  |
| 安徽杰冠商贸有限公司  | 国内一般商品贸易;自营和代理各类商品和技术的进出口业务,但国家限定和禁止企业经营的商品和技术除外;金属材料(除贵金属)的加工;投资咨询服务(以上均不含证券、保险、基金、金融业务、人才中介服务及其他限制项目)。(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) | 100% | 1,000.00 | 39,351.32 | 6,475.36 | -410.42 |
| 芜湖众源商贸有限公司  | 金属及非金属(除贵金属)、五金机电、化工材料(除危化品)、电子材料的销售;委托第三方代加工金属及非金属(除贵金属);货物或技术进出口(国家禁止及涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(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)。             | 100% | 1,000.00 | 1,959.20  | 1,139.77 | -54.52  |
| 安徽众永物资有限公司  | 金属材料、化工材料(除危化品)、金属制品销售,五金、机电设备、电子材料销售,金属材料加工,自营和代理各类商品和技术的进出口业务(不含国家禁止经营、指定经营和限制经营的商品)。(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)                  | 100% | 1,000.00 | 24,611.62 | 3,056.66 | -398.24 |

|               |  |      |           |           |           |        |
|---------------|--|------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 东莞市众洛电子科技有限公司 | 研发、生产、销售：高导热材料、高导电材料、散热模组、焊接配件、焊接设备、焊接材料、五金配件、塑胶配件、模具、自动化设备及新能源汽车配件；销售：铜材、铁料、铝材、不锈钢、铝及其它金属材料、电子产品、电子配件、通讯设备及周边配件、光电材料、绝缘材料、电子屏蔽材料、胶粘制品；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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） | 100% | 2,000.00  | 1,269.29  | 1,027.54  | 8.51   |
| 芜湖众源铝箔有限公司    | 一般项目：有色金属压延加工；新材料技术研发；高性能有色金属及合金材料销售；金属材料制造；金属材料销售；金属废料和碎屑加工处理；有色金属合金制造；有色金属合金销售；货物进出口；技术进出口；进出口代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）  | 100% | 10,000.00 | 16,528.89 | 7,966.77  | -52.78 |
| 芜湖永杰高精铜带有限公司  | 一般项目：有色金属压延加工；金属切削加工服务；金属材料制造；金属材料销售；有色金属合金制造；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；金属废料和碎屑加工处理（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）   | 100% | 2,000.00  | 18,565.58 | 2,106.35  | 85.51  |
| 安徽众源新材投资公司    | 实业投资、股权投资、证券投资、投资及管理咨询。投资设立相关基金管理机构，法律及相关管理规定允许的其它投资业务（国家法律法规规定前置许可的项目除外）。（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）。  | 100% | 15,000.00 | 10,584.12 | 10,584.12 | 211.93 |



|                 |  |        |          |           |          |         |
|-----------------|--|--------|----------|-----------|----------|---------|
| 哈尔滨哈船新材料科技有限公司  | 保温材料、减震降噪材料、特种功能材料、防腐材料、船舶材料、船舶配套设备设计、研发、加工、组装、销售；船舶内装工程、保温工程及防腐工程；技术咨询、技术服务。  | 85%    | 2,000.00 | 2,862.04  | 2,855.79 | -68.92  |
| 安徽哈船新材料科技有限公司   | 保温材料、减震降噪材料、特种功能材料、防腐材料、船舶材料、船舶配套设备、复合材料生产、设计、研发、加工、组装、销售；船舶内装工程、保温工程及防腐工程；金属表面处理；技术咨询、技术服务。（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）   | 85%    | 2,000.00 | 7,475.39  | 1,442.75 | -385.34 |
| 哈尔滨哈船融阳材料科技有限公司 | 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；涂料销售（不含危险化学品）；表面功能材料销售；海上风电相关装备销售；隔热和隔音材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；耐火材料销售；合成材料销售；工程塑料及合成树脂销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）。  | 80.75% | 200.00   | 10.03     | 10.03    | -0.17   |
| 安徽众源新能科技有限公司    | 一般项目：新兴能源技术研发；汽车零部件研发；新材料技术研发；金属制品研发；汽车零部件及配件制造；隔热和隔音材料制造；通用零部件制造；金属结构制造；汽车零配件批发；新能源汽车整车销售；汽车新车销售；金属材料销售；金属制品销售；电池销售；隔热和隔音材料销售；五金产品批发；企业管理咨询；进出口代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）。 | 70%    | 5,000.00 | 10,783.54 | 3,886.30 | -217.62 |

|               |  |     |           |          |          |        |
|---------------|--|-----|-----------|----------|----------|--------|
| 深圳众源新能源科技有限公司 | <p>一般经营项目是：配电开关控制设备研发；集中式快速充电站；发电机及发电机组销售；风电场相关装备销售；风电场相关系统研发；光伏设备及元器件销售；太阳能发电技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；储能技术服务；新兴能源技术研发；电力设施器材销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机系统服务；软件销售；电工仪器仪表销售；工业自动控制系统装置销售；工业控制计算机及系统销售；承接总公司工程建设业务；物联网技术服务；物联网技术研发；新材料技术研发；节能管理服务；智能输配电及控制设备销售；商务信息咨询（不含投资类咨询）；信息技术咨询服务；大数据服务；人工智能公共服务平台技术咨询；资源循环利用服务技术咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；以自有资金从事投资活动；电池销售；电池零配件销售；电器辅件销售；信息系统集成服务；物联网设备销售；在线能源监测技术研发；合同能源管理；太阳能热利用产品销售；生物化工产品技术研发；互联网数据服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目是：特种设备检验检测；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；互联网信息服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）</p> | 40% | 10,000.00 | 2,578.71 | 2,555.74 | -75.28 |
|---------------|--|-----|-----------|----------|----------|--------|

|              |   |     |          |          |          |        |
|--------------|---|-----|----------|----------|----------|--------|
| 安徽驿通国际资源有限公司 | 矿产资源开发与销售；金属、有色金属及其制品销售；煤炭销售；建材销售；汽车、汽车零部件及相关设备、原辅材料销售；为汽车产品提供技术服务；物流方案设计；国际、国内货物运输代理；普通货物仓储、装卸、搬运服务（除危险化学品、剧毒化学品、易制毒化学品）；化工原料及产品（除危险化学品、剧毒化学品、易制毒化学品）、计算机、通讯设备销售（含网上销售）；计算机软件开发及技术服务；货物或技术进出口业务（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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） | 50% | 2,000.00 | 3,500.43 | 2,628.45 | 105.33 |
| 洛阳铜研智能装备有限公司 | 智能机械设备、机电产品、有色金属加工设备的设计、研发、生产、销售，相关技术转让、技术咨询、技术服务。货物或技术进出口（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。）   | 40% | 1,000.00 | 4,091.19 | 1,111.98 | 398.01 |

注：以上子公司财务数据均为单体财务数据。

单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况说明：安徽永杰铜业有限公司营业收入 451,698,326.30 元，营业利润 36,592,191.78 元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、汇率波动的风险

人民币汇率波动对公司的影响主要体现在出口产品的价格竞争力和进口原材料的采购成本上，汇率的波动会导致两者相应的波动。公司将密切关注国际金融市场动态和外汇市场走势，通过树立风险规避意识，完善风险识别和应对机制，建立风险决策和操作流程，有效控制汇率波动风险。

#### 2、利率波动的风险

公司为铜带箔材研发和生产型企业，主要使用单价较高的电解铜作为原材料，属于资金密集型行业。报告期内公司生产经营所需资金除自有资金外，主要通过银行借款方式取得。未来，若公司增加银行借款或贷款利率上升，则公司存在融资成本上升、利润降低的风险。公司将积极筹划减小利率波动可能带来的影响。

### 3、行业竞争风险

我国铜板带箔材加工行业企业数量众多，行业集中度偏低，部分低端产品面临产能过剩的现状。随着下游应用领域产业转型和消费升级，对铜板带箔材产品的精度和性能提出更高的要求，不少企业通过引进先进设备或技术改造，进行产品升级和结构调整，行业竞争加剧。公司如果不能及时提升技术和装备水平和资金实力，优化产品结构，提高高精度、高附加值产品的比例，公司经营将会面临较大的行业竞争风险。公司以科技创新为先导，加大研发力度，调整产品结构，通过提升产品档次降低行业竞争风险。

### 4、原材料价格波动导致的经营风险

公司生产用原材料主要为电解铜。报告期内，公司电解铜成本占当期营业成本的比例较高，电解铜价格波动对公司营业成本及经营成果有较大的影响。公司产品定价原则为“销售价格=铜价+加工费”，公司利润主要来源于相对固定的加工费。报告期内公司采用以销定产、以产定购方式，来锁定原材料的价格，有效地规避了电解铜价格波动的风险。但如果未来电解铜价格出现剧烈波动，则可能导致公司经营业绩的波动，公司存在因原材料价格大幅波动所致经营风险。

### 5、应收账款坏账的风险

随着公司销售规模的扩大，应收账款余额将有可能持续增加，如果公司应收账款不能及时收回，将对公司的资产结构、偿债能力及经营业绩产生不利影响。公司高度重视应收账款风险，不断强化管控意识，采取有效措施控制应收账款风险，并加强了应收账款回收的管理力度，进一步完善对应收账款动态跟踪管理，对应收账款逾期客户单位进行催收，进行有效的外部风险管控，降低企业经营风险。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       | 会议决议   |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 3 月 24 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 3 月 25 日 | 详见公司于 2023 年 3 月 25 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《众源新材 2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-017) |
| 2022 年年度股东大会    | 2023 年 6 月 7 日  | www.sse.com.cn | 2023 年 6 月 8 日  | 详见公司于 2023 年 6 月 8 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《众源新材 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-038)     |

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务  | 变动情形 |
|----|--------|------|
| 吴平 | 常务副总经理 | 解任   |

注：吴平先生解任常务副总经理后，仍在公司担任副董事长职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第四届董事会、监事会任期已于 2023 年 5 月 21 日届满。根据相关规定，公司于 2023 年 4 月 25 日，公司召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于董事会换届选举第五届董事会董事的议案》、《关于董事会换届选举第五届董事会独立董事的议案》，同时，公司第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于监事会换届选举第五届监事会监事的议案》。公司于 2023 年 6 月 7 日，召开 2022 年年度股东大会，审议通过以上议案。同日，公司职工代表大会召开会议，选举了职工监事。完成了公司董事会、监事会的换届选举。

2023 年 6 月 7 日，公司召开第五届董事会第一次会议，审议通过《关于聘任高级管理人员及证券事务代表的议案》，完成高级管理人员的换届选举。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

①安徽众源新材料股份有限公司为芜湖市重点排污单位。

(1) 主要污染物及特征污染物

众源新材主要污染物及特征污染物有：

废水：pH、化学需氧量（COD）、氨氮；

废气：颗粒物、非甲烷总烃；

固废：铜边角料、废油、废乳化液、铜泥、铜灰、氧化锌

(2) 排放方式

废水：众源新材全部生产废水进入污水处理设施处理，污水站出水达标，大部分回用于生产，较小部分排至生活污水处理设施与生活污水一起处理后排入市政污水管网。

废气：众源新材分体式连铸机组产生的烟尘经集气管道引至布袋除尘器中处理，处理后的尾气经 15 米高排气筒达标排放。轧机产生的油雾经轧机上方的集气罩收集后经油雾净化装置处理后通过 15 米高排气筒达标排放。

固废：铜边角料回炉利用。废乳化液由厂区污水处理站中废乳化液处理设施自行处置。废油、铜泥、铜灰、氧化锌等危险废物均委托有资质单位进行转移处置。

(3) 排放口数量和分布情况

众源新材在厂区大门口设有一处污水总排口。布袋除尘器区域设有三处 15 米高废气排放口。一期项目精轧车间厂房墙外设有 4 处 15 米高废气排放口。二期项目精、中、粗轧机区域厂房墙外设有 3 处 15 米高废气排放口，铜箔车间处设有 2 处 15 米高废气排放口。

(4) 排放物浓度

(5) 超标排放情况

| 序号 | 污染物名称 | 2023 年排放浓度 (mg/L) |
|----|-------|-------------------|
| 1  | pH    | 6-9mg/L           |
| 2  | 化学需氧量 | <500mg/L          |
| 3  | 氨氮    | <45mg/L           |
| 4  | 颗粒物   | <30mg/L           |
| 5  | 非甲烷总烃 | <80mg/L           |

无。

(6) 执行的污染物排放标准

pH、COD 化学需氧量、氨氮外排执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中三级标准。颗粒物外排执行《工业炉窑大气污染综合治理方案》环大气〔2019〕56 号标准，非甲烷总烃外排执行《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）。（《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996））

②安徽永杰铜业有限公司为芜湖市重点排污单位。

(1) 主要污染物及特征污染物

永杰铜业主要污染物及特征污染物有：

废水：pH、化学需氧量（COD）、氨氮；

废气：非甲烷总烃；

固废：铜边角料、废油、废乳化液、铜泥、铜灰（炉渣）；

(2) 排放方式

废水：永杰铜业全部生产废水进入污水处理设施处理，污水站出水达标，大部分回用于生产，较小部分排至生活污水处理设施与生活污水一起处理后排入市政污水管网。

废气：永杰铜业轧机产生的油雾经轧机上方的集气罩收集后经油雾净化装置处理后通过 15 米高排气筒达标排放。

固废：永杰铜业生产过程中产生的铜边角料全部回炉利用。废乳化液由厂区污水处理站中废乳化液处理设施自行处置。废油、铜泥、铜灰等危险废物均委托有资质单位进行转移处置。

(3) 排放口数量和分布情况

永杰铜业在厂区西北角设有一处污水总排口。精轧车间粗轧机区域厂房墙外设有一处 15 米高废气排放口。精、中轧机区域厂房墙外设有一处 15 米高废气排放口。

(4) 排放物浓度

| 序号 | 污染物名称 | 2023 年排放浓度 (mg/L) |
|----|-------|-------------------|
| 1  | pH    | 6-9mg/L           |
| 2  | 化学需氧量 | <500mg/L          |
| 3  | 氨氮    | <45mg/L           |
| 4  | 非甲烷总烃 | <80mg/L           |

(5) 超标排放情况

无。

(6) 执行的污染物排放标准

pH、COD 化学需氧量、氨氮外排执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 中三级标准。非甲烷总烃外排执行《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB13/2322-2016)。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

众源新材目前建有污水处理站(含废乳化液处理设施一套)一座,生活污水处理设施一套,处理效果稳定达标。建有布袋除尘器三套,运行稳定良好,废气达标排放。建有油雾净化装置九套,运行稳定良好,油雾净化后废气达标排放。

永杰铜业目前建有污水处理站(含废乳化液处理设施一套)一座,生活污水处理设施一套,处理效果稳定达标。建有油雾净化装置两套,运行稳定良好,油雾净化后废气达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

## 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

众源新材于 2021 年 12 月编制了《安徽众源新材料股份有限公司突发环境事件应急预案》,并于 2021 年 12 月 29 日在芜湖市环境保护局进行了备案。通过贯彻“以人为本、预防为主、分级负责”的基本原则,明确了突发性环境保护污染事故的预防措施及应急处置手段,最大限度的减少和消除环境污染事故所带来的不良影响。

永杰铜业于 2021 年 12 月编制了《安徽永杰铜业有限公司突发环境事件应急预案》,并于 2021 年 12 月 29 日在芜湖市环境保护局进行了备案。通过贯彻“以人为本、预防为主、分级负责”的基本原则,明确了突发性环境保护污染事故的预防措施及应急处置手段,最大限度的减少和消除环境污染事故所带来的不良影响。

## 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

为落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》,根据《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ819-2017)的相关要求,

众源新材、永杰铜业对所排放的污染物组织开展自行监测，并制定污染源自行监测方案。监测任务已委托第三方检测机构完成，所检项目均合格。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司其他子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

- 1、采用高效节能的设备，减少电能损失。
- 2、建立能源在线管理平台，从人工到在线为能源消耗分析和管理的提升管理水平。
- 3、采用先进的退火工艺，改善热量的对流传热，提高热效率，减少生产工序，节约能源。
- 4、生产过程自动化水平的不断提高，降低各项消耗，提高产品质量控制水平，从源头控制和降低能源消耗。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方   | 承诺内容  | 承诺时间及期限       | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-------|-------|---------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 详见注 1 | 详见注 1 | 长期            | 否       | 是        |                      |                 |
|              | 其他     | 详见注 2 | 详见注 2 | 长期            | 否       | 是        |                      |                 |
| 与再融资相关的承诺    | 其他     | 详见注 3 | 详见注 3 | 长期            | 否       | 是        |                      |                 |
|              | 其他     | 详见注 4 | 详见注 4 | 公司非公开发行事项实施期间 | 是       | 是        |                      |                 |

注 1：为有效避免同业竞争，公司控股股东封全虎、实际控制人封全虎和周丽已作出了如下书面承诺：

1、在承诺函签署之日，其自身及其控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

2、在作为发行人实际控制人期间，其自身及其控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资于任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

3、在作为发行人实际控制人期间，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，其自身及其控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，其自身及其全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；

4、如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向发行人赔偿一切直接和间接损失。

注 2：公司发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向

(一) 控股股东封全虎、实际控制人封全虎和周丽的持股意向及减持意向

1、自本人所持公司股票锁定期满后 2 年内，本人将根据自身财务情况及资金需求可能减持公司股份，但每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的 10%。2、若在股份锁定期满后 2 年内减持的，则减持价格将不低于公司首次公开发行股票的发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价相应调整，下同）。3、若减持，将提前 3 个交易日通知公司减持事宜，并在公司公告后再实施减持计划。4、若本人未能遵守以上承诺事项，则本人违反承诺出售股票所获的全部收益将归公司所有，且本人将承担相应的法律责任。5、若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。

（二）持股 5%以上股东的持股意向及减持意向

1、持股 5%以上股东阮纪友就持股意向及减持意向作出如下承诺：（1）自本人所持公司股份锁定期满后 2 年内，本人将根据自身财务情况及资金需求可能减持公司股份，但每年减持的公司股份数量不超过本人所持公司股份数量的 25%。（2）若在股份锁定期满后 2 年内减持的，则减持价格将不低于公司首次公开发行股票的发行价。（3）若减持，将提前 3 个交易日通知公司减持事宜，在公司公告后再实施减持计划。（4）若本人未能遵守以上承诺事项，则本人违反承诺出售股票所获的全部收益将归公司所有，且本人将承担相应的法律责任。（5）若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。2、持股 5%以上股东科惠投资、王陈标（注 3）就持股意向及减持意向作出如下承诺：（1）自本单位/本人所持公司股票锁定期满后 2 年内，将根据自身财务情况及资金需求可能减持公司股份，但前 12 个月内减持的公司股份数量不超过本单位/本人所持有的公司股份数量的 50%；后 12 个月内可转让所持有的剩余公司股份。（2）若在股份锁定期满后 2 年内减持的，减持价格将不低于公司首次公开发行股票的发行价。（3）若减持，将提前 3 个交易日通知公司减持事宜，在公司公告后再实施减持计划。（4）若本单位/本人未能遵守以上承诺事项，则本单位/本人违反承诺出售股票所获的全部收益将归公司所有，且本单位/本人将承担相应的法律责任。（5）若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。

注3：（一）公司全体董事、高级管理人员就保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，承诺如下：

- 1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；
- 2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；
- 3、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 4、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；
- 5、本人承诺在本人合法权限范围内，促使由董事会或薪酬与考核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；
- 6、若公司未来拟公告或实施股权激励政策，本人承诺在本人合法权限范围内，促使拟公告或实施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；
- 7、自承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；
- 8、本人承诺严格履行上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果违反本人所作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行相应义务，并同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。公司董事会全体董事、高级管理人员均应遵守前述承诺，新当选的董事以及新聘请的高级管理人员亦应同样遵守前述承诺。

（二）公司控股股东、实际控制人封全虎及公司实际控制人周丽就保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，承诺如下：

- 1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

3、若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人承诺将依法承担相应的法律责任；

4、自承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

5、本人承诺严格履行上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果违反本人所作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行相应义务，并同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。

注 4：（一）公司控股股东和实际控制人不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿事宜承诺如下：

1、本承诺人不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。

（二）公司不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿事宜承诺如下：

1、本承诺人不存在向发行对象作出保底收益或变相保底保收益承诺或其他协议安排的情形；公司不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情形。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

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

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述               | 查询索引   |
|--------------------|--|
| 关于预计 2023 年度日常关联交易 | 详见公司于 2023 年 3 月 9 日披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《众源新材关于预计 2023 年度日常关联交易的公告》(公告编号: 2023-012) |

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |             |      |      |               |       |       |                  |       |         |            |        |        |       |          |      |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------------------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方                                | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型             | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|                                    |             |      |      |               |       |       |                  |       |         |            |        |        |       |          |      |
|                                    |             |      |      |               |       |       |                  |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |                  |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |                  |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |      |      |               |       |       |                  |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       | 812,141,000.00   |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       | 1,274,428,540.44 |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |                  |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       | 1,274,428,540.44 |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       | 104.39           |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |                  |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |                  |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |             |      |      |               |       |       | 316,970,000.00   |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       | 664,031,161.58   |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       | 981,001,161.58   |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |                  |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       |                  |       |         |            |        |        |       |          |      |

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数：**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 16,461 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况                |            |            |           |                                 |            |    |                 |
|--------------------------|------------|------------|-----------|---------------------------------|------------|----|-----------------|
| 股东名称<br>(全称)             | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份<br>数<br>量 | 质押、标记或冻结情况 |    | 股东性<br>质        |
|                          |            |            |           |                                 | 股份状态       | 数量 |                 |
| 封全虎                      |            | 83,737,276 | 34.34     |                                 | 无          |    | 境内自然<br>人       |
| 阮纪友                      |            | 30,670,016 | 12.58     |                                 | 无          |    | 境内自然<br>人       |
| 上海科惠股权<br>投资中心（有<br>限合伙） |            | 14,230,772 | 5.84      |                                 | 无          |    | 境内非<br>国有法<br>人 |

| 王金雷                      |  | 10,311,364 | 4.23       |  | 无  |           | 境内自然人 |
|--------------------------|--|------------|------------|--|----|-----------|-------|
| 吴平                       |  | 6,482,000  | 2.66       |  | 无  |           | 境内自然人 |
| 李明军                      |  | 3,994,871  | 1.64       |  | 无  |           | 境内自然人 |
| 周丽                       |  | 3,920,000  | 1.61       |  | 无  |           | 境内自然人 |
| 张云                       | 285,300  | 2,635,000  | 1.08       |  | 无  |           | 境内自然人 |
| 百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品      | 1,145,800  | 1,800,000  | 0.74       |  | 无  |           | 未知    |
| 黎文章                      |  | 1,400,000  | 0.57       |  | 质押 | 1,400,000 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况           |  |            |            |  |    |           |       |
| 股东名称                     | 持有无限售条件流通股的数量  | 股份种类及数量    |            |  |    |           |       |
|                          |  | 种类         | 数量         |  |    |           |       |
| 封全虎                      | 83,737,276   | 人民币普通股     | 83,737,276 |  |    |           |       |
| 阮纪友                      | 30,670,016   | 人民币普通股     | 30,670,016 |  |    |           |       |
| 上海科惠股权投资中心（有限合伙）         | 14,230,772   | 人民币普通股     | 14,230,772 |  |    |           |       |
| 王金雷                      | 10,311,364   | 人民币普通股     | 10,311,364 |  |    |           |       |
| 吴平                       | 6,482,000  | 人民币普通股     | 6,482,000  |  |    |           |       |
| 李明军                      | 3,994,871  | 人民币普通股     | 3,994,871  |  |    |           |       |
| 周丽                       | 3,920,000  | 人民币普通股     | 3,920,000  |  |    |           |       |
| 张云                       | 2,635,000  | 人民币普通股     | 2,635,000  |  |    |           |       |
| 百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品      | 1,800,000  | 人民币普通股     | 1,800,000  |  |    |           |       |
| 黎文章                      | 1,400,000  | 人民币普通股     | 1,400,000  |  |    |           |       |
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 无  |            |            |  |    |           |       |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无  |            |            |  |    |           |       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 1、股东封全虎先生、周丽女士系夫妻关系，为公司实际控制人。股东李明军先生系周丽女士姐姐之子。<br>2、公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。 |            |            |  |    |           |       |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 无  |            |            |  |    |           |       |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用



### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 安徽众源新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023 年 6 月 30 日  | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 214,576,019.50   | 216,735,843.48   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        | 七、3  | 101,000.00       | 50,000.00        |
| 应收票据          |      |                  |                  |
| 应收账款          | 七、5  | 643,042,470.76   | 619,194,529.37   |
| 应收款项融资        | 七、6  | 81,117,631.93    | 48,807,302.54    |
| 预付款项          | 七、7  | 42,744,420.25    | 12,843,504.25    |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、8  | 8,611,664.57     | 13,334,965.96    |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、9  | 550,657,405.88   | 520,249,525.36   |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 40,943,848.48    | 28,860,739.24    |
| 流动资产合计        |      | 1,581,794,461.37 | 1,460,076,410.20 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 七、17 | 17,593,827.13    | 15,475,129.87    |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 11,500,000.00    | 11,500,000.00    |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          | 七、21 | 370,204,048.30   | 377,171,450.82   |
| 在建工程          | 七、22 | 168,553,600.88   | 49,716,134.31    |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 使用权资产         | 七、25 | 8,111,405.82     | 9,328,116.72     |
| 无形资产          | 七、26 | 77,197,936.18    | 78,018,795.57    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 七、29 | 428,099.18       | 153,000.00       |
| 递延所得税资产       | 七、30 | 24,594,120.29    | 18,999,111.45    |
| 其他非流动资产       | 七、31 | 196,641,330.37   | 145,774,545.91   |
| 非流动资产合计       |      | 874,824,368.15   | 706,136,284.65   |
| 资产总计          |      | 2,456,618,829.52 | 2,166,212,694.85 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 七、32 | 504,399,813.88   | 386,154,903.01   |
| 向中央银行借款       |      |                  |                  |
| 拆入资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          | 七、35 | 145,999,877.50   | 205,000,000.00   |
| 应付账款          | 七、36 | 85,139,657.37    | 165,495,063.43   |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          | 七、38 | 8,671,187.93     | 11,163,617.12    |
| 卖出回购金融资产款     |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |      |                  |                  |
| 代理承销证券款       |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 七、39 | 14,832,774.59    | 19,364,288.21    |
| 应交税费          | 七、40 | 16,538,080.65    | 14,591,634.80    |
| 其他应付款         | 七、41 | 846,804.70       | 876,751.93       |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |      |                  |                  |
| 应付分保账款        |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 七、43 | 2,658,529.98     | 2,429,680.29     |
| 其他流动负债        | 七、44 | 823,421.73       | 1,320,129.86     |
| 流动负债合计        |      | 779,910,148.33   | 806,396,068.65   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 长期借款          | 七、45 | 284,638,600.00   | 84,358,150.00    |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          | 七、47 | 5,849,536.98     | 7,034,882.49     |
| 长期应付款         | 七、48 | 64,025,094.30    | 36,585,768.00    |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 预计负债          |      |                  |                  |
| 递延收益          | 七、51 | 68,442,793.07    | 46,750,033.61    |
| 递延所得税负债       | 七、30 | 3,630,256.14     | 1,672,662.83     |
| 其他非流动负债       |      |                  |                  |
| 非流动负债合计       |      | 426,586,280.49   | 176,401,496.93   |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 负债合计                 |      | 1,206,496,428.82 | 982,797,565.58   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 243,824,000.00   | 243,824,000.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 298,084,768.44   | 298,084,768.44   |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 其他综合收益               |      |                  |                  |
| 专项储备                 | 七、58 | 33,693,438.07    | 31,355,614.44    |
| 盈余公积                 | 七、59 | 58,828,145.12    | 58,828,145.12    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 586,364,406.10   | 520,295,484.26   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 1,220,794,757.73 | 1,152,388,012.26 |
| 少数股东权益               |      | 29,327,642.97    | 31,027,117.01    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 1,250,122,400.70 | 1,183,415,129.27 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 2,456,618,829.52 | 2,166,212,694.85 |

公司负责人：封全虎 主管会计工作负责人：王成 会计机构负责人：王成

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：安徽众源新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2023年6月30日     | 2022年12月31日    |
|---------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                |                |
| 货币资金          |      | 47,491,897.17  | 99,361,016.68  |
| 交易性金融资产       |      |                |                |
| 衍生金融资产        |      |                |                |
| 应收票据          |      |                |                |
| 应收账款          | 十七、1 | 74,640,226.85  | 102,406,557.18 |
| 应收款项融资        |      | 13,871,190.00  | 15,663,460.00  |
| 预付款项          |      | 392,899.96     | 1,624,207.99   |
| 其他应收款         | 十七、2 | 241,258,846.32 | 142,754,696.70 |
| 其中：应收利息       |      |                |                |
| 应收股利          |      |                |                |
| 存货            |      | 347,844,047.40 | 278,406,735.63 |
| 合同资产          |      |                |                |
| 持有待售资产        |      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                |                |
| 其他流动资产        |      | 11,487,156.45  |                |
| 流动资产合计        |      | 736,986,264.15 | 640,216,674.18 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                |                |
| 债权投资          |      |                |                |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十七、3 | 394,076,640.29   | 324,076,640.29   |
| 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          |      | 272,953,817.71   | 289,766,557.53   |
| 在建工程          |      | 666,964.34       | 172,566.37       |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      |                  |                  |
| 无形资产          |      | 31,468,068.25    | 31,871,235.85    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      |                  |                  |
| 递延所得税资产       |      | 5,833,125.66     | 6,374,116.86     |
| 其他非流动资产       |      | 17,400.00        | 55,500.00        |
| 非流动资产合计       |      | 705,016,016.25   | 652,316,616.90   |
| 资产总计          |      | 1,442,002,280.40 | 1,292,533,291.08 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      | 139,622,347.17   | 60,059,583.32    |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      | 50,000,000.00    | 80,000,000.00    |
| 应付账款          |      | 42,584,057.75    | 80,029,691.89    |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          |      | 1,753,190.81     | 2,315,248.01     |
| 应付职工薪酬        |      | 7,836,795.34     | 11,382,486.36    |
| 应交税费          |      | 4,437,626.97     | 4,467,577.42     |
| 其他应付款         |      | 230,522,549.57   | 161,826,457.31   |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 25,000.00        |                  |
| 其他流动负债        |      | 227,914.81       | 300,982.24       |
| 流动负债合计        |      | 477,009,482.42   | 400,382,026.55   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      | 30,000,000.00    |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          |      |                  |                  |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 预计负债          |      |                  |                  |
| 递延收益          |      | 27,012,845.77    | 29,251,263.41    |
| 递延所得税负债       |      | 1,577,154.69     | 1,660,162.83     |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 58,590,000.46    | 30,911,426.24    |
| 负债合计                 |  | 535,599,482.88   | 431,293,452.79   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 243,824,000.00   | 243,824,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 306,108,153.79   | 306,108,153.79   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  | 18,942,167.14    | 17,057,937.57    |
| 盈余公积                 |  | 58,677,362.70    | 58,677,362.70    |
| 未分配利润                |  | 278,851,113.89   | 235,572,384.23   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 906,402,797.52   | 861,239,838.29   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,442,002,280.40 | 1,292,533,291.08 |

公司负责人：封全虎 主管会计工作负责人：王成 会计机构负责人：王成

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2023 年半年度        | 2022 年半年度        |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |      | 3,507,337,810.39 | 3,677,296,816.36 |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 3,507,337,810.39 | 3,677,296,816.36 |
| 利息收入        |      |                  |                  |
| 已赚保费        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |      |                  |                  |
| 二、营业总成本     |      | 3,442,374,702.66 | 3,591,487,378.37 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 3,359,813,484.18 | 3,529,993,958.01 |
| 利息支出        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出    |      |                  |                  |
| 退保金         |      |                  |                  |
| 赔付支出净额      |      |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额 |      |                  |                  |
| 保单红利支出      |      |                  |                  |
| 分保费用        |      |                  |                  |
| 税金及附加       | 七、62 | 8,170,059.34     | 6,148,684.12     |
| 销售费用        | 七、63 | 9,474,010.46     | 8,748,515.60     |
| 管理费用        | 七、64 | 17,222,031.76    | 16,839,283.85    |
| 研发费用        | 七、65 | 39,485,231.83    | 24,780,705.83    |
| 财务费用        | 七、66 | 8,209,885.09     | 4,976,230.96     |
| 其中：利息费用     |      | 10,659,430.92    | 14,228,189.84    |
| 利息收入        |      | 462,385.76       | 389,531.00       |
| 加：其他收益      | 七、67 | 8,399,071.33     | 6,139,901.79     |

|                               |      |               |               |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、68 | 1,749,726.03  | -207,485.46   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | 2,083,294.15  | 764,920.88    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 七、70 | 919,661.26    | -642,850.00   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、71 | -1,166,535.26 | 2,208,459.13  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、73 | 2,467.88      |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 74,867,498.97 | 93,307,463.45 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 28,161.69     | 22,901.69     |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 7,085.00      | 504,707.87    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 74,888,575.66 | 92,825,657.27 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | 10,575,165.95 | 19,373,464.21 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 64,313,409.71 | 73,452,193.06 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |               |               |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 64,313,409.71 | 73,452,193.06 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |               |               |
| （二）按所有权归属分类                   |      |               |               |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |      | 66,099,695.18 | 75,338,203.49 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      | -1,786,285.47 | -1,886,010.43 |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      |               |               |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      |               |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |      |               |               |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |      |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |      |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合               |      |               |               |

|                         |  |               |               |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| 收益                      |  |               |               |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |               |               |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |               |               |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |               |               |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |               |               |
| (5) 现金流量套期储备            |  |               |               |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |               |               |
| (7) 其他                  |  |               |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |               |
| 七、综合收益总额                |  | 64,313,409.71 | 73,452,193.06 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 66,099,695.18 | 75,338,203.49 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -1,786,285.47 | -1,886,010.43 |
| 八、每股收益：                 |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.27          | 0.31          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.27          | 0.31          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：封全虎 主管会计工作负责人：王成 会计机构负责人：王成

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 十七、4 | 798,795,217.88 | 427,583,045.14 |
| 减：营业成本                        | 十七、4 | 715,243,567.57 | 375,201,890.59 |
| 税金及附加                         |      | 2,164,414.80   | 1,495,636.48   |
| 销售费用                          |      | 614,458.49     | 557,092.05     |
| 管理费用                          |      | 8,511,653.35   | 9,224,904.62   |
| 研发费用                          |      | 24,813,615.62  | 13,804,336.08  |
| 财务费用                          |      | 1,880,085.34   | 4,041,265.06   |
| 其中：利息费用                       |      | 1,936,708.31   | 4,052,051.40   |
| 利息收入                          |      | 85,164.58      | 80,698.15      |
| 加：其他收益                        |      | 2,456,507.51   | 3,439,114.33   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七、5 | -113,294.49    | -405,440.29    |
| 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）    |  | 776,714.59    |               |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）      |  | 1,455,954.30  | 814,446.59    |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）      |  |               |               |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      |  |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      |  | 50,143,304.62 | 27,106,040.89 |
| 加：营业外收入                |  | 19,791.31     | 100,185.25    |
| 减：营业外支出                |  | 585.00        | 286.28        |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    |  | 50,162,510.93 | 27,205,939.86 |
| 减：所得税费用                |  | 6,883,781.27  | 4,063,208.97  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      |  | 43,278,729.66 | 23,142,730.89 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 43,278,729.66 | 23,142,730.89 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |  |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |  |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |  |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |  |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |  |               |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |  |               |               |
| 5. 现金流量套期储备            |  |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额          |  |               |               |
| 7. 其他                  |  |               |               |
| 六、综合收益总额               |  | 43,278,729.66 | 23,142,730.89 |
| 七、每股收益：                |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）         |  |               |               |
| （二）稀释每股收益（元/股）         |  |               |               |

公司负责人：封全虎 主管会计工作负责人：王成 会计机构负责人：王成

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2023年半年度         | 2022年半年度         |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 3,866,351,766.63 | 4,119,437,115.89 |
| 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               |      | 42,355,745.91    | 61,199,332.65    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 33,218,153.33    | 6,166,777.92     |
| 经营活动现金流入小计            |      | 3,941,925,665.87 | 4,186,803,226.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 3,931,427,473.03 | 3,598,198,960.46 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |      |                  |                  |
| 拆出资金净增加额              |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金             |      |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |      | 60,698,550.90    | 56,142,930.07    |
| 支付的各项税费               |      | 38,211,977.93    | 29,715,163.33    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 71,760,257.87    | 245,376,555.88   |
| 经营活动现金流出小计            |      | 4,102,098,259.73 | 3,929,433,609.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |      | -160,172,593.86  | 257,369,616.72   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金             |      |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金           |      |                  |                  |

|                           |      |                 |                 |
|---------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 45,554.71       | 53,716.44       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七、78 | 462,385.76      | 389,531.00      |
| 投资活动现金流入小计                |      | 507,940.47      | 443,247.44      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 186,320,170.89  | 67,176,374.91   |
| 投资支付的现金                   |      |                 | 1,500,000.00    |
| 质押贷款净增加额                  |      |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |      |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                |      | 186,320,170.89  | 68,676,374.91   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -185,812,230.42 | -68,233,127.47  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                 |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 |      | 539,864,550.00  | 332,293,419.03  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      | 27,439,326.30   |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 567,303,876.30  | 332,293,419.03  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 221,397,389.03  | 391,927,812.17  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 10,668,951.35   | 63,449,726.52   |
| 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            |      | 1,289,754.36    | 1,289,754.36    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 233,356,094.74  | 456,667,293.05  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 333,947,781.56  | -124,373,874.02 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 77,218.74       | 3,805,032.71    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -11,959,823.98  | 68,567,647.94   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 七、79 | 216,735,843.48  | 188,595,486.35  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 七、79 | 204,776,019.50  | 257,163,134.29  |

公司负责人：封全虎 主管会计工作负责人：王成 会计机构负责人：王成

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年半年度 | 2022年半年度 |
|----|----|----------|----------|
|----|----|----------|----------|

|                           |  |                  |                |
|---------------------------|--|------------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |  | 935,432,538.76   | 493,304,295.31 |
| 收到的税费返还                   |  |                  |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 218,089.87       | 89,387,001.49  |
| 经营活动现金流入小计                |  | 935,650,628.63   | 582,691,296.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 914,407,246.39   | 342,712,167.03 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 32,690,282.97    | 30,844,344.68  |
| 支付的各项税费                   |  | 18,377,126.03    | 7,420,526.65   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 57,659,785.02    | 17,300,645.53  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 1,023,134,440.41 | 398,277,683.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -87,483,811.78   | 184,413,612.91 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |  |                  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                  |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 27,548.67        | 130,000.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 85,164.58        | 80,698.15      |
| 投资活动现金流入小计                |  | 112,713.25       | 210,698.15     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 2,149,076.52     | 21,033,208.51  |
| 投资支付的现金                   |  | 70,000,000.00    | 250,000.00     |
| 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                |  | 72,149,076.52    | 21,283,208.51  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -72,036,363.27   | -21,072,510.36 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 110,000,000.00   | 110,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 110,000,000.00   | 110,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 500,000.00       | 160,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 1,848,944.46     | 53,235,927.80  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 2,348,944.46     | 213,235,927.80 |

|                    |  |                |                 |
|--------------------|--|----------------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | 107,651,055.54 | -103,235,927.80 |
| 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     |  | -51,869,119.51 | 60,105,174.75   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 99,361,016.68  | 32,714,670.64   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 47,491,897.17  | 92,819,845.39   |

公司负责人：封全虎 主管会计工作负责人：王成 会计机构负责人：王成

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 2023 年半年度      |        |    |  |                |       |        |               |               |        |                |                  | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|------------------|---------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |               |               |        |                |                  |               |                  |
|           | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他               |               |                  |
| 优先股       |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |               |               |        |                |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额  | 243,824,000.00 |        |    |  | 298,084,768.44 |       |        | 31,355,614.44 | 58,828,145.12 |        | 520,295,484.26 | 1,152,388,012.26 | 31,027,117.01 | 1,183,415,129.27 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                |       |        |               |               |        | -30,773.34     | -30,773.34       | -13,188.57    | -43,961.91       |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                |       |        |               |               |        |                |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                |       |        |               |               |        |                |                  |               |                  |
| 其他        |                |        |    |  |                |       |        |               |               |        |                |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额  | 243,824,000.00 |        |    |  | 298,084,768.44 |       |        | 31,355,614.44 | 58,828,145.12 |        | 520,264,710.92 | 1,152,357,238.92 | 31,013,928.44 | 1,183,371,167.36 |

|                       |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |               |               |               |               |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |  |  |  |  |  |  | 2,337,823.63 |  |  |  |  | 66,099,695.18 | 68,437,518.81 | -1,686,285.47 | 66,751,233.34 |
| (一) 综合收益总额            |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  | 66,099,695.18 | 66,099,695.18 | -1,786,285.47 | 64,313,409.71 |
| (二) 所有者投入和减少资本        |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |               |               | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 1. 所有者投入的普通股          |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |               |               | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 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        |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |               |               |               |               |

|                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 权益<br>的金<br>额                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其<br>他                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三)<br>利润<br>分配                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提<br>取盈<br>余公<br>积               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 提<br>取一<br>般风<br>险准<br>备         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对<br>所有<br>者(或<br>股东)<br>的分<br>配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其<br>他                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四)<br>所有<br>者权<br>益内<br>部结<br>转    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资<br>本公<br>积转<br>增资<br>本(或       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



|  |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |  |              |
|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--------------|
| 股本)  |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |  |              |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本(或<br>股本)           |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |  |              |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                    |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |  |              |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |  |              |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益        |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |  |              |
| 6. 其<br>他                                      |  |  |  |  |  |  |              |  |  |  |  |              |  |  |              |
| (五)<br>专项<br>储备                                |  |  |  |  |  |  | 2,337,823.63 |  |  |  |  | 2,337,823.63 |  |  | 2,337,823.63 |
| 1. 本<br>期提<br>取                                |  |  |  |  |  |  | 3,363,118.29 |  |  |  |  | 3,363,118.29 |  |  | 3,363,118.29 |
| 2. 本   |  |  |  |  |  |  | 1,025,294.66 |  |  |  |  | 1,025,294.66 |  |  | 1,025,294.66 |

|         |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 期使用     |                |  |  |  |                |  | 6             |               |  |                |  |                  |               |                  |
| (六)其他   |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 四、本期末余额 | 243,824,000.00 |  |  |  | 298,084,768.44 |  | 33,693,438.07 | 58,828,145.12 |  | 586,364,406.10 |  | 1,220,794,757.73 | 29,327,642.97 | 1,250,122,400.70 |

| 项目        | 2022 年半年度      |        |    |  |                |       |               |               |      |                |       |                  |               | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|---------------|------|----------------|-------|------------------|---------------|------------------|---------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |               |               |      |                |       | 小计               |               |                  |         |
|           | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备          | 盈余公积 | 一般风险准备         | 未分配利润 |                  | 其他            |                  |         |
|           | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |               |               |      |                |       |                  |               |                  |         |
| 一、上年期末余额  | 243,824,000.00 |        |    |  | 298,084,768.44 |       | 25,351,142.28 | 53,620,620.49 |      | 434,059,765.34 |       | 1,054,940,296.55 | 11,269,964.05 | 1,066,210,260.60 |         |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                |       |               |               |      |                |       |                  |               |                  |         |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                |       |               |               |      |                |       |                  |               |                  |         |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                |       |               |               |      |                |       |                  |               |                  |         |
| 其他        |                |        |    |  |                |       |               |               |      |                |       |                  |               |                  |         |

|   |                    |  |  |  |                    |  |             |                   |                   |  |  |                    |                      |                   |                      |
|---|--------------------|--|--|--|--------------------|--|-------------|-------------------|-------------------|--|--|--------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 他   |                    |  |  |  |                    |  |             |                   |                   |  |  |                    |                      |                   |                      |
| 二、本<br>年期<br>初余<br>额                                  | 243,824,000.<br>00 |  |  |  | 298,084,768.<br>44 |  |             | 25,351,142.<br>28 | 53,620,620.<br>49 |  |  | 434,059,765.<br>34 | 1,054,940,296.<br>55 | 11,269,964.<br>05 | 1,066,210,260.<br>60 |
| 三、本<br>期增<br>减变<br>动金<br>额(减<br>少以<br>“一<br>”号<br>填列) |                    |  |  |  |                    |  | -460,833.86 |                   |                   |  |  | 26,573,403.4<br>9  | 26,112,569.63        | -1,886,010.<br>43 | 24,226,559.20        |
| (一)<br>综合<br>收益<br>总额                                 |                    |  |  |  |                    |  |             |                   |                   |  |  | 75,338,203.4<br>9  | 75,338,203.49        | -1,886,010.<br>43 | 73,452,193.06        |
| (二)<br>所有<br>者投<br>入和<br>减少<br>资本                     |                    |  |  |  |                    |  |             |                   |                   |  |  |                    |                      |                   |                      |
| 1. 所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                          |                    |  |  |  |                    |  |             |                   |                   |  |  |                    |                      |                   |                      |
| 2. 其<br>他权<br>益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本              |                    |  |  |  |                    |  |             |                   |                   |  |  |                    |                      |                   |                      |





|          |                |  |  |  |                |               |               |                |                  |              |  |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|--------------|--|--|------------------|
| 储备       |                |  |  |  |                |               |               |                |                  |              |  |  |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |               |               |                |                  |              |  |  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                | 460,833.86    |               |                |                  | 460,833.86   |  |  | 460,833.86       |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |               |               |                |                  |              |  |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 243,824,000.00 |  |  |  | 298,084,768.44 | 24,890,308.42 | 53,620,620.49 | 460,633,168.83 | 1,081,052,866.18 | 9,383,953.62 |  |  | 1,090,436,819.80 |

公司负责人：封全虎 主管会计工作负责人：王成 会计机构负责人：王成

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 年半年度      |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备          | 盈余公积          | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计    |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |            |               |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 243,824,000.00 |        |     |    | 306,108,153.79 |       |            | 17,057,937.57 | 58,677,362.70 | 235,572,384.23 | 861,239,838.29 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 243,824,000.00 |        |     |    | 306,108,153.79 |       |            | 17,057,937.57 | 58,677,362.70 | 235,572,384.23 | 861,239,838.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |            | 1,884,229.57  |               | 43,278,729.66  | 45,162,959.23  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |            |               |               | 43,278,729.66  | 43,278,729.66  |

|                    |                |  |  |  |                |  |               |               |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|----------------|----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本     |                |  |  |  |                |  |               |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |  |  |  |                |  |               |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |                |  |               |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                |  |               |               |                |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |               |                |                |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |               |               |                |                |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |               |               |                |                |
| 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           |                |  |  |  |                |  | 1,884,229.57  |               |                | 1,884,229.57   |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  | 2,745,379.24  |               |                | 2,745,379.24   |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  | 861,149.67    |               |                | 861,149.67     |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |               |               |                |                |
| 四、本期期末余额           | 243,824,000.00 |  |  |  | 306,108,153.79 |  | 18,942,167.14 | 58,677,362.70 | 278,851,113.89 | 906,402,797.52 |

| 项目                    | 2022 年半年度      |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备          | 盈余公积          | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计    |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |            |               |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 243,824,000.00 |        |     |    | 306,108,153.79 |       |            | 11,404,720.27 | 53,469,838.07 | 237,469,462.57 | 852,276,174.70 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 243,824,000.00 |        |     |    | 306,108,153.79 |       |            | 11,404,720.27 | 53,469,838.07 | 237,469,462.57 | 852,276,174.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                |       |            | -300,664.38   |               | -25,622,069.11 | -25,922,733.49 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |            |               |               | 23,142,730.89  | 23,142,730.89  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |            |               |               | -48,764,800.00 | -48,764,800.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |       |            |               |               | -48,764,800.00 | -48,764,800.00 |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |       |            |               |               |                |                |



|                    |                |  |  |  |                |  |  |               |               |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |               |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |               |               |                |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |               |               |                |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |  | -300,664.38   |               |                | -300,664.38    |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |               |               |                |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  | 300,664.38    |               |                | 300,664.38     |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |  |               |               |                |                |
| 四、本期期末余额           | 243,824,000.00 |  |  |  | 306,108,153.79 |  |  | 11,104,055.89 | 53,469,838.07 | 211,847,393.46 | 826,353,441.21 |

公司负责人：封全虎 主管会计工作负责人：王成 会计机构负责人：王成

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

安徽众源新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由芜湖众源金属带箔有限公司整体变更设立的股份有限公司，股份有限公司设立时股本 8,100 万股，公司于 2011 年 5 月 10 日在芜湖市工商行政管理局完成股份公司登记注册。公司统一社会信用代码为 91340200772821159Y，注册资本为 24,382.40 万元。

2011 年 7 月 10 日，公司召开 2011 年第二次股东大会，审议通过增资扩股方案：蚌埠皖北金牛创业投资有限公司（以下简称“皖北金牛”）、安徽海富物资贸易有限公司（以下简称“安徽海富”）、嵇兴祥、奚海波分别认购公司新增股份 440 万股、300 万股、150 万股、10 万股，本次增资扩股完成后，公司股本增加至 9,000 万股。

2015 年 6 月 11 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开协议转让，公司代码：832582。根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议及《2015 年股票发行情况报告书》，公司 2015 年 8 月 7 日分别向黄晓菲、孙茂林、顾凌波、余贵全定向发行股票 160 万股、60 万股、60 万股、50 万股，合计 330 万股，本次定向增发股票完成后，公司股本增加至 9,330 万股。

2017 年 8 月 11 日，中国证监会作出《关于核准安徽众源新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1492 号），核准公司首次公开发行股票的申请；2017 年 8 月 15 日，股转公司出具《关于同意安徽众源新材料股份有限公司终止股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2017]5070 号），同意公司股票自 2017 年 8 月 17 日起终止在全国股转系统挂牌。

2017 年 9 月 7 日，公司股票在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“众源新材”，证券代码“603527”。公司首次向社会公开发行人民币普通股 3,110 万股，每股面值 1.00 元，本次发行后公司注册资本变更为人民币 12,440 万元。

经 2017 年度股东大会审议批准，公司以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股，增加注册资本 4,976 万元，转增完成后公司注册资本变更为人民币 17,416 万元。

经 2019 年度股东大会审议批准，公司以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股，增加注册资本 6,966.40 万元，转增完成后公司注册资本变更为人民币 24,382.40 万元；公司已于 2020 年 6 月完成了相关的工商变更登记及修订后《公司章程》的备案手续，并取得了芜湖市市场监督管理局换发的《营业执照》。

公司注册地址：芜湖经济技术开发区凤鸣湖北路 48 号。法定代表人：封全虎。

公司经营范围：有色金属带箔生产、加工、销售；有色金属材料加工、销售；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

财务报告批准报出日：本财务报告业经本公司董事会于 2023 年 8 月 24 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本期纳入合并范围的子公司

| 序号 | 子公司名称         | 子公司简称 | 持股比例%  |    |
|----|---------------|-------|--------|----|
|    |               |       | 直接     | 间接 |
| 1  | 安徽永杰铜业有限公司    | 永杰铜业  | 100.00 |    |
| 2  | 芜湖众源进出口有限公司   | 众源进出口 | 100.00 |    |
| 3  | 安徽杰冠商贸有限公司    | 杰冠商贸  | 100.00 |    |
| 4  | 芜湖众源商贸有限公司    | 众源商贸  | 100.00 |    |
| 5  | 安徽众源新材投资有限公司  | 众源投资  | 100.00 |    |
| 6  | 东莞市众洛电子科技有限公司 | 东莞众洛  | 100.00 |    |

|    |                 |       |        |        |
|----|-----------------|-------|--------|--------|
| 7  | 哈尔滨哈船新材料科技有限公司  | 哈尔滨哈船 |        | 85.00  |
| 8  | 安徽哈船新材料科技有限公司   | 安徽哈船  |        | 85.00  |
| 9  | 安徽众永物资有限公司      | 安徽众永  | 100.00 |        |
| 10 | 安徽众源新能源科技有限公司   | 众源新能源 |        | 70.00  |
| 11 | 芜湖众源铝箔有限公司      | 众源铝箔  | 100.00 |        |
| 12 | 芜湖永杰高精铜带有限公司    | 芜湖永杰  |        | 100.00 |
| 13 | 哈尔滨哈船融阳材料科技有限公司 | 哈船融阳  |        | 80.75  |
| 14 | 深圳众源新能科技有限公司    | 深圳众源  |        | 40.00  |

注：众源投资持有深圳众源新能科技有限公司 40.00% 股权，公司将深圳众源纳入合并范围，系众源投资与持有深圳众源 20.00% 股权的股东廖洪海签订一致行动人协议；根据一致行动人协议，众源投资及其一致行动人廖洪海合计拥有超过半数的董事席位，众源投资有能力运用对深圳众源的权力影响其回报金额，故将其纳入合并范围。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司对自报告期末起 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

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

根据解释 16 号的上述规定，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”对本公司 2023 年 1 月 1 日财务报表影响如下：

递延所得资产增加 2,288,067.27 元，递延所得税负债增加 2,332,029.18 元，未分配利润减少 30,773.34 元，少数股东权益减少 13,188.57 元。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用  不适用

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

√适用 □不适用

##### (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“五、重要会计政策及会计估计 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“五、重要会计政策及会计估计 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

√适用 □不适用

##### (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，除仅将为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，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) 本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本期末的收入、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本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本期末的收入、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本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，其余部分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，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，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，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中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**

适用  不适用

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**

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

**9. 外币业务和外币报表折算**

适用  不适用

**(1) 外币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发生月第一个工作日的即期汇率或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。

### (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，采用交易发生月第一个工作日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③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”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生月第一个工作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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，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。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。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。

本公司不可撤销的部分，选择将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贷款承诺及财务担保合同负债

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。

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

#### 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

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，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。

对于应收票据和应收账款、应收融资款及合同资产，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/合同资产

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：应收合并范围内关联方

应收账款组合 2：应收外部客户

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：应收外部第三方

其他应收款组合 4：应收合并范围内关联方

其他应收款组合 5：套期保值期货保证金

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：应收票据

应收款项融资组合 2：应收账款

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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1：工程施工项目

合同资产组合 2：未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1：应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2：应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，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。

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，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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未终止确认金融资产的一部分）之间，按照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. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）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，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### 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和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

#### (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

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。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (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、生产的半成品、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、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，每月至少盘点一次，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。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

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。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。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”。

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

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行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) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见“五、重要会计政策及会计估计 17. 持有待售资产”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

#### (5) 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“五、重要会计政策及会计估计 30. 长期资产减值”。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产

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). 折旧方法

适用 不适用

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率      |
|---------|-------|---------|-----|-----------|
| 房屋建筑物   | 年限平均法 | 20      | 5%  | 4.75%     |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10      | 5%  | 9.5%      |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5       | 5%  | 19%       |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 3-5     | 5%  | 19-31.67% |

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**24. 在建工程**√适用 不适用

(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。

**25. 借款费用**√适用 不适用

(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。

**26. 生物资产**适用 不适用**27. 油气资产**适用 不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

详见本附注“五、42.（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

（1）无形资产的计价方法

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：

无形资产的使用寿命如下：

| 项目    | 使用寿命 | 依据                    |
|-------|------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 法定使用权                 |
| 专利技术  | 10 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

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，于在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，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理（直线法）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，残值为零。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。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

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。

③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。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、无形资产、商誉等（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。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。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。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（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

√适用 □不适用

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本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融

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

√适用 □不适用

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本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

√适用 □不适用

- 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

在本期末，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。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

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：

- A. 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；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 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。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

- (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，并综合考虑与或有事项有关的风险、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。

### 36. 股份支付

适用 不适用

(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

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。

③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。

④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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 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：

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时点履行履约义务。

①境内收入：公司已根据合同约定将产品交付给购货方且购货方已签收确认收货，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

②境外收入：公司已根据合同约定将产品报关并装运离港，产品销售收入已确定，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

公司提供劳务服务属于在某一时段内履行履约义务，即满足：

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；

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。



**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

□适用 √不适用

**39. 合同成本**

□适用 √不适用

**40. 政府补助**

√适用 □不适用

**(1) 政府补助的确认**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①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，按照名义金额计量

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

**(3) 政府补助的会计处理****①与资产相关的政府补助**

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以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，分别下列情况处理：

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

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，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。

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

**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。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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，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得税权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、42.（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注“五、42.（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”处理。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### （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。

对于短期租赁中的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：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 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；

C. 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“五、重要会计政策及会计估计 38. 收入”。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：

A. 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；

B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C. 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；

D. 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；

E. 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“五、重要会计政策及会计估计 38. 收入”的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

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“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”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“五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具”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。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)   |
|--|------|---|
| 2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。 |      | 递延所得税资产: 2,288,067.27元<br>递延所得税负债: 2,332,029.18元<br>未分配利润: -30,773.34元<br>少数股东权益: -13,188.57元 |

其他说明：

无。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

根据解释 16 号的上述规定，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”对本公司 2023 年 1 月 1 日财务报表影响如下：

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日   | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| <b>流动资产：</b>  |                  |                  |     |
| 货币资金          | 216,735,843.48   | 216,735,843.48   |     |
| 结算备付金         |                  |                  |     |
| 拆出资金          |                  |                  |     |
| 交易性金融资产       |                  |                  |     |
| 衍生金融资产        | 50,000.00        | 50,000.00        |     |
| 应收票据          |                  |                  |     |
| 应收账款          | 619,194,529.37   | 619,194,529.37   |     |
| 应收款项融资        | 48,807,302.54    | 48,807,302.54    |     |
| 预付款项          | 12,843,504.25    | 12,843,504.25    |     |
| 应收保费          |                  |                  |     |
| 应收分保账款        |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金     |                  |                  |     |
| 其他应收款         | 13,334,965.96    | 13,334,965.96    |     |
| 其中：应收利息       |                  |                  |     |
| 应收股利          |                  |                  |     |
| 买入返售金融资产      |                  |                  |     |
| 存货            | 520,249,525.36   | 520,249,525.36   |     |
| 合同资产          |                  |                  |     |
| 持有待售资产        |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产   |                  |                  |     |
| 其他流动资产        | 28,860,739.24    | 28,860,739.24    |     |
| 流动资产合计        | 1,460,076,410.20 | 1,460,076,410.20 |     |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |     |
| 发放贷款和垫款       |                  |                  |     |
| 债权投资          |                  |                  |     |
| 其他债权投资        |                  |                  |     |
| 长期应收款         |                  |                  |     |
| 长期股权投资        | 15,475,129.87    | 15,475,129.87    |     |
| 其他权益工具投资      | 11,500,000.00    | 11,500,000.00    |     |
| 其他非流动金融资产     |                  |                  |     |

|               |                  |                  |              |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 投资性房地产        |                  |                  |              |
| 固定资产          | 377,171,450.82   | 377,171,450.82   |              |
| 在建工程          | 49,716,134.31    | 49,716,134.31    |              |
| 生产性生物资产       |                  |                  |              |
| 油气资产          |                  |                  |              |
| 使用权资产         | 9,328,116.72     | 9,328,116.72     |              |
| 无形资产          | 78,018,795.57    | 78,018,795.57    |              |
| 开发支出          |                  |                  |              |
| 商誉            |                  |                  |              |
| 长期待摊费用        | 153,000.00       | 153,000.00       |              |
| 递延所得税资产       | 18,999,111.45    | 21,287,178.72    | 2,288,067.27 |
| 其他非流动资产       | 145,774,545.91   | 145,774,545.91   |              |
| 非流动资产合计       | 706,136,284.65   | 708,424,351.92   | 2,288,067.27 |
| 资产总计          | 2,166,212,694.85 | 2,168,500,762.12 | 2,288,067.27 |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |              |
| 短期借款          | 386,154,903.01   | 386,154,903.01   |              |
| 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          | 205,000,000.00   | 205,000,000.00   |              |
| 应付账款          | 165,495,063.43   | 165,495,063.43   |              |
| 预收款项          |                  |                  |              |
| 合同负债          | 11,163,617.12    | 11,163,617.12    |              |
| 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        | 19,364,288.21    | 19,364,288.21    |              |
| 应交税费          | 14,591,634.80    | 14,591,634.80    |              |
| 其他应付款         | 876,751.93       | 876,751.93       |              |
| 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   | 2,429,680.29     | 2,429,680.29     |              |
| 其他流动负债        | 1,320,129.86     | 1,320,129.86     |              |
| 流动负债合计        | 806,396,068.65   | 806,396,068.65   |              |
| <b>非流动负债：</b> |                  |                  |              |
| 保险合同准备金       |                  |                  |              |
| 长期借款          | 84,358,150.00    | 84,358,150.00    |              |
| 应付债券          |                  |                  |              |
| 其中：优先股        |                  |                  |              |
| 永续债           |                  |                  |              |
| 租赁负债          | 7,034,882.49     | 7,034,882.49     |              |

|                      |                  |                  |              |
|----------------------|------------------|------------------|--------------|
| 长期应付款                | 36,585,768.00    | 36,585,768.00    |              |
| 长期应付职工薪酬             |                  |                  |              |
| 预计负债                 |                  |                  |              |
| 递延收益                 | 46,750,033.61    | 46,750,033.61    |              |
| 递延所得税负债              | 1,672,662.83     | 4,004,692.01     | 2,332,029.18 |
| 其他非流动负债              |                  |                  |              |
| 非流动负债合计              | 176,401,496.93   | 178,733,526.11   | 2,332,029.18 |
| 负债合计                 | 982,797,565.58   | 985,129,594.76   | 2,332,029.18 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |              |
| 实收资本（或股本）            | 243,824,000.00   | 243,824,000.00   |              |
| 其他权益工具               |                  |                  |              |
| 其中：优先股               |                  |                  |              |
| 永续债                  |                  |                  |              |
| 资本公积                 | 298,084,768.44   | 298,084,768.44   |              |
| 减：库存股                |                  |                  |              |
| 其他综合收益               |                  |                  |              |
| 专项储备                 | 31,355,614.44    | 31,355,614.44    |              |
| 盈余公积                 | 58,828,145.12    | 58,828,145.12    |              |
| 一般风险准备               |                  |                  |              |
| 未分配利润                | 520,295,484.26   | 520,264,710.92   | -30,773.34   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 1,152,388,012.26 | 1,152,357,238.92 | -30,773.34   |
| 少数股东权益               | 31,027,117.01    | 31,013,928.44    | -13,188.57   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 1,183,415,129.27 | 1,183,371,167.36 | -43,961.91   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 2,166,212,694.85 | 2,168,500,762.12 | 2,288,067.27 |

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 2022年12月31日    | 2023年1月1日      | 调整数 |
|--------------|----------------|----------------|-----|
| <b>流动资产：</b> |                |                |     |
| 货币资金         | 99,361,016.68  | 99,361,016.68  |     |
| 交易性金融资产      |                |                |     |
| 衍生金融资产       |                |                |     |
| 应收票据         |                |                |     |
| 应收账款         | 102,406,557.18 | 102,406,557.18 |     |
| 应收款项融资       | 15,663,460.00  | 15,663,460.00  |     |
| 预付款项         | 1,624,207.99   | 1,624,207.99   |     |
| 其他应收款        | 142,754,696.70 | 142,754,696.70 |     |
| 其中：应收利息      |                |                |     |
| 应收股利         |                |                |     |
| 存货           | 278,406,735.63 | 278,406,735.63 |     |
| 合同资产         |                |                |     |
| 持有待售资产       |                |                |     |



|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 一年内到期的非流动资产   |                  |                  |  |
| 其他流动资产        |                  |                  |  |
| 流动资产合计        | 640,216,674.18   | 640,216,674.18   |  |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |  |
| 债权投资          |                  |                  |  |
| 其他债权投资        |                  |                  |  |
| 长期应收款         |                  |                  |  |
| 长期股权投资        | 324,076,640.29   | 324,076,640.29   |  |
| 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          | 289,766,557.53   | 289,766,557.53   |  |
| 在建工程          | 172,566.37       | 172,566.37       |  |
| 生产性生物资产       |                  |                  |  |
| 油气资产          |                  |                  |  |
| 使用权资产         |                  |                  |  |
| 无形资产          | 31,871,235.85    | 31,871,235.85    |  |
| 开发支出          |                  |                  |  |
| 商誉            |                  |                  |  |
| 长期待摊费用        |                  |                  |  |
| 递延所得税资产       | 6,374,116.86     | 6,374,116.86     |  |
| 其他非流动资产       | 55,500.00        | 55,500.00        |  |
| 非流动资产合计       | 652,316,616.90   | 652,316,616.90   |  |
| 资产总计          | 1,292,533,291.08 | 1,292,533,291.08 |  |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |  |
| 短期借款          | 60,059,583.32    | 60,059,583.32    |  |
| 交易性金融负债       |                  |                  |  |
| 衍生金融负债        |                  |                  |  |
| 应付票据          | 80,000,000.00    | 80,000,000.00    |  |
| 应付账款          | 80,029,691.89    | 80,029,691.89    |  |
| 预收款项          |                  |                  |  |
| 合同负债          | 2,315,248.01     | 2,315,248.01     |  |
| 应付职工薪酬        | 11,382,486.36    | 11,382,486.36    |  |
| 应交税费          | 4,467,577.42     | 4,467,577.42     |  |
| 其他应付款         | 161,826,457.31   | 161,826,457.31   |  |
| 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   |                  |                  |  |
| 其他流动负债        | 300,982.24       | 300,982.24       |  |
| 流动负债合计        | 400,382,026.55   | 400,382,026.55   |  |
| <b>非流动负债：</b> |                  |                  |  |
| 长期借款          |                  |                  |  |
| 应付债券          |                  |                  |  |
| 其中：优先股        |                  |                  |  |
| 永续债           |                  |                  |  |

|                      |                  |                  |  |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 租赁负债                 |                  |                  |  |
| 长期应付款                |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬             |                  |                  |  |
| 预计负债                 |                  |                  |  |
| 递延收益                 | 29,251,263.41    | 29,251,263.41    |  |
| 递延所得税负债              | 1,660,162.83     | 1,660,162.83     |  |
| 其他非流动负债              |                  |                  |  |
| 非流动负债合计              | 30,911,426.24    | 30,911,426.24    |  |
| 负债合计                 | 431,293,452.79   | 431,293,452.79   |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |  |
| 实收资本（或股本）            | 243,824,000.00   | 243,824,000.00   |  |
| 其他权益工具               |                  |                  |  |
| 其中：优先股               |                  |                  |  |
| 永续债                  |                  |                  |  |
| 资本公积                 | 306,108,153.79   | 306,108,153.79   |  |
| 减：库存股                |                  |                  |  |
| 其他综合收益               |                  |                  |  |
| 专项储备                 | 17,057,937.57    | 17,057,937.57    |  |
| 盈余公积                 | 58,677,362.70    | 58,677,362.70    |  |
| 未分配利润                | 235,572,384.23   | 235,572,384.23   |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 861,239,838.29   | 861,239,838.29   |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 1,292,533,291.08 | 1,292,533,291.08 |  |

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据 | 税率    |
|---------|------|-------|
| 增值税     |      | 13%   |
| 消费税     |      |       |
| 营业税     |      |       |
| 城市维护建设税 |      | 7%、5% |
| 企业所得税   |      | 25%   |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

2021年11月18日，本公司重新取得高新技术企业资格，由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发《高新技术企业证书》，证书编号为GR202134004262，有效期为3年。本公司自2021年1月1日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收

优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2023 年执行 15% 的所得税税率。

2022 年 10 月 18 日，子公司永杰铜业重新取得高新技术企业资格。由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202234004748，有效期为 3 年。永杰铜业自 2022 年 1 月 1 日开始将连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，对国家高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2023 年执行 15% 的所得税税率。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（公告 2022 年第 13 号）和《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（公告 2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。众源商贸、东莞众洛、哈尔滨哈船、安徽哈船、深圳众源、众源铝箔享受上述小微企业税收优惠政策。

### 3. 其他

适用  不适用

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 300,073.65     | 296,358.57     |
| 银行存款          | 204,475,945.85 | 216,439,484.91 |
| 其他货币资金        | 9,800,000.00   |                |
| 合计            | 214,576,019.50 | 216,735,843.48 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |
| 存放财务公司存款      |                |                |

其他说明：

2023 年 6 月 30 日末货币资金期末余额中使用受限资金为 9,800,000.00 元，全部为信用证保证金。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、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额       | 期初余额      |
|--------|------------|-----------|
| 商品期货合约 | 101,000.00 | 50,000.00 |
| 合计     | 101,000.00 | 50,000.00 |

其他说明：

无。

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 675,870,099.31 |
| 1 年以内小计    | 675,870,099.31 |
| 1 至 2 年    | 756,167.06     |
| 2 至 3 年    | 407,608.66     |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      | 12,405,685.21  |
| 合计         | 689,439,560.24 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |      |    | 期初余额 |      |    |
|----|------|------|----|------|------|----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
|    |      |      |    |      |      |    |

|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) | 价值             | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) | 价值             |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| 按单项计提坏账准备 | 12,405,685.21  | 1.80   | 12,405,685.21 | 100.00   |                | 13,157,731.46  | 1.98   | 13,157,731.46 | 100.00   |                |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 677,033,875.03 | 98.20  | 33,991,404.27 | 5.02     | 643,042,470.76 | 651,814,216.51 | 98.02  | 32,619,687.14 | 5.00     | 619,194,529.37 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 组合1       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 组合2       | 677,033,875.03 | 98.20  | 33,991,404.27 | 5.02     | 643,042,470.76 | 651,814,216.51 | 98.02  | 32,619,687.14 | 5.00     | 619,194,529.37 |
| 合计        | 689,439,560.24 | /      | 46,397,089.48 | /        | 643,042,470.76 | 664,971,947.97 | /      | 45,777,418.60 | /        | 619,194,529.37 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称               | 期末余额          |               |          |                    |
|------------------|---------------|---------------|----------|--------------------|
|                  | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由               |
| 东莞市瑞晟铜业有限公司      | 5,767,335.01  | 5,767,335.01  | 100.00   | 该公司营业执照已被吊销，预计无法收回 |
| 大连通发复合线缆科技发展有限公司 | 4,988,350.20  | 4,988,350.20  | 100.00   | 该公司经营出现问题，预计无法收回   |
| 铜陵永利电子有限公司       | 1,650,000.00  | 1,650,000.00  | 100.00   | 该公司经营出现问题，预计无法收回   |
| 合计               | 12,405,685.21 | 12,405,685.21 | 100.00   | /                  |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

| 名称      | 期末余额           |               |          |
|---------|----------------|---------------|----------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 675,870,099.31 | 33,793,504.96 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 756,167.06     | 75,616.71     | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 407,608.66     | 122,282.60    | 30.00    |
| 合计      | 677,033,875.03 | 33,991,404.27 | 5.02     |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |       |            |      | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|-------|------------|------|---------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销      | 其他变动 |               |
| 应收账款 | 45,777,418.60 | 1,293,526.73 |       | 673,855.85 |      | 46,397,089.48 |
| 坏账准备 |               |              |       |            |      |               |
| 合计   | 45,777,418.60 | 1,293,526.73 |       | 673,855.85 |      | 46,397,089.48 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 673,855.85 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称               | 余额             | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 坏账准备余额       |
|--------------------|----------------|------------------|--------------|
| 江苏华鹏变压器有限公司        | 36,838,904.41  | 5.34             | 1,841,945.22 |
| 海南金盘智能科技股份有限公司及关联方 | 32,354,305.05  | 4.69             | 1,617,715.25 |
| 广东明阳电气股份有限公司       | 19,728,035.44  | 2.86             | 986,401.77   |
| 明珠电气股份有限公司         | 19,623,020.36  | 2.85             | 981,151.02   |
| 洛阳市永旺铜铝有限公司        | 18,835,482.72  | 2.73             | 941,774.14   |
| 合计                 | 127,379,747.98 | 18.47            | 6,368,987.40 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 81,117,631.93 | 48,807,302.54 |
| 合计     | 81,117,631.93 | 48,807,302.54 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 42,449,341.89 | 99.31  | 12,821,151.17 | 99.83  |
| 1 至 2 年 | 295,078.36    | 0.69   | 22,353.08     | 0.17   |

|         |               |        |               |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 2 至 3 年 |               |        |               |        |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 42,744,420.25 | 100.00 | 12,843,504.25 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元

| 单位名称           | 2023 年 6 月 30 日 | 占期末预付款项总额的比例 (%) |
|----------------|-----------------|------------------|
| 中国黄金集团国际贸易有限公司 | 31,563,669.84   | 73.84            |
| 上海科裕有色金属有限公司   | 8,126,531.26    | 19.01            |
| 上海铜越实业有限公司     | 1,471,562.26    | 3.44             |
| 济源市中泽贸易有限公司    | 600,110.84      | 1.40             |
| 常州瑞科精密轧辊有限公司   | 159,500.00      | 0.37             |
| 合计             | 42,065,960.29   | 98.41            |

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 应收利息  |              |               |
| 应收股利  |              |               |
| 其他应收款 | 8,611,664.57 | 13,334,965.96 |
| 合计    | 8,611,664.57 | 13,334,965.96 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额       |
|------------|--------------|
| 1 年以内      |              |
| 其中：1 年以内分项 |              |
| 1 年以内      | 8,556,814.95 |
| 1 年以内小计    | 8,556,814.95 |
| 1 至 2 年    | 225,707.00   |
| 2 至 3 年    | 225,120.00   |
| 3 年以上      |              |
| 3 至 4 年    | 5,000.00     |
| 4 至 5 年    |              |
| 5 年以上      | 497,774.89   |
| 合计         | 9,510,416.84 |

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额       | 期初账面余额        |
|---------|--------------|---------------|
| 出口退税    | 5,826,997.93 | 7,550,758.25  |
| 套期保值保证金 | 2,436,881.40 | 5,256,464.90  |
| 保证金     | 621,918.00   | 973,477.00    |
| 预付采购款   | 497,774.89   | 497,774.89    |
| 备用金     | 124,944.62   | 36,443.66     |
| 其他      | 1,900.00     | 45,791.00     |
| 合计      | 9,510,416.84 | 14,360,709.70 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2023年1月1日余额    | 527,968.85   |                      | 497,774.89           | 1,025,743.74 |
| 2023年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           |              |                      |                      |              |
| 本期转回           | 126,991.47   |                      |                      | 126,991.47   |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2023年6月30日余额   | 400,977.38   |                      | 497,774.89           | 898,752.27   |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额 |            |       |      | 期末余额       |
|-------|--------------|--------|------------|-------|------|------------|
|       |              | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 其他应收款 |              |        |            |       |      |            |
| 坏账准备  | 1,025,743.74 |        | 126,991.47 |       |      | 898,752.27 |
| 合计    | 1,025,743.74 |        | 126,991.47 |       |      | 898,752.27 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

|                 |       |              |         |       |            |
|-----------------|-------|--------------|---------|-------|------------|
| 中华人民共和国芜湖海关     | 出口退税  | 5,826,997.93 | 1 年以内   | 61.27 | 291,349.90 |
| 海通期货股份有限公司      | 期货保证金 | 2,436,881.40 | 1 年以内   | 25.62 |            |
| 上海明灏国际贸易有限公司    | 预付采购款 | 497,774.89   | 5 年以上   | 5.23  | 497,774.89 |
| 安徽舜富汽车零部件科技有限公司 | 保证金   | 225,707.00   | 1 年以内   | 2.37  | 11,285.35  |
| 东莞市鑫宏丰产业园开发有限公司 | 保证金   | 200,000.00   | 2 至 3 年 | 2.10  | 60,000.00  |
| 合计              | /     | 9,187,361.22 | /       | 96.59 | 860,410.14 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|---------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|         | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 103,571,123.98 |                   | 103,571,123.98 | 145,775,947.65 |                   | 145,775,947.65 |
| 在产品     | 305,543,536.76 | 121,063.27        | 305,422,473.49 | 248,383,791.87 | 121,063.27        | 248,262,728.60 |
| 库存商品    | 140,972,776.57 | 202,622.26        | 140,770,154.31 | 124,062,725.86 | 202,622.26        | 123,860,103.60 |
| 周转材料    |                |                   |                |                |                   |                |
| 消耗性生物资产 |                |                   |                |                |                   |                |

|        |                |            |                |                |            |                |
|--------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 合同履约成本 | 69,806.57      |            | 69,806.57      |                |            |                |
| 工程施工   |                |            |                |                |            |                |
| 委托加工物资 | 823,847.53     |            | 823,847.53     | 2,350,745.51   |            | 2,350,745.51   |
| 合计     | 550,981,091.41 | 323,685.53 | 550,657,405.88 | 520,573,210.89 | 323,685.53 | 520,249,525.36 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额       |
|---------|------------|--------|----|--------|----|------------|
|         |            | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |            |
| 原材料     |            |        |    |        |    |            |
| 在产品     | 121,063.27 |        |    |        |    | 121,063.27 |
| 库存商品    | 202,622.26 |        |    |        |    | 202,622.26 |
| 周转材料    |            |        |    |        |    |            |
| 消耗性生物资产 |            |        |    |        |    |            |
| 合同履约成本  |            |        |    |        |    |            |
| 合计      | 323,685.53 |        |    |        |    | 323,685.53 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 合同取得成本     |               |               |
| 应收退货成本     |               |               |
| 待抵扣增值税进项税额 | 35,795,124.80 | 24,729,467.22 |
| 预缴所得税      | 2,740,157.86  | 4,131,272.02  |
| 其他         | 2,408,565.82  |               |
| 合计         | 40,943,848.48 | 28,860,739.24 |

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 期初余额          | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额      |    |
|--------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|----|
|              |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |               | 其他 |
| 一、合营企业       |               |        |      |              |          |        |             |        |      |               |    |
| 安徽驿通国际资源有限公司 | 12,619,269.09 |        |      | 526,641.19   |          |        |             |        |      | 13,145,910.28 |    |
| 小计           | 12,619,269.09 |        |      | 526,641.19   |          |        |             |        |      | 13,145,910.28 |    |
| 二、联营企业       |               |        |      |              |          |        |             |        |      |               |    |
| 洛阳铜研智能装备有限公司 | 2,855,860.78  |        |      | 1,592,056.07 |          |        |             |        |      | 4,447,916.85  |    |
| 小计           | 2,855,860.78  |        |      | 1,592,056.07 |          |        |             |        |      | 4,447,916.85  |    |
| 合计           | 15,475,129.87 |        |      | 2,118,697.26 |          |        |             |        |      | 17,593,827.13 |    |

其他说明

无。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 非上市权益工具投资 | 11,500,000.00 | 11,500,000.00 |
| 合计        | 11,500,000.00 | 11,500,000.00 |

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---------------|-----------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 安徽安瓦新能源科技有限公司 |           |      |      |                 | 战略投资，拟长期持有                |                 |
| 鸿鑫投资（苏州）有限公司  |           |      |      |                 | 战略投资，拟长期持有                |                 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 370,204,048.30 | 377,171,450.82 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 370,204,048.30 | 377,171,450.82 |

其他说明：

无。

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 办公及其他设备      | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |                |               |              |                |
| 1. 期初余额   | 126,132,175.61 | 448,370,330.80 | 12,321,370.49 | 7,787,364.43 | 594,611,241.33 |
| 2. 本期增加金额 | 1,735,803.19   | 11,958,656.32  | 1,079,965.77  | 1,599,016.51 | 16,373,441.79  |
| (1)购置     | 1,735,803.19   | 2,661,189.71   | 1,079,965.77  | 784,811.21   | 6,261,769.88   |
| (2)在建工程转入 |                | 9,297,466.61   |               | 814,205.30   | 10,111,671.91  |
| (3)企业合并增加 |                |                |               |              |                |
| 3. 本期减少金额 |                | 135,147.20     | 180,000.00    | 21,169.03    | 336,316.23     |
| (1)处置或报废  |                | 135,147.20     | 180,000.00    | 21,169.03    | 336,316.23     |
| 4. 期末余额   | 127,867,978.80 | 460,193,839.92 | 13,221,336.26 | 9,365,211.91 | 610,648,366.89 |
| 二、累计折旧    |                |                |               |              |                |
| 1. 期初余额   | 31,270,505.16  | 174,398,492.97 | 8,604,021.96  | 3,166,770.42 | 217,439,790.51 |
| 2. 本期增加金额 | 2,875,568.22   | 18,812,357.38  | 634,147.17    | 996,671.40   | 23,318,744.17  |
| (1)计提     | 2,875,568.22   | 18,812,357.38  | 634,147.17    | 996,671.40   | 23,318,744.17  |
| 3. 本期减少金额 |                | 128,389.84     | 171,000.00    | 14,826.25    | 314,216.09     |
| (1)处置或报废  |                | 128,389.84     | 171,000.00    | 14,826.25    | 314,216.09     |
| 4. 期末余额   | 34,146,073.38  | 193,082,460.51 | 9,067,169.13  | 4,148,615.57 | 240,444,318.59 |
| 三、减值准备    |                |                |               |              |                |
| 1. 期初余额   |                |                |               |              |                |
| 2. 本期增加金额 |                |                |               |              |                |
| (1)计提     |                |                |               |              |                |
| 3. 本期减少金额 |                |                |               |              |                |
| (1)处置或报废  |                |                |               |              |                |
| 4. 期末余额   |                |                |               |              |                |
| 四、账面价值    |                |                |               |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 93,721,905.42  | 267,111,379.41 | 4,154,167.13  | 5,216,596.34 | 370,204,048.30 |
| 2. 期初账面价值 | 94,861,670.45  | 273,971,837.83 | 3,717,348.53  | 4,620,594.01 | 377,171,450.82 |

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用



## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 168,553,600.88 | 49,716,134.31 |
| 工程物资 |                |               |
| 合计   | 168,553,600.88 | 49,716,134.31 |

其他说明：

无。

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               |
|--------------------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|                          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 年产10万吨高精度铜合金板带及5万吨铜带坯生产线 | 111,034,846.09 |      | 111,034,846.09 | 27,427,017.46 |      | 27,427,017.46 |
| 待安装设备                    | 12,498,718.24  |      | 12,498,718.24  | 18,310,718.65 |      | 18,310,718.65 |
| 年产5万吨电池箔项目               | 45,020,036.55  |      | 45,020,036.55  | 3,978,398.20  |      | 3,978,398.20  |
| 合计                       | 168,553,600.88 |      | 168,553,600.88 | 49,716,134.31 |      | 49,716,134.31 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                     | 预算数              | 期初余额          | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度  | 利息资本化金额      | 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10万吨高精度铜合金板带及5万吨铜带坯生产线 | 864,220,000.00   | 27,427,017.46 | 83,607,828.63  |               |          | 111,034,846.09 | 12.85          | 12.85 | 1,883,034.90 | 1,806,011.99 | 3.98        | 自筹/借款 |
| 待安装设备                    |                  | 18,310,718.65 | 4,299,671.50   | 10,111,671.91 |          | 12,498,718.24  |                |       |              |              |             | 自筹    |
| 年产5万吨电池箔项目               | 350,000,000.00   | 3,978,398.20  | 41,041,638.35  |               |          | 45,020,036.55  | 12.86          | 12.86 | 728,636.02   | 728,636.02   | 3.76        | 自筹/借款 |
| 合计                       | 1,214,220,000.00 | 49,716,134.31 | 128,949,138.48 | 10,111,671.91 |          | 168,553,600.88 | /              | /     | 2,611,670.92 | 2,534,648.01 | /           | /     |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 12,167,108.82 | 12,167,108.82 |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| 4. 期末余额   | 12,167,108.82 | 12,167,108.82 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 2,838,992.10  | 2,838,992.10  |
| 2. 本期增加金额 | 1,216,710.90  | 1,216,710.90  |
| (1) 计提    |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   | 4,055,703.00  | 4,055,703.00  |
| 三、减值准备    |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
| (1) 计提    |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 8,111,405.82  | 8,111,405.82  |
| 2. 期初账面价值 | 9,328,116.72  | 9,328,116.72  |

其他说明：

无。

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 土地使用权         | 专利权          | 非专利技术 | 合计            |
|---------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 一、账面原值  |               |              |       |               |
| 1. 期初余额 | 87,719,608.60 | 1,232,000.00 |       | 88,951,608.60 |

|            |               |              |  |               |
|------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 2. 本期增加金额  | 8,560.75      | 100,000.00   |  | 108,560.75    |
| (1) 购置     | 8,560.75      |              |  | 8,560.75      |
| (2) 内部研发   |               |              |  |               |
| (3) 企业合并增加 |               |              |  |               |
| (4) 其他转入   |               | 100,000.00   |  | 100,000.00    |
| 3. 本期减少金额  |               |              |  |               |
| (1) 处置     |               |              |  |               |
| 4. 期末余额    | 87,728,169.35 | 1,332,000.00 |  | 89,060,169.35 |
| 二、累计摊销     |               |              |  |               |
| 1. 期初余额    | 10,188,979.60 | 743,833.43   |  | 10,932,813.03 |
| 2. 本期增加金额  | 877,253.44    | 52,166.70    |  | 929,420.14    |
| (1) 计提     | 877,253.44    | 52,166.70    |  | 929,420.14    |
| 3. 本期减少金额  |               |              |  |               |
| (1) 处置     |               |              |  |               |
| 4. 期末余额    | 11,066,233.04 | 796,000.13   |  | 11,862,233.17 |
| 三、减值准备     |               |              |  |               |
| 1. 期初余额    |               |              |  |               |
| 2. 本期增加金额  |               |              |  |               |
| (1) 计提     |               |              |  |               |
| 3. 本期减少金额  |               |              |  |               |
| (1) 处置     |               |              |  |               |
| 4. 期末余额    |               |              |  |               |
| 四、账面价值     |               |              |  |               |
| 1. 期末账面价值  | 76,661,936.31 | 535,999.87   |  | 77,197,936.18 |
| 2. 期初账面价值  | 77,530,629.00 | 488,166.57   |  | 78,018,795.57 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|------|------|
|                 |      | 企业合并形成的 | 处置   |      |
|                 |      |         |      |      |

|             |              |  |  |              |
|-------------|--------------|--|--|--------------|
| 收购哈尔滨哈船确认商誉 | 2,838,136.92 |  |  | 2,838,136.92 |
| 合计          | 2,838,136.92 |  |  | 2,838,136.92 |

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|
|                 |              | 计提   | 处置   |              |
| 收购哈尔滨哈船确认商誉     | 2,838,136.92 |      |      | 2,838,136.92 |
| 合计              | 2,838,136.92 |      |      | 2,838,136.92 |

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额       | 本期增加金额     | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 期末余额       |
|------|------------|------------|-----------|--------|------------|
| 装修费  | 153,000.00 |            | 27,000.00 |        | 126,000.00 |
| 工装模具 |            | 303,769.91 | 1,670.73  |        | 302,099.18 |
| 合计   | 153,000.00 | 303,769.91 | 28,670.73 |        | 428,099.18 |

其他说明：

无。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|    |          |         |          |         |

|           |                |               |                |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 资产减值准备    |                |               |                |               |
| 内部交易未实现利润 |                |               |                |               |
| 可抵扣亏损     | 10,878,592.57  | 2,356,818.05  | 10,948,384.04  | 2,374,265.92  |
| 信用减值损失    | 47,294,716.75  | 9,596,635.55  | 46,779,337.84  | 9,209,162.23  |
| 递延收益      | 68,442,793.07  | 10,266,418.97 | 46,750,033.61  | 7,012,505.04  |
| 内部未实现收益   | 962,253.98     | 119,517.97    | 1,235,543.96   | 175,179.47    |
| 应付利息      | 701,199.96     | 123,594.24    | 529,860.37     | 98,200.69     |
| 资产减值损失    | 323,685.53     | 80,921.38     | 323,685.53     | 80,921.38     |
| 租赁负债      | 8,200,856.51   | 2,050,214.13  | 9,347,775.95   | 2,336,943.99  |
| 合计        | 136,804,098.37 | 24,594,120.29 | 115,914,621.30 | 21,287,178.72 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                   | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值   |               |              |               |              |
| 其他债权投资公允价值变动      |               |              |               |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动    |               |              |               |              |
| 固定资产一次性扣除形成的暂时性差异 | 10,514,364.59 | 1,577,154.69 | 11,067,752.21 | 1,660,162.83 |
| 使用权资产             | 8,111,405.82  | 2,027,851.45 | 9,328,116.72  | 2,332,029.18 |
| 公允价值变动损益          | 101,000.00    | 25,250.00    | 50,000.00     | 12,500.00    |
| 合计                | 18,726,770.41 | 3,630,256.14 | 20,445,868.93 | 4,004,692.01 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 |              | 46,524.00    |
| 可抵扣亏损    | 9,719,173.91 | 7,733,756.36 |
| 合计       | 9,719,173.91 | 7,780,280.36 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份      | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|---------|--------------|--------------|----|
| 2025 年度 | 1,229,757.94 | 1,229,757.94 |    |
| 2026 年度 | 3,685,877.75 | 3,685,877.75 |    |

|         |              |              |   |
|---------|--------------|--------------|---|
| 2027 年度 | 2,818,120.67 | 2,818,120.67 |   |
| 2028 年度 | 1,985,417.55 |              |   |
| 合计      | 9,719,173.91 | 7,733,756.36 | / |

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 合同取得成本  |                |      |                |                |      |                |
| 合同履约成本  |                |      |                |                |      |                |
| 应收退货成本  |                |      |                |                |      |                |
| 合同资产    |                |      |                |                |      |                |
| 预付工程设备款 | 196,641,330.37 |      | 196,641,330.37 | 145,774,545.91 |      | 145,774,545.91 |
| 合计      | 196,641,330.37 |      | 196,641,330.37 | 145,774,545.91 |      | 145,774,545.91 |

其他说明：

无。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 | 434,428,540.44 | 365,741,829.47 |
| 信用借款 | 69,500,000.00  | 20,000,000.00  |
| 应付利息 | 471,273.44     | 413,073.54     |
| 合计   | 504,399,813.88 | 386,154,903.01 |

短期借款分类的说明：

2023 年 6 月 30 日末保证借款系子公司永杰铜业为本公司担保取得银行借款 90,000,000.00 元、本公司为子公司永杰铜业担保取得银行借款 125,000,000.00 元、本公司为子公司杰冠商贸担保取得银行借款 170,000,000.00 元，本公司为子公司安徽众永担保取得银行借款 10,000,000.00 元，本公司为子公司众源新能源担保取得银行借款 37,458,540.44 元，本公司为控股子公司安徽哈船新材料科技有限公司担保取得银行借款 1,970,000.00 元。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 |                |                |
| 银行承兑汇票 | 20,999,877.50  | 20,000,000.00  |
| 信用证    | 125,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 合计     | 145,999,877.50 | 205,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 应付材料款   | 32,962,725.07 | 107,279,585.98 |
| 应付设备工程款 | 29,142,865.31 | 34,692,445.86  |
| 应付电费    | 8,757,900.73  | 10,588,017.83  |
| 应付运费    | 11,818,783.72 | 11,197,764.68  |
| 其他      | 2,457,382.54  | 1,737,249.08   |
| 合计      | 85,139,657.37 | 165,495,063.43 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用



## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 预收货款 | 8,671,187.93 | 11,163,617.12 |
| 合计   | 8,671,187.93 | 11,163,617.12 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 19,364,288.21 | 58,604,282.42 | 63,135,796.04 | 14,832,774.59 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 4,002,007.79  | 4,002,007.79  |               |
| 三、辞退福利         |               |               |               |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |
| 合计             | 19,364,288.21 | 62,606,290.21 | 67,137,803.83 | 14,832,774.59 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 19,247,324.21 | 54,361,956.51 | 58,933,493.13 | 14,675,787.59 |
| 二、职工福利费       |               | 1,412,640.07  | 1,412,640.07  |               |
| 三、社会保险费       |               | 1,906,158.13  | 1,906,158.13  |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 1,615,580.53  | 1,615,580.53  |               |
| 工伤保险费         |               | 285,501.60    | 285,501.60    |               |
| 生育保险费         |               | 5,076.00      | 5,076.00      |               |
| 四、住房公积金       | 116,964.00    | 880,279.00    | 842,256.00    | 154,987.00    |
| 五、工会经费和职工教育经费 |               | 43,248.71     | 41,248.71     | 2,000.00      |

|            |               |               |               |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 六、短期带薪缺勤   |               |               |               |               |
| 七、短期利润分享计划 |               |               |               |               |
| 合计         | 19,364,288.21 | 58,604,282.42 | 63,135,796.04 | 14,832,774.59 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 3,885,860.75 | 3,885,860.75 |      |
| 2、失业保险费  |      | 116,147.04   | 116,147.04   |      |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |      |
| 合计       |      | 4,002,007.79 | 4,002,007.79 |      |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 1,862,320.70  | 4,092,408.34  |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | 12,315,410.20 | 8,035,275.11  |
| 个人所得税   | 166,317.25    | 233,291.10    |
| 城市维护建设税 | 78,285.36     | 103,381.13    |
| 房产税     | 321,157.26    | 243,595.76    |
| 土地使用税   | 713,402.70    | 805,244.18    |
| 教育费附加   | 77,486.83     | 102,282.94    |
| 印花税     | 638,857.08    | 678,445.89    |
| 水利基金    | 363,730.70    | 296,597.78    |
| 环境保护税   | 1,112.57      | 1,112.57      |
| 合计      | 16,538,080.65 | 14,591,634.80 |

其他说明：

无。

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 应付利息  |            |            |
| 应付股利  |            |            |
| 其他应付款 | 846,804.70 | 876,751.93 |
| 合计    | 846,804.70 | 876,751.93 |

其他说明：

无。

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期末余额       | 期初余额       |
|-----|------------|------------|
| 保证金 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 暂借款 | 46,804.70  | 76,751.93  |
| 合计  | 846,804.70 | 876,751.93 |

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的长期借款  |              |              |
| 1年内到期的应付债券  |              |              |
| 1年内到期的长期应付款 |              |              |
| 1年内到期的租赁负债  | 2,351,319.53 | 2,312,893.46 |
| 长期借款利息      | 307,210.45   | 116,786.83   |
| 合计          | 2,658,529.98 | 2,429,680.29 |

其他说明：

无。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |            |              |
|--------|------------|--------------|
| 短期应付债券 |            |              |
| 应付退货款  |            |              |
| 待转销项税额 | 823,421.73 | 1,320,129.86 |
| 合计     | 823,421.73 | 1,320,129.86 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 |                |               |
| 抵押借款 |                |               |
| 保证借款 | 254,638,600.00 | 84,358,150.00 |
| 信用借款 | 30,000,000.00  |               |
| 合计   | 284,638,600.00 | 84,358,150.00 |

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款利率区间为 3.00%-3.98%

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额               | 8,641,353.40  | 9,931,107.76  |
| 未确认融资费用（以“-”号填列）    | -440,496.89   | -583,331.81   |
| 一年内到期的租赁负债（以“-”号填列） | -2,351,319.53 | -2,312,893.46 |
| 合计                  | 5,849,536.98  | 7,034,882.49  |

其他说明：

无。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 64,025,094.30 | 36,585,768.00 |
| 专项应付款 |               |               |
| 合计    | 64,025,094.30 | 36,585,768.00 |

其他说明：

无。

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 预收土地房屋征收费 | 64,025,094.30 | 36,585,768.00 |
| 合计        | 64,025,094.30 | 36,585,768.00 |

其他说明：

无。

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因   |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 46,750,033.61 | 24,000,000.00 | 2,307,240.54 | 68,442,793.07 | 收到财政拨款 |
| 合计   | 46,750,033.61 | 24,000,000.00 | 2,307,240.54 | 68,442,793.07 | /      |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目                              | 期初余额          | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------|------------|------|---------------|-------------|
| (1) 2012 产业振兴和技术改造资金              | 6,405,000.00  |               |             | 305,000.00 |      | 6,100,000.00  | 与资产相关       |
| (2) 收到设备投资补助                      | 1,791,666.67  |               |             | 125,000.00 |      | 1,666,666.67  | 与资产相关       |
| (3) 产业扶持资金                        | 16,900,000.00 | 24,000,000.00 |             |            |      | 40,900,000.00 | 与资产相关       |
| (4) 2015 年创新型省份建设专项资金（研发购置仪器设备补助） | 195,920.00    |               |             | 48,980.00  |      | 146,940.00    | 与资产相关       |
| (5) 2014 年创新型                     | 12,000.00     |               |             | 6,000.00   |      | 6,000.00      | 与资          |

|                                     |            |  |  |           |  |            |       |
|-------------------------------------|------------|--|--|-----------|--|------------|-------|
| 省份建设专项资金(购置研发设备补助)                  |            |  |  |           |  |            | 产相关   |
| (6) 2016年创新型省份市、区补助(购置研发设备补助)       | 108,050.00 |  |  | 24,150.00 |  | 83,900.00  | 与资产相关 |
| (7) 单台设备购置补助款                       | 4,540.00   |  |  | 755.00    |  | 3,785.00   | 与资产相关 |
| (8) 2017年重点研究与开发计划专项资金(购置研发设备补助)    | 160,000.00 |  |  | 20,000.00 |  | 140,000.00 | 与资产相关 |
| (9) 2017年安徽支持科技创新若干政策专项资金(购置研发设备补助) | 364,561.20 |  |  | 46,888.88 |  | 317,672.32 | 与资产相关 |
| (10) 2016年工业技术改造投资补助(设备补助)          | 103,322.92 |  |  | 17,712.50 |  | 85,610.42  | 与资产相关 |
| (11) 2017年省创新型省份建设专项-购置研发仪器         | 64,895.83  |  |  | 11,125.00 |  | 53,770.83  | 与资产相关 |
| (12) 2016-2017年度技术改造综合奖补            | 753,275.00 |  |  | 97,932.14 |  | 655,342.86 | 与资产相关 |
| (13) 研发投入补贴                         | 35,000.00  |  |  | 5,000.00  |  | 30,000.00  | 与资产   |

|                                 |               |               |  |              |  |               |       |
|---------------------------------|---------------|---------------|--|--------------|--|---------------|-------|
|                                 |               |               |  |              |  |               | 相关    |
| (14)2018年省创新型省份建设专项资金(购置研发设备补助) | 218,875.00    |               |  | 25,750.00    |  | 193,125.00    | 与资产相关 |
| (15)关于开展2019年度支持科技创新研发设备补助      | 7,888.93      |               |  | 666.66       |  | 7,222.27      | 与资产相关 |
| (16)年产3万吨精密压延铜带箔项目设备补贴          | 755,238.08    |               |  | 87,142.86    |  | 668,095.22    | 与资产相关 |
| (17)促进新型工业化政策奖励款                | 5,559,531.21  |               |  | 476,531.26   |  | 5,082,999.95  | 与资产相关 |
| (18)产业发展投资补助                    | 12,963,406.25 |               |  | 984,562.50   |  | 11,978,843.75 | 与资产相关 |
| (19)企业技术改造奖励                    | 346,862.52    |               |  | 24,043.74    |  | 322,818.78    | 与资产相关 |
| 合计                              | 46,750,033.61 | 24,000,000.00 |  | 2,307,240.54 |  | 68,442,793.07 |       |

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

|  |      |             |      |
|--|------|-------------|------|
|  | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | 期末余额 |
|--|------|-------------|------|



|      |                | 发行<br>新股 | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                |
|------|----------------|----------|----|-----------|----|----|----------------|
| 股份总数 | 243,824,000.00 |          |    |           |    |    | 243,824,000.00 |

其他说明：

无。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 298,084,768.44 |      |      | 298,084,768.44 |
| 其他资本公积     |                |      |      |                |
| 合计         | 298,084,768.44 |      |      | 298,084,768.44 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 31,355,614.44 | 3,363,118.29 | 1,025,294.66 | 33,693,438.07 |
| 合计    | 31,355,614.44 | 3,363,118.29 | 1,025,294.66 | 33,693,438.07 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 58,828,145.12 |      |      | 58,828,145.12 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 58,828,145.12 |      |      | 58,828,145.12 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 本期             | 上年度            |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润               | 520,295,484.26 | 434,059,765.34 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,<br>调减-) | -30,773.34     |                |
| 调整后期初未分配利润                | 520,264,710.92 | 434,059,765.34 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润         | 66,099,695.18  | 140,405,690.23 |
| 减：提取法定盈余公积                |                | 5,207,524.63   |
| 提取任意盈余公积                  |                |                |
| 提取一般风险准备                  |                |                |
| 应付普通股股利                   |                | 48,764,800.00  |
| 转作股本的普通股股利                |                |                |
| 其他                        |                | -197,646.68    |
| 期末未分配利润                   | 586,364,406.10 | 520,295,484.26 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-30,773.34 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,499,688,825.18 | 3,359,388,377.83 | 3,670,178,400.43 | 3,528,816,132.86 |
| 其他业务 | 7,648,985.21     | 425,106.35       | 7,118,415.93     | 1,177,825.15     |
| 合计   | 3,507,337,810.39 | 3,359,813,484.18 | 3,677,296,816.36 | 3,529,993,958.01 |

## 主营业务收入分类

| 分产品  | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%)   |
|------|------------------|------------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 铜板带  | 3,348,429,638.46 | 3,211,953,182.94 | 4.08   | -6.46        | -6.63        | 增加 0.17 个百分点  |
| 铜箔   | 123,360,907.72   | 118,134,546.91   | 4.24   | 48.51        | 48.41        | 增加 0.06 个百分点  |
| 其他业务 | 27,898,279.00    | 29,300,647.98    | -5.03  | 279.52       | 212.6        | 增加 22.48 个百分点 |
| 合计   | 3,499,688,825.18 | 3,359,388,377.83 | 4.01   | -4.65        | -4.8         | 增加 0.16 个百分点  |

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 城市维护建设税 | 447,043.66   | 245,347.03   |
| 教育费附加   | 443,046.73   | 238,637.53   |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 564,753.02   | 576,069.56   |
| 土地使用税   | 1,681,482.65 | 1,198,562.26 |
| 车船使用税   |              |              |
| 印花税     | 2,806,560.40 | 886,580.54   |
| 水利基金    | 2,224,947.74 | 3,001,262.06 |
| 环境保护税   | 2,225.14     | 2,225.14     |
| 合计      | 8,170,059.34 | 6,148,684.12 |

其他说明：

无。

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 7,508,004.85 | 6,843,398.15 |
| 出口费用 | 276,772.43   | 613,378.35   |
| 差旅费  | 944,253.92   | 429,679.98   |
| 租赁费  | 278,715.39   | 352,601.95   |
| 其他   | 466,263.87   | 509,457.17   |
| 合计   | 9,474,010.46 | 8,748,515.60 |

其他说明：

无。

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 8,906,061.23  | 8,825,358.42  |
| 折旧费    | 1,776,169.84  | 1,424,780.36  |
| 招待费    | 1,264,912.92  | 1,486,360.82  |
| 无形资产摊销 | 929,421.64    | 554,087.99    |
| 交通费    | 664,049.84    | 603,422.13    |
| 办公费    | 516,216.48    | 333,542.85    |
| 差旅费    | 491,714.80    | 427,564.51    |
| 保安保洁费  | 283,528.47    | 311,549.09    |
| 租赁费    | 506,317.47    | 69,475.29     |
| 保险费    | 188,950.87    | 118,544.68    |
| 通讯费    | 110,898.62    | 108,125.60    |
| 长期待摊费用 | 27,000.00     | 27,000.00     |
| 其他     | 1,556,789.58  | 2,549,472.11  |
| 合计     | 17,222,031.76 | 16,839,283.85 |

其他说明：

无。

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 直接材料 | 35,974,055.63 | 20,900,096.35 |
| 直接人工 | 2,704,649.06  | 2,964,215.53  |
| 折旧   | 790,033.36    | 839,638.60    |
| 其他   | 16,493.78     | 76,755.35     |
| 合计   | 39,485,231.83 | 24,780,705.83 |

其他说明：

无。

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 利息净支出 | 10,197,045.16 | 13,838,658.84 |
| 汇兑净损失 | -2,461,021.53 | -9,936,393.25 |
| 银行手续费 | 473,861.46    | 1,073,965.37  |
| 合计    | 8,209,885.09  | 4,976,230.96  |

其他说明：

无。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         | 8,316,681.74 | 6,087,521.66 |
| 其中：与递延收益相关的政府补助       | 2,307,240.54 | 2,259,423.87 |
| 直接计入当期损益的政府补助         | 6,009,441.20 | 3,828,097.79 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 82,389.59    | 52,380.13    |
| 其中：个税扣缴税款手续费          | 82,389.59    | 52,380.13    |
| 合计                    | 8,399,071.33 | 6,139,901.79 |

其他说明：

无。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 2,083,294.15 | 764,920.88 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |              |            |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |              |            |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |              |            |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |              |            |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |              |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |              |            |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |              |            |
| 处置债权投资取得的投资收益        |              |            |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |              |            |

|                            |              |             |
|----------------------------|--------------|-------------|
| 债务重组收益                     |              |             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资收益 | 590,634.98   | -566,966.05 |
| 应收款项融资贴现利息支出               | -924,203.10  | -405,440.29 |
| 合计                         | 1,749,726.03 | -207,485.46 |

其他说明：

无。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额      | 上期发生额       |
|----------------------|------------|-------------|
| 交易性金融资产              | 919,661.26 | -642,850.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 51,000.00  | -642,850.00 |
| 交易性金融负债              |            |             |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |            |             |
| 合计                   | 919,661.26 | -642,850.00 |

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------|---------------|--------------|
| 应收票据坏账损失   |               |              |
| 应收账款坏账损失   | -1,293,526.73 | 2,110,505.61 |
| 其他应收款坏账损失  | 126,991.47    | 97,953.52    |
| 债权投资减值损失   |               |              |
| 其他债权投资减值损失 |               |              |
| 长期应收款坏账损失  |               |              |
| 合同资产减值损失   |               |              |
| 合计         | -1,166,535.26 | 2,208,459.13 |

其他说明：

无。

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额 |
|----------|----------|-------|
| 固定资产处置利得 | 2,467.88 |       |
| 合计       | 2,467.88 |       |

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 28,071.69 | 22,901.69 | 28,071.69     |
| 其中：固定资产处置利得 | 28,071.69 | 22,901.69 | 28,071.69     |
| 无形资产处置利得    |           |           |               |
| 债务重组利得      |           |           |               |
| 非货币性资产交换利得  |           |           |               |
| 接受捐赠        |           |           |               |
| 政府补助        |           |           |               |
| 其他          | 90.00     |           | 90.00         |
| 合计          | 28,161.69 | 22,901.69 | 28,161.69     |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额    | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 7,085.00 | 4,707.87 | 7,085.00      |
| 其中：固定资产处置损失 | 7,085.00 | 4,707.87 | 7,085.00      |
| 无形资产处置损失    |          |          |               |
| 债务重组损失      |          |          |               |
| 非货币性资产交换    |          |          |               |

|      |          |            |          |
|------|----------|------------|----------|
| 损失   |          |            |          |
| 对外捐赠 |          |            |          |
| 其他   |          | 500,000.00 |          |
| 合计   | 7,085.00 | 504,707.87 | 7,085.00 |

其他说明：

无。

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 14,256,543.39 | 19,032,445.46 |
| 递延所得税费用 | -3,681,377.44 | 341,018.75    |
| 合计      | 10,575,165.95 | 19,373,464.21 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 74,888,575.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 11,233,286.35 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -286,792.06   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -70,501.19    |
| 非应税收入的影响                       | -105,934.86   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 474,628.32    |
| 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 | 758,837.89    |
| 研发加计扣除                         | -1,428,358.50 |
| 所得税费用                          | 10,575,165.95 |

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 政府补助   | 30,091,920.79 | 6,166,777.92 |
| 保证金及其他 | 3,126,232.54  |              |



|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 33,218,153.33 | 6,166,777.92 |
|----|---------------|--------------|

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 销售费用中的支付额 | 1,966,005.61  | 1,717,454.43   |
| 管理费用中的支付额 | 5,583,379.05  | 5,973,169.55   |
| 研发费用中的支付额 | 35,990,549.41 | 21,159,637.39  |
| 运费        | 16,896,931.48 | 24,403,436.54  |
| 票据保证金     | 9,800,000.00  | 184,000,000.00 |
| 其他        | 1,523,392.32  | 8,122,857.97   |
| 合计        | 71,760,257.87 | 245,376,555.88 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 利息收入 | 462,385.76 | 389,531.00 |
| 合计   | 462,385.76 | 389,531.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 预收土地房屋征收费 | 27,439,326.30 |       |
| 合计        | 27,439,326.30 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 支付租赁负债的本金和利息 | 1,289,754.36 | 1,289,754.36 |
| 合计           | 1,289,754.36 | 1,289,754.36 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                |
| 净利润                              | 64,313,409.71   | 73,452,193.06  |
| 加：资产减值准备                         |                 |                |
| 信用减值损失                           | 1,166,535.26    | -2,208,459.13  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 23,318,744.17   | 18,679,320.29  |
| 使用权资产摊销                          | 1,216,710.90    | 1,216,710.90   |
| 无形资产摊销                           | 929,420.14      | 554,087.99     |
| 长期待摊费用摊销                         | 28,670.73       | 60,750.00      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -23,454.57      | -18,193.82     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -919,661.26     | 642,850.00     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 9,977,876.19    | 10,922,308.30  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -2,083,294.15   | -764,920.88    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -3,306,941.57   | 341,018.75     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -374,435.87     |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -30,407,880.52  | 31,691,455.85  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -92,365,472.13  | 49,580,366.64  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -133,980,644.52 | 73,680,962.63  |
| 其他                               | 2,337,823.63    | -460,833.86    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -160,172,593.86 | 257,369,616.72 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                |
| 债务转为资本                           |                 |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                |
| 融资租入固定资产                         |                 |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                 |                |
| 现金的期末余额                          | 204,776,019.50  | 257,163,134.29 |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额    | 216,735,843.48 | 188,595,486.35 |
| 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 | -11,959,823.98 | 68,567,647.94  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 204,776,019.50 | 216,735,843.48 |
| 其中：库存现金                     | 300,073.65     | 296,358.57     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 204,475,945.85 | 216,439,484.91 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 204,776,019.50 | 216,735,843.48 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

√适用 □不适用

期末使用权受限制的票据保证金未作为现金及现金等价物列示。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因   |
|------|--------------|--------|
| 货币资金 | 9,800,000.00 | 信用证保证金 |
| 应收票据 |              |        |
| 存货   |              |        |

|                |               |            |
|----------------|---------------|------------|
| 固定资产           |               |            |
| 无形资产           |               |            |
| 应收款项融资（银行承兑汇票） | 1,000,000.00  | 质押开立银行承兑汇票 |
| 合计             | 10,800,000.00 | /          |

其他说明：

无。

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  |              |        |               |
| 其中：美元 | 960,825.13   | 7.2258 | 6,942,730.21  |
| 应收账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 5,696,328.93 | 7.2258 | 41,160,533.58 |
| 长期借款  |              |        |               |
| 其中：美元 |              |        |               |

其他说明：

无。

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

□适用 √不适用

## 83、套期

□适用 √不适用

## 84、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助明细表

单位：元 币种：人民币

| 种类        | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|-----------|--------------|------|--------------|
| 投资运营补助    | 4,903,851.49 | 其他收益 | 4,903,851.49 |
| 税收奖励      | 256,207.28   | 其他收益 | 256,207.28   |
| 土地使用税收奖励  | 233,105.46   | 其他收益 | 233,105.46   |
| 收稳岗就业补助   | 179,493.90   | 其他收益 | 179,493.90   |
| 租赁费补助     | 311,208.64   | 其他收益 | 311,208.64   |
| 企业入规补助    | 350,000.00   | 其他收益 | 350,000.00   |
| 失业保险返还    | 85,394.25    | 其他收益 | 85,394.25    |
| 个税扣缴税款手续费 | 82,389.59    | 其他收益 | 82,389.59    |
| 政府开门红补助   | 40,000.00    | 其他收益 | 40,000.00    |
| 外贸企业加强汇率风 | 14,200.00    | 其他收益 | 14,200.00    |

|       |              |  |              |
|-------|--------------|--|--------------|
| 险管理补助 |              |  |              |
| 合计    | 6,455,850.61 |  | 6,455,850.61 |

与资产相关的政府补助说明详见本附注 51、递延收益。

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额         | 原因    |
|------|------------|-------|
| 税收奖励 | 364,019.82 | 见其他说明 |

其他说明

本期因子公司众永物资在 2022 年度企业所得税汇算清缴申报时，产生了税收返还退回业务。

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质        | 持股比例(%) |        | 取得方式      |
|-------|-------|------|-------------|---------|--------|-----------|
|       |       |      |             | 直接      | 间接     |           |
| 永杰铜业  | 安徽南陵  | 安徽南陵 | 铜加工制造       | 100.00  |        | 同一控制企业合并  |
| 众源进出口 | 安徽芜湖  | 安徽芜湖 | 进出口贸易       | 100.00  |        | 投资设立      |
| 杰冠商贸  | 安徽芜湖  | 安徽芜湖 | 国内贸易        | 100.00  |        | 投资设立      |
| 众源商贸  | 安徽芜湖  | 安徽芜湖 | 国内外贸易       | 100.00  |        | 投资设立      |
| 众源投资  | 安徽芜湖  | 安徽芜湖 | 投资公司        | 100.00  |        | 投资设立      |
| 东莞众洛  | 广东东莞  | 广东东莞 | 铜加工制造       | 100.00  |        | 投资设立      |
| 哈尔滨哈船 | 哈尔滨   | 哈尔滨  | 内装保温工程      |         | 85.00  | 非同一控制企业合并 |
| 安徽哈船  | 安徽滁州  | 安徽滁州 | 内装保温工程      |         | 85.00  | 投资设立      |
| 安徽众永  | 安徽黄山  | 安徽黄山 | 国内贸易        | 100.00  |        | 投资设立      |
| 众源新能源 | 安徽芜湖  | 安徽芜湖 | 汽车制造业       |         | 70.00  | 投资设立      |
| 众源铝箔  | 安徽芜湖  | 安徽芜湖 | 金属销售加工      | 100.00  |        | 投资设立      |
| 芜湖永杰  | 安徽芜湖  | 安徽芜湖 | 有色金属压延加工业   |         | 100.00 | 投资设立      |
| 哈船融阳  | 哈尔滨   | 哈尔滨  | 新材料技术推广服务   |         | 80.75  | 投资设立      |
| 深圳众源  | 深圳    | 深圳   | 电力、热力生产和供应业 |         | 40.00  | 投资设立      |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

众源投资持有深圳众源新能科技有限公司 40.00%股权，公司将深圳众源纳入合并范围，系众源投资与持有深圳众源 20.00%股权的股东廖洪海签订一致行动人协议；根据一致行动人协议，众源投资及其一致行动人廖洪海合计拥有超过半数的董事席位，众源投资有能力运用对深圳众源的权力影响其回报金额，故将其纳入合并范围。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 众源新能源 | 30.00        | -652,872.01  |                | 11,658,885.06 |
| 安徽哈船  | 15.00        | -578,005.28  |                | 2,164,123.94  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额          |               |                |               |               |               | 期初余额          |               |                |               |               |               |
|-------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债         | 负债合计          | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债         | 负债合计          |
| 众源新能源 | 56,154,509.22 | 51,680,869.58 | 107,835,378.80 | 63,427,069.34 | 5,545,359.25  | 68,972,428.59 | 56,154,509.22 | 51,680,869.58 | 107,835,378.80 | 63,427,069.34 | 5,545,359.25  | 68,972,428.59 |
| 安徽哈船  | 15,549,472.07 | 59,204,430.71 | 74,753,902.78  | 22,576,409.83 | 37,750,000.00 | 60,326,409.83 | 8,589,051.37  | 63,659,813.52 | 72,248,864.89  | 14,718,003.41 | 39,250,000.00 | 53,968,003.41 |

| 子公司名称 | 本期发生额         |               |               |               | 上期发生额        |               |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      | 营业收入         | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 众源新能源 | 24,845,344.82 | -2,176,240.02 | -2,176,240.02 | 8,425,154.16  | 4,003,218.94 | -5,239,785.50 | -5,239,785.50 | -8,120,705.19 |
| 安徽哈船  | 2,188,916.84  | -3,853,368.53 | -3,853,368.53 | -3,752,631.45 |              | -505,480.03   | -505,480.03   | -1,914,417.22 |

其他说明：

无。

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|------|---------|-------|---------------------|
|             |       |      |      | 直接      | 间接    |                     |
| 驿通国际        | 安徽芜湖  | 安徽芜湖 | 国内贸易 |         | 50.00 | 权益法核算               |
| 洛阳铜研        | 河南洛阳  | 河南洛阳 | 设备制造 |         | 40.00 | 权益法核算               |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

|               | 期末余额/ 本期发生额   | 期初余额/ 上期发生额   |
|---------------|---------------|---------------|
|               | 驿通国际          | 驿通国际          |
| 流动资产          | 34,716,882.31 | 37,345,273.05 |
| 其中: 现金和现金等价物  | 27,618,771.92 | 37,315,922.06 |
| 非流动资产         | 287,431.58    | 328,835.12    |
| 资产合计          | 35,004,313.89 | 37,674,108.17 |
| 流动负债          | 8,646,826.58  | 12,369,903.23 |
| 非流动负债         | 72,961.05     | 72,961.05     |
| 负债合计          | 8,719,787.63  | 12,442,864.28 |
| 少数股东权益        |               |               |
| 归属于母公司股东权益    | 26,284,526.26 | 25,231,243.89 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 13,142,263.13 | 12,615,621.95 |



|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 调整事项                 |                |                |
| —商誉                  |                |                |
| —内部交易未实现利润           |                |                |
| —其他                  |                |                |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 13,145,910.27  | 12,619,269.09  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                |                |
| 营业收入                 | 741,998,527.07 | 853,958,993.32 |
| 财务费用                 | -307,106.08    | 315,087.33     |
| 所得税费用                | 57,872.80      | 31,903.14      |
| 净利润                  | 1,053,282.37   | 1,020,086.09   |
| 终止经营的净利润             |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |
| 综合收益总额               | 1,053,282.37   | 1,020,086.09   |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |                |                |

其他说明

无。

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额   | 期初余额/ 上期发生额   |
|----------------------|---------------|---------------|
|                      | 洛阳铜研          | 洛阳铜研          |
| 流动资产                 | 39,585,384.80 | 23,181,027.45 |
| 非流动资产                | 1,326,564.06  | 498,202.33    |
| 资产合计                 | 40,911,948.86 | 23,679,229.78 |
| 流动负债                 | 29,792,156.70 | 16,539,577.78 |
| 非流动负债                |               |               |
| 负债合计                 | 29,792,156.70 | 16,539,577.78 |
| 少数股东权益               |               |               |
| 归属于母公司股东权益           | 11,119,792.16 | 7,139,652.00  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 4,447,916.86  | 2,855,860.78  |
| 调整事项                 |               |               |
| —商誉                  |               |               |
| —内部交易未实现利润           | 1,167,104.83  | 1,131,701.72  |
| —其他                  |               |               |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 4,447,916.86  | 2,855,860.78  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |               |

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 营业收入            | 27,706,979.46 | 10,788,033.14 |
| 净利润             | 3,980,140.16  | 470,874.35    |
| 终止经营的净利润        |               |               |
| 其他综合收益          |               |               |
| 综合收益总额          | 3,980,140.16  | 470,874.35    |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |               |               |

其他说明

无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的目标是促进公司业务经营持续健康发展，确保公司各项业务在可承受的风险范围内有序运作；

保障公司资产的安全、完整；公司经营中整体风险可测、可控、可承受，最终实现公司的经营战略和发展目标。

### 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来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在的信用风险较低；公司持有的应收票据主要为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在的信用风险较低；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险；本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面价值，整体信用风险评价较低。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，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、缩短信用期或控制发货量的形式，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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 18.47%（期初应收账款占比 20.87%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 96.59%（期初其他应收账款占比 96.39%）。

## 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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 2023 年 6 月 30 日 |               |               |                |                |
|-------|-----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|       | 1 年以内           | 1-2 年         | 2-3 年         | 3 年以上          | 合计             |
| 短期借款  | 504,399,813.88  |               |               |                | 504,399,813.88 |
| 应付票据  | 145,999,877.50  |               |               |                | 145,999,877.50 |
| 应付账款  | 85,139,657.37   |               |               |                | 85,139,657.37  |
| 其他应付款 | 846,804.70      |               |               |                | 846,804.70     |
| 长期借款  | 307,210.45      | 42,750,000.00 | 69,490,000.00 | 172,398,600.00 | 284,945,810.45 |
| 租赁负债  | 2,351,319.53    | 2,528,168.69  | 2,646,104.53  | 675,263.76     | 8,200,856.51   |

（续上表）

| 项目名称  | 2022 年 12 月 31 日 |               |               |              |                |
|-------|------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
|       | 1 年以内            | 1-2 年         | 2-3 年         | 3 年以上        | 合计             |
| 短期借款  | 386,154,903.01   |               |               |              | 386,154,903.01 |
| 应付票据  | 205,000,000.00   |               |               |              | 205,000,000.00 |
| 应付账款  | 165,495,063.43   |               |               |              | 165,495,063.43 |
| 其他应付款 | 876,751.93       |               |               |              | 876,751.93     |
| 长期借款  | 116,786.83       | 46,908,150.00 | 39,250,000.00 |              | 84,474,936.83  |
| 租赁负债  | 2,312,893.46     | 2,422,805.46  | 2,602,860.97  | 2,009,216.06 | 9,347,775.95   |

## 3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括价格风险、利率风险和汇率风险。

### （1）价格风险

本公司主要利润来源是铜带加工收入与加工成本之间的加工毛利，在其他变量不变的情况下，铜带加工价格下降或上升 5%，公司本期利润总额将减少或增加 1379.66 万元，公司经营业绩对铜带加工价格变动的敏感性较高。

### （2）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款，计息负债主要为长短期借款。假设本期的计息负债（不考虑生息资产）一直持有至到期，在其他变量不变的情况下，利率上升或下降 50 个基点，使公司本期利润总额减少或增加 394.28 万元。

### （3）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率变动而发生波动的风险。公司存在进出口业务，汇率变动将对公司经营情况产生影响，期末公司外币金融资产及金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | 960,825.13   | 7.2258 | 6,942,730.21  |
| 其中：美元 | 960,825.13   | 7.2258 | 6,942,730.21  |
| 应收账款  | 5,696,328.93 | 7.2258 | 41,160,533.58 |
| 其中：美元 | 5,696,328.93 | 7.2258 | 41,160,533.58 |

2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果外币对人民币升值或贬值 0.5%，则公司将减少或增加利润总额 24.05 万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末公允价值     |               |            |               |
|--------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>       |            |               |            |               |
| （一）交易性金融资产               | 101,000.00 |               |            | 101,000.00    |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |            |               |            |               |
| （1）债务工具投资                |            |               |            |               |
| （2）权益工具投资                |            |               |            |               |
| （3）衍生金融资产                | 101,000.00 |               |            | 101,000.00    |
| （二）应收款项融资                |            | 81,117,631.93 |            | 81,117,631.93 |
| （三）其他权益工具投资              |            | 11,500,000.00 |            | 11,500,000.00 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>    | 101,000.00 | 92,617,631.93 |            | 92,718,631.93 |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场价格的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定。其中股票、基金的公允价值按照资产负债表日 A 股、B 股收盘价价格等资产活跃市场报价确定。

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

√适用 □不适用

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

公司子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本节“九、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系         |
|--------------|----------------|
| 安徽驿通国际资源有限公司 | 公司子公司持股 50%的企业 |
| 洛阳铜研智能装备有限公司 | 公司子公司持股 40%的企业 |

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 吴平               | 其他          |
| 何孝海              | 其他          |
| 阮纪友              | 其他          |
| 孙之华              | 其他          |
| 孙益民              | 其他          |
| 万尚庆              | 其他          |
| 张冬花              | 其他          |
| 张成强              | 其他          |
| 陆丽               | 其他          |
| 张欢欢              | 其他          |
| 陶俊兵              | 其他          |
| 奚海波              | 其他          |
| 王成               | 其他          |
| 韦兵               | 其他          |
| 上海科惠股权投资中心（有限合伙） | 参股股东        |

其他说明

上述列示关联方为公司董事、监事、高管及持股 5%以上股东。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额          | 获批的交易额度（如适用）  | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额          |
|--------------|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 安徽驿通国际资源有限公司 | 阴极铜    | 570,843,347.02 | 2,000,000,000 | 否             | 832,682,618.60 |

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：  
适用 不适用

本公司作为承租方：  
适用 不适用  
 关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用

本公司作为被担保方  
适用 不适用  
 关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 254.81 | 252.03 |

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方  | 期末账面余额       | 期初账面余额        |
|------|------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 驿通国际 | 1,594,787.21 | 46,897,098.89 |
| 应付账款 | 洛阳铜研 | 747,000.00   | 747,000.00    |



**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

2022 年 6 月 21 日公司召开的第四届董事会第十四次会议和 2022 年 7 月 7 日公司召开的 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于为控股子公司申请银行综合授信额度提供连带责任保证担保的议案》；2022 年 9 月 27 日公司召开的第四届董事会第十七次会议和 2022 年 10 月 14 日公司召开的 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司为全资子公司申请银行项目贷款授信额度提供连带责任保证担保的议案》；2023 年 3 月 8 日公司召开的第四届董事会第十九次会议和 2023 年 3 月 24 日公司召开的 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于为公司及子公司申请银行综合授信额度提供连带责任保证担保的议案》；2023 年 4 月 25 日公司召开的第四届董事会第二十次会议和 2023 年 6 月 7 日公司召开的 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于为全资子公司申请银行综合授信额度提供连带责任保证担保的议案》，根据议案公司为全资子公司及控股子公司提供担保情况如下：

| 被担保方 | 担保金额          | 期末借款/信用证<br>余额 | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已<br>履行完毕 |
|------|---------------|----------------|-----------|-----------|---------------|
| 永杰铜业 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00  | 2023/9/22 | 2026/9/21 | 否             |
| 永杰铜业 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00  | 2024/3/17 | 2027/3/17 | 否             |

|       |                |                |            |            |   |
|-------|----------------|----------------|------------|------------|---|
| 永杰铜业  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 2024/5/30  | 2027/5/30  | 否 |
| 永杰铜业  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 2024/6/12  | 2027/6/12  | 否 |
| 永杰铜业  | 50,000,000.00  | 25,000,000.00  | 2024/2/7   | 2027/2/6   | 否 |
| 永杰铜业  |                | 25,000,000.00  | 2024/2/26  | 2027/2/25  | 否 |
| 永杰铜业  | 300,000,000.00 | 118,123,100.00 | 2032/4/26  | 2035/4/26  | 否 |
| 永杰铜业  |                | 15,629,000.00  | 2032/4/26  | 2035/4/26  | 否 |
| 永杰铜业  |                | 13,686,500.00  | 2032/4/26  | 2035/4/26  | 否 |
| 杰冠商贸  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 2023/8/19  | 2026/8/18  | 否 |
| 杰冠商贸  | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  | 2023/8/30  | 2026/8/29  | 否 |
| 杰冠商贸  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 2023/9/28  | 2026/9/27  | 否 |
| 杰冠商贸  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 2023/10/14 | 2026/10/13 | 否 |
| 杰冠商贸  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 2023/10/27 | 2026/10/26 | 否 |
| 杰冠商贸  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 2023/11/7  | 2026/11/6  | 否 |
| 杰冠商贸  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 2023/12/26 | 2026/12/25 | 否 |
| 杰冠商贸  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 2024/1/31  | 2027/1/30  | 否 |
| 杰冠商贸  | 25,000,000.00  | 25,000,000.00  | 2024/3/1   | 2027/3/1   | 否 |
| 杰冠商贸  | 50,000,000.00  | 20,000,000.00  | 2024/3/8   | 2027/3/8   | 否 |
| 杰冠商贸  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 2024/5/16  | 2027/5/16  | 否 |
| 安徽众永  | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | 2024/6/16  | 2027/6/16  | 否 |
| 安徽哈船  | 2,000,000.00   | 1,600,000.00   | 2024/12/30 | 2027/12/30 | 否 |
| 安徽哈船  | 2,000,000.00   | 1,600,000.00   | 2025/3/25  | 2028/3/24  | 否 |
| 安徽哈船  | 3,500,000.00   | 2,800,000.00   | 2025/4/11  | 2028/4/10  | 否 |
| 安徽哈船  | 6,000,000.00   | 5,400,000.00   | 2025/5/16  | 2028/5/15  | 否 |
| 安徽哈船  | 1,500,000.00   | 1,350,000.00   | 2025/6/15  | 2028/6/14  | 否 |
| 安徽哈船  | 18,000,000.00  | 18,000,000.00  | 2025/7/29  | 2028/7/28  | 否 |
| 安徽哈船  | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   | 2025/10/19 | 2028/10/18 | 否 |
| 安徽哈船  | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   | 2025/12/28 | 2028/12/27 | 否 |
| 安徽哈船  | 970,000.00     | 970,000.00     | 2024/1/31  | 2027/1/30  | 否 |
| 安徽哈船  | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   | 2024/3/30  | 2027/3/30  | 否 |
| 众源进出口 | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  | 2023/12/7  | 2026/12/6  | 否 |
| 新能源科技 | 634,164.39     | 634,164.39     | 2023/7/25  | 2026/7/24  | 否 |
| 新能源科技 | 1,900,121.00   | 1,900,121.00   | 2023/7/26  | 2026/7/25  | 否 |
| 新能源科技 | 684,589.79     | 684,589.79     | 2023/8/23  | 2026/8/22  | 否 |
| 新能源科技 | 5,470,000.00   | 5,470,000.00   | 2023/8/24  | 2026/8/23  | 否 |
| 新能源科技 | 858,911.46     | 858,911.46     | 2023/9/23  | 2026/9/22  | 否 |
| 新能源科技 | 4,293,000.00   | 4,293,000.00   | 2023/9/26  | 2026/9/25  | 否 |
| 新能源科技 | 993,432.76     | 993,432.76     | 2023/10/26 | 2026/10/25 | 否 |
| 新能源科技 | 9,472,540.60   | 9,472,540.60   | 2023/10/28 | 2026/10/27 | 否 |
| 新能源科  | 1,209,780.44   | 1,209,780.44   | 2023/11/25 | 2026/11/24 | 否 |

|       |                  |                |            |            |   |
|-------|------------------|----------------|------------|------------|---|
| 技     |                  |                |            |            |   |
| 新能源科技 | 5,201,000.00     | 5,201,000.00   | 2023/11/28 | 2026/11/27 | 否 |
| 新能源科技 | 1,570,000.00     | 1,570,000.00   | 2023/12/28 | 2026/12/27 | 否 |
| 新能源科技 | 2,661,700.00     | 2,661,700.00   | 2024/5/31  | 2027/5/31  | 否 |
| 新能源科技 | 2,509,300.00     | 2,509,300.00   | 2024/6/28  | 2027/6/28  | 否 |
| 众源铝箔  | 165,000,000.00   | 10,200,000.00  | 2026/1/17  | 2029/1/16  | 否 |
| 众源铝箔  |                  | 21,200,000.00  | 2026/2/16  | 2029/2/15  | 否 |
| 众源铝箔  |                  | 13,090,000.00  | 2025/12/27 | 2028/12/26 | 否 |
| 众源铝箔  | 300,000,000.00   | 10,460,000.00  | 2028/10/14 | 2031/10/14 | 否 |
| 众源铝箔  |                  | 4,680,000.00   | 2028/10/14 | 2031/10/14 | 否 |
| 众源铝箔  |                  | 9,820,000.00   | 2028/10/14 | 2031/10/14 | 否 |
| 合计    | 1,274,428,540.44 | 694,067,140.44 |            |            |   |

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内      | 78,414,584.65 |
| 1 年以内小计    | 78,414,584.65 |
| 1 至 2 年    | 121,127.88    |
| 2 至 3 年    | 53,366.20     |
| 3 年以上      |               |

|         |               |
|---------|---------------|
| 3 至 4 年 |               |
| 4 至 5 年 |               |
| 5 年以上   | 7,769,149.51  |
| 合计      | 86,358,228.24 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |               |          |               | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 7,769,149.51  | 9.00   | 7,769,149.51  | 100.00   |               | 7,769,149.51   | 6.72   | 7,769,149.51  | 100.00   |                |
| 其中：       |               |        |               |          |               |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 78,589,078.73 | 91.00  | 3,948,851.88  | 5.02     | 74,640,226.85 | 107,800,237.36 | 93.28  | 5,393,680.18  | 5.00     | 102,406,557.18 |
| 其中：       |               |        |               |          |               |                |        |               |          |                |
| 组合1       |               |        |               |          |               |                |        |               |          |                |
| 组合2       | 78,589,078.73 | 91.00  | 3,948,851.88  | 5.02     | 74,640,226.85 | 107,800,237.36 | 93.28  | 5,393,680.18  | 5.00     | 102,406,557.18 |
| 合计        | 86,358,228.24 | /      | 11,718,001.39 | /        | 74,640,226.85 | 115,569,386.87 | /      | 13,162,829.69 | /        | 102,406,557.18 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 |      |          |      |
|----|------|------|----------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|    |      |      |          |      |

|                  |              |              |        |                   |
|------------------|--------------|--------------|--------|-------------------|
| 大连通发复合线缆科技发展有限公司 | 4,988,350.20 | 4,988,350.20 | 100.00 | 公司经营出现问题,预计无法收回   |
| 东莞市瑞晟铜业有限公司      | 2,780,799.31 | 2,780,799.31 | 100.00 | 公司营业执照已被吊销,预计无法收回 |
| 合计               | 7,769,149.51 | 7,769,149.51 | 100.00 | /                 |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2

单位: 元 币种: 人民币

| 名称      | 期末余额          |              |          |
|---------|---------------|--------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 78,414,584.65 | 3,920,729.23 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 121,127.88    | 12,112.79    | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 53,366.20     | 16,009.86    | 30.00    |
| 合计      | 78,589,078.73 | 3,948,851.88 | 5.02     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别           | 期初余额          | 本期变动金额 |              |       |      | 期末余额          |
|--------------|---------------|--------|--------------|-------|------|---------------|
|              |               | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 应收账款<br>坏账准备 | 13,162,829.69 |        | 1,444,828.30 |       |      | 11,718,001.39 |
| 合计           | 13,162,829.69 |        | 1,444,828.30 |       |      | 11,718,001.39 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

| 单位名称           | 余额            | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备         |
|----------------|---------------|---------------------|--------------|
| 天津市特变电工变压器有限公司 | 14,065,470.59 | 16.29               | 703,273.51   |
| 青岛海达源采购服务有限公司  | 10,837,166.76 | 12.55               | 541,858.33   |
| 明光三友电力科技有限公司   | 8,054,417.99  | 9.33                | 402,720.90   |
| 台州翰博金属制品有限公司   | 6,508,556.04  | 7.54                | 325,427.80   |
| 宁晋县鑫伟新材料科技有限公司 | 5,473,998.65  | 6.34                | 273,699.93   |
| 合计             | 44,939,610.03 | 52.05               | 2,246,980.47 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 241,258,846.32 | 142,754,696.70 |
| 合计    | 241,258,846.32 | 142,754,696.70 |

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 241,250,036.32 |
| 1 年以内小计    | 241,250,036.32 |
| 1 至 2 年    |                |
| 2 至 3 年    |                |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 18,120.00      |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 241,268,156.32 |

**(2). 按款项性质分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 单位往来款 | 241,245,036.32 | 142,707,012.70 |
| 保证金   | 23,120.00      | 68,120.00      |
| 合计    | 241,268,156.32 | 142,775,132.70 |

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段    | 第二阶段     | 第三阶段     | 合计 |
|------|---------|----------|----------|----|
|      | 未来12个月预 | 整个存续期预期信 | 整个存续期预期信 |    |
|      |         |          |          |    |



|                | 期信用损失     | 用损失(未发生信用减值) | 用损失(已发生信用减值) |           |
|----------------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 2023年1月1日余额    | 20,436.00 |              |              | 20,436.00 |
| 2023年1月1日余额在本期 | 20,436.00 |              |              | 20,436.00 |
| --转入第二阶段       |           |              |              |           |
| --转入第三阶段       |           |              |              |           |
| --转回第二阶段       |           |              |              |           |
| --转回第一阶段       |           |              |              |           |
| 本期计提           |           |              |              |           |
| 本期转回           | 11,126.00 |              |              | 11,126.00 |
| 本期转销           |           |              |              |           |
| 本期核销           |           |              |              |           |
| 其他变动           |           |              |              |           |
| 2023年6月30日余额   | 9,310.00  |              |              | 9,310.00  |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额      | 本期变动金额 |           |       |      | 期末余额     |
|-------|-----------|--------|-----------|-------|------|----------|
|       |           | 计提     | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动 |          |
| 其他应收款 |           |        |           |       |      |          |
| 坏账准备  | 20,436.00 |        | 11,126.00 |       |      | 9,310.00 |
| 合计    | 20,436.00 |        | 11,126.00 |       |      | 9,310.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|----------------|-------|---------------------|----------|
| 安徽众永物资有限公司    | 往来款   | 200,634,608.32 | 1 年以内 | 83.16               |          |
| 安徽杰冠商贸有限公司    | 往来款   | 14,395,224.04  | 1 年以内 | 5.97                |          |
| 芜湖众源铝箔有限公司    | 往来款   | 12,306,775.62  | 1 年以内 | 5.10                |          |
| 安徽众源新能源科技有限公司 | 往来款   | 10,000,000.00  | 1 年以内 | 4.14                |          |
| 东莞市众洛电子科技有限公司 | 往来款   | 2,266,906.30   | 1 年以内 | 0.94                |          |
| 合计            | /     | 239,603,514.28 | /     | 99.31               |          |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 394,076,640.29 |      | 394,076,640.29 | 324,076,640.29 |      | 324,076,640.29 |
| 对联营、合营企业投资 |                |      |                |                |      |                |
| 合计         | 394,076,640.29 |      | 394,076,640.29 | 324,076,640.29 |      | 324,076,640.29 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值 | 减值准备期末 |
|-------|------|------|------|------|--------|--------|
|       |      |      |      |      |        |        |

|               |                |               |  |                | 准备 | 余额 |
|---------------|----------------|---------------|--|----------------|----|----|
| 安徽永杰铜业有限公司    | 84,726,015.86  | 60,000,000.00 |  | 144,726,015.86 |    |    |
| 芜湖众源进出口有限公司   | 30,000,000.00  |               |  | 30,000,000.00  |    |    |
| 安徽杰冠商贸有限公司    | 10,000,000.00  |               |  | 10,000,000.00  |    |    |
| 芜湖众源商贸有限公司    | 10,000,000.00  |               |  | 10,000,000.00  |    |    |
| 安徽众源新材投资有限公司  | 102,000,000.00 |               |  | 102,000,000.00 |    |    |
| 安徽众永物资有限公司    | 10,000,000.00  |               |  | 10,000,000.00  |    |    |
| 东莞市众洛电子科技有限公司 | 6,650,624.43   |               |  | 6,650,624.43   |    |    |
| 芜湖众源铝箔有限公司    | 70,700,000.00  | 10,000,000.00 |  | 80,700,000.00  |    |    |
| 合计            | 324,076,640.29 | 70,000,000.00 |  | 394,076,640.29 |    |    |

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 794,881,981.20 | 715,243,567.57 | 420,869,127.44 | 374,024,065.44 |
| 其他业务 | 3,913,236.68   |                | 6,713,917.70   | 1,177,825.15   |
| 合计   | 798,795,217.88 | 715,243,567.57 | 427,583,045.14 | 375,201,890.59 |

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额       | 上期发生额       |
|----------------------|-------------|-------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |             |             |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |             |             |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |             |             |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |             |             |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |             |             |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |             |             |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |             |             |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |             |             |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |             |             |
| 处置债权投资取得的投资收益        |             |             |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |             |             |
| 债务重组收益               |             |             |
| 票据贴现                 | -113,294.49 | -405,440.29 |
| 合计                   | -113,294.49 | -405,440.29 |

其他说明：

无。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益  | 23,454.57    |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |              |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 8,399,071.33 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |              |    |
| 非货币性资产交换损益   |              |    |

|   |              |  |
|---|--------------|--|
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |  |
| 债务重组损益  |              |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 641,634.98   |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |              |  |
| 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  | 90.00        |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |  |
| 减：所得税影响额  | 1,383,183.27 |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 4,912.50     |  |
| 合计  | 7,676,155.11 |  |

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.57          | 0.27   | 0.27   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.92          | 0.24   | 0.24   |

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

董事长：封全虎

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 24 日

**修订信息**

适用 不适用