证券代码：301217　　证券简称：铜冠铜箔　　公告编号：2024-024

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司关于公司 2024 年度向银行等金融机构申请综合授信额度的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 24 日召开第二届董事会第七次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司 2024 年度向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》，现将有关情况公告如下：

为保证公司及所属子公司 2024 年度各项生产经营任务的正常开展，根据公司实际生产经营情况的资金需求，2024 年公司及子公司拟向银行等金融机构申请总额不超过人民币 54.81 亿元的一年期综合授信额度。该授信额度不等于公司的融资金额，实际融资金额应在授信额度内以银行与公司实际发生的融资金额为准。

公司董事会授权董事长或董事长指定的授权代理人在金融机构综合授信额度总额范围内根据资金需求签署相关协议及文件，具体合作银行、授信启用时间、授信业务种类、单次用信的具体金额、期限、利率、费用等事宜，由公司管理层根据实际需要与各金融机构协商确定并执行，上述授权有效期为一年。

上述事项尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

特此公告。

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 24 日

证券代码：301217　　证券简称：铜冠铜箔　　公告编号：2024-028

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司 2024 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经过审计

☐是 ☑ 否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☑ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	892,462,177.62	853,949,796.89	4.51%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-27,697,372.62	25,949,917.14	-206.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-32,459,882.72	20,960,940.00	-254.86%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-348,356,179.91	-556,408,067.39	37.39%
基本每股收益(元/股)	-0.03	0.03	-200.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.03	0.03	-200.00%
加权平均净资产收益率	-0.50%	0.46%	下降 0.96 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	7,137,428,651.24	6,940,483,259.45	2.84%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	5,552,667,428.83	5,579,408,551.45	-0.48%

（二）非经常性损益项目和金额

☑ 适用 ☐不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	2,532,783.32	主要为政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,313,420.56	主要为闲置募集资金现金管理收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,200.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	46,046.35	个税手续费返还。
减：所得税影响额	1,136,940.13	
合计	4,762,510.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

☐适用 ☑ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☑ 不适用

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

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑ 适用 ☐不适用

1、资产负债表项目

资产负债表项目	2024 年 3 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	本期期末较上年度期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	300,058,547.12	501,124,731.00	-40.12%	主要是现金管理产品到期赎回所致。
预付款项	37,766,536.59	411,812.54	9,070.81%	预付工程项目及材料款所致。
短期借款	450,185,405.77	241,678,110.78	86.27%	流动资金贷款增加所致。
合同负债	1,910,720.54	1,437,916.93	32.88%	预收账款增加所致。
应付职工薪酬	5,899,240.13	11,822,377.07	-50.10%	计提薪酬减少所致。
应交税费	7,651,351.05	11,521,384.78	-33.59%	主要是加工费下降，相关税金减少所致。
其他流动负债	248,393.68	177,150.10	40.22%	预收账款增加，待转销项税额增加所致。
衍生金融负债		1,505,150	-	主要是期货持仓浮亏。

2、利润表及现金流量表项目

利润表及现金流量表项目	2024 年 3 月 31 日	2023 年 3 月 31 日	变动比例(%)	情况说明
管理费用	3,944,838.72	8,640,486.77	-54.34%	主要是职工薪酬减少所致
财务费用	573,780.49	-5,887,986.40	不适用	贷款增加，利息支出增加所致。
投资收益	3,999,454.44	5,722,742.69	-30.11%	主要是现金管理收益减少所致。
公允价值变动收益	-686,033.88	-2,463,281.12	不适用	主要是现金管理产品到期赎回金额减少所致
信用减值损失	-3,113,386.83	-525,828.56	不适用	主要同期应收账款增加所致。
资产减值损失	-8,876,237.39	-1,423,703.67	不适用	主要是计提存货跌价所致。
经营活动产生的现金流量净额	-348,356,179.90	-556,408,067.40	不适用	主要是票据贴现增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	103,630,045.30	701,209,421.30	-85.22%	主要是现金管理产品本期赎回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	205,971,822.60	98,112,135.40	109.94%	主要增加银行短期借款所致。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,005	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
铜陵有色金属集团股份有限公司	国有法人	72.38%	600,000,000.00	600,000,000.00	不适用	0.00
合肥国轩高科动力能源有限公司	境内非国有法人	2.57%	21,297,658.00	0.00	不适用	0.00
刘理彬	境内自然人	0.95%	7,916,709.00	0.00	不适用	0.00
中信证券股份有限公司	国有法人	0.47%	3,860,324.00	0.00	不适用	0.00
国泰君安证券资管-招商银行-国泰君安君享创业板铜冠铜箔 1 号战略配售集合资产管理计划	其他	0.42%	3,506,997.00	0.00	不适用	0.00
甲方军源证券有限公司	国有法人	0.36%	3,019,700.00	0.00	不适用	0.00
舒志民	境内自然人	0.36%	2,946,409.00	0.00	不适用	0.00
香港中央结算有限公司	境外法人	0.20%	1,682,103.00	0.00	不适用	0.00
张爽姿	境内自然人	0.15%	1,204,596.00	0.00	不适用	0.00
招商银行股份有限公司-南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	国有法人	0.13%	1,075,221.00	0.00	不适用	0.00
阚伟华			840,000.00		人民币普通股	840,000.00

上述股东关联关系或一致行动的说明　公司未知上述前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)　前 10 名普通股股东中“舒志兵”通过投资者信用证券账户持有本公司股票 2,946,409.00 股，合计持有本公司股票 2,946,409.00 股；“张爽姿”通过投资者信用证券账户持有本公司股票 1,199,496.00 股，合计持有本公司股票 1,204,596.00 股；“阚伟华”通过投资者信用证券账户持有本公司股票 840,000.00 股，合计持有本公司股票 840,000.00 股。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☑ 适用 ☐不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
合肥国轩高科动力能源有限公司	21,761,658	2.62%	0	0.00%	21,297,658	2.57%	464,000	0.06%
招商银行股份有限公司-南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	294,821	0.04%	73,400	0.01%	1,075,221	0.13%	43,500	0.01%

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☑ 不适用

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐适用 ☑ 不适用

（三）限售股份变动情况

☐适用 ☑ 不适用

三、其他重要事项

☐适用 ☑ 不适用

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：安徽铜冠铜箔集团股份有限公司

2024 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,238,182,859.74	1,276,933,433.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	300,058,547.12	501,124,731.00
衍生金融资产		
应收票据	246,343,763.44	235,187,820.54
应收账款	760,353,453.94	640,873,337.80
应收款项融资	716,107,533.63	584,626,942.50
预付款项	37,766,536.59	411,812.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,606,521.88	17,412,402.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	616,916,170.89	595,467,518.68
其中：数据资源		
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	22,528,377.72	22,818,173.67
流动资产合计	3,957,863,764.95	3,874,856,172.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,316,788.52	7,370,820.92
固定资产	1,978,594,010.08	2,018,106,529.71
在建工程	986,828,111.56	841,194,447.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	104,638,925.93	105,927,296.78
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	78,984,622.87	71,086,088.74
其他非流动资产	23,202,427.33	21,941,903.51
非流动资产合计	3,179,564,886.29	3,065,627,087.19
资产总计	7,137,428,651.24	6,940,483,259.45
流动负债：		
短期借款	450,185,405.77	241,678,110.78
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		1,505,150.00
应付票据	12,841,252.81	12,841,252.81
应付账款	557,937,337.45	526,177,545.12
预收款项		
合同负债	1,910,720.54	1,437,916.93
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	5,899,240.13	11,822,377.07
应交税费	7,651,351.05	11,521,384.78
其他应付款	115,138,823.98	118,031,302.52
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	16,151,177.78	16,156,733.33
其他流动负债	248,393.68	177,150.10
流动负债合计	1,167,963,703.19	941,348,923.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	266,000,000.00	266,000,000.00
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	150,797,519.22	153,725,784.56
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	416,797,519.22	419,725,784.56
负债合计	1,584,761,222.41	1,361,074,708.00
所有者权益：		
股本	829,015,544.00	829,015,544.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,170,685,772.43	4,170,685,772.43
减：库存股		
其他综合收益		-956,250.00
专项储备		
盈余公积	48,647,900.02	48,647,900.02
一般风险准备		
未分配利润	504,318,212.38	532,015,585.00
归属于母公司所有者权益合计	5,552,667,428.83	5,579,408,551.45
少数股东权益		
所有者权益合计	5,552,667,428.83	5,579,408,551.45
负债和所有者权益总计	7,137,428,651.24	6,940,483,259.45

法定代表人：甘国庆　　主管会计工作负责人：王俊林　　会计机构负责人：张明

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	892,462,177.62	853,949,796.89
其中：营业收入	892,462,177.62	853,949,796.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	922,603,142.40	829,097,902.19
其中：营业成本	896,475,793.94	807,371,066.44
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	3,159,212.39	3,922,543.56
销售费用	1,398,109.17	1,434,775.45
管理费用	3,944,838.72	8,640,486.77
研发费用	17,051,407.69	13,617,016.37
财务费用	573,780.49	-5,887,986.40
其中：利息费用	4,976,134.74	1,907,031.26
利息收入	4,267,125.81	7,648,761.19
加：其他收益	3,045,311.69	2,585,958.83
投资收益(损失以“-”号填列)	3,999,454.44	5,722,742.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-686,033.88	-2,463,281.12
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,113,386.83	-525,828.56
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-8,876,237.39	-1,423,703.67
资产处置收益(损失以“-”号填列)		264,504.70
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-35,771,856.75	29,012,287.57
加：营业外收入	7,200.00	59,190.60
减：营业外支出		2,089.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-35,764,656.75	29,069,389.17
减：所得税费用	-8,067,284.13	3,119,472.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-27,697,372.62	25,949,917.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
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.归属于母公司所有者的净利润	-27,697,372.62	25,949,917.14
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	956,250.00	5,100.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	956,250.00	5,100.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	956,250.00	5,100.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	956,250.00	5,100.00
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-26,741,122.62	25,955,017.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,741,122.62	25,955,017.14
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	0.03
（二）稀释每股收益	-0.03	0.03

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：甘国庆　　主管会计工作负责人：王俊林　　会计机构负责人：张明

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	575,956,457.42	401,092,708.71
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	19,194,858.56	7,741,483.54
收到其他与经营活动有关的现金	681,600.15	2,397,020.26
经营活动现金流入小计	595,832,916.13	411,231,212.51
购买商品、接受劳务支付的现金	862,586,465.43	880,341,202.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	45,583,189.76	43,052,153.55
支付的各项税费	8,799,168.26	17,371,987.15
支付其他与经营活动有关的现金	27,220,272.59	26,873,936.79
经营活动现金流出小计	944,189,096.04	967,639,279.90
经营活动产生的现金流量净额	-348,356,179.91	-556,408,067.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	1,000,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,209,426.18	6,066,426.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		356,176.00
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	4,165,700.48	7,648,761.19
投资活动现金流入小计	508,375,126.66	1,014,071,363.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,535,109.60	112,860,627.40
投资支付的现金	300,209,971.74	200,001,314.60
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	404,745,081.34	312,861,942.00
投资活动产生的现金流量净额	103,630,045.32	701,209,421.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	409,904,795.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	409,904,795.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,932,972.37	1,887,864.60
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		
筹资活动现金流出小计	203,932,972.37	1,887,864.60
筹资活动产生的现金流量净额	205,971,822.63	98,112,135.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,738.34	19,669.28
五、现金及现金等价物净增加额	-38,750,573.62	242,933,158.56
加：期初现金及现金等价物余额	1,276,933,433.36	1,612,819,445.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,238,182,859.74	1,855,752,604.08

（二）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☑ 不适用

（三）审计报告

第一季度报告是否经过审计

☐是 ☑ 否

公司第一季度报告未经审计。

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司董事会

2024 年 03 月 31 日

证券代码：301217　　证券简称：铜冠铜箔　　公告编号：2024-021

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司关于 2023 年度利润分配预案的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 24 日召开第二届董事会第七次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，本议案尚需提交股东大会审议。现将相关事项公告如下：

一、利润分配预案基本情况

根据容诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具的标准无保留意见的审计报告，经审计确认，公司 2023 年度合并口径实现归母净利润为 **1,720.02** 万元，未分配利润 **53,201.56** 万元；母公司实现净利润 **2,618.18** 万元，未分配利润 **20,014.31** 万元。根据合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低原则，本年度可供股东分配的利润为 **20,014.31** 万元。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的要求，提出 2023 年度利润分配预案如下：

拟以 2023 年底公司总股本 **829,015,544** 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 **0.60** 元（含税），共计派发现金红利 **49,740,932.64** 元（含税）。本次利润分配预案实施后，公司剩余未分配利润结转至下一年度，本年度不送红股，不以资本公积转增股本。

在利润分配预案按露日至实施权益分派股权登记日期间，公司股本总额若发生变化，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

二、利润分配预案的合法性、合规性

公司 2023 年度利润分配预案符合《公司法》《证券法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和《公司章程》的规定，本次利润分配预案是在保证公司正常经营和长远发展的前提下充分考虑了广大投资者的合理利益，符合公司利润分配政策，有利于全体股东共享公司成长的经营成果，本次利润分配预案的实施不会造成公司流动资金短缺或其他不利影响。

综上所述，本次利润分配预案具备合法性、合规性。

三、本次利润分配预案决策程序

1、董事会审议情况

2024 年 4 月 24 日，公司召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，并同意将该议案提交公司 2023 年年度股东大会审议。

2、监事会审议情况

2024 年 4 月 24 日，公司召开了第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》。监事会认为：公司 2023 年度利润分配预案符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定，与公司经营业绩及未来发展相匹配，并充分体现了公司对投资者的回报，有利于维护全体股东的利益，不存在损害公司股东特别是中小股东的情形。因此，监事会同意该议案，并同意将该议案提交公司 2023 年年度股东大会审议。

3、独立董事专门会议审查意见

公司第二届董事会 2024 年第二次独立董事专门会议审议通过了该议案。全体独立董事认为：公司 2023 年度利润分配预案符合《公司法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，充分考虑了全体股东的利益，具备合法性、合规性，不存在损害公司及全体股东尤其中小股东的利益的情形。因此同意公司 2023 年度利润分配预案，并同意将该预案提交公司第二届董事会第七次会议审议。

四、其他情况说明

1、在本次利润分配预案事项披露前，公司已严格控制内幕信息知情人的范围，并对相关内幕信息知情人履行了保密和严禁内幕交易的告知义务，防止内幕信息的泄露。

2、本次利润分配预案尚须提交公司 2023 年年度股东大会审议批准后方可实施，该事项仍存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

五、备查文件

1、第二届董事会第七次会议决议；

2、第二届监事会第六次会议决议；

3、第二届董事会 2024 年第二次独立董事专门会议审查意见。

特此公告

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司董事会

2024 年 4 月 24 日

证券代码：301217　　证券简称：铜冠铜箔　　公告编号：2024-026

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司关于 2023 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 24 日召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于 2023 年度计提资产减值准备的议案》，本次计提资产减值准备事项在董事会审议权限内，无需提交股东大会审议，现将有关情况公告如下：

一、本次计提减值准备情况概述

1、本次计提减值准备的原因

为真实反映公司的财务状况、资产价值及经营情况，根据《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》以及公司会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，对合并报表范围内截至 2023 年 12 月 31 日的各类应收款项、存货、固定资产、长期股权投资、在建工程、无形资产等资产进行了全面清查，根据分析和评估结果，判断存在可能发生减值的迹象，公司对可能发生减值损失的相关资产计提了减值准备。

2、本次计提减值准备的范围和金额

经过对 2023 年末存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和减值测试后，计提 2023 年度各项减值准备 **1,519.18** 万元，明细如下表：

项目	2023 年度计提减值准备金额(元)
1.信用减值准备	2,056,811.61
应收账款坏账准备	2,121,346.83
其他应收款坏账准备	-64,535.22
2.资产减值准备	13,135,012.83
存货跌价损失及合同履约成本减值准备	13,135,012.83
合计	15,191,824.44

二、本次计提减值准备的确认标准及计提方法

本次计提的信用减值准备为应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备；资产减值准备为存货跌价损失及合同履约成本减值准备。

1、应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备的确认标准及计提方法

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：

（1）应收账款确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
应收账款组合 1	应收合并范围外的客户
应收账款组合 2	应收合并范围内的关联方客户

对于划分为组合 1 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。

组合 2：不计提坏账

（2）其他应收款确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
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	合并范围内其他应收款
其他应收款组合 4	套期保值期货保证金
其他应收款组合 5	应收其他款项

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

2、存货跌价损失及合同履约成本减值准备的确认标准及计提方法

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。

三、本次计提减值准备对公司的影响

本次计提各项信用减值准备和资产减值准备，将影响公司 2023 年度合并报表利润总额 **1,519.18** 万元，并相应影响公司报告期期末的资产净值，上述金额已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认。

公司本次计提信用减值准备和资产减值准备遵守并符合会计准则和相关政策法规等规定，符合谨慎性原则，符合公司实际情况，依据充分，计提后能够公允、客观、真实的反映截至 2023 年 12 月 31 日公司的财务状况、资产价值及经营情况。

特此公告。

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司董事会

2024 年 4 月 24 日

证券代码：301217　　证券简称：铜冠铜箔　　公告编号：2024-025

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

安徽铜冠铜箔集团股份有限公司(以下简称“公司”)于 2024 年 4 月 24 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布的的《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》(财会[2022]31 号)(以下简称“准则解释第 16 号”)的要求变更有关会计政策。本次会计政策变更是公司根据国家统一的会计制度的要求进行的变更，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关规定本次变更公司会计政策事项无需提交股东大会审议，相关会计政策变更的具体情况如下：

一、本次会计政策变更的概述

（一）变更原因和日期

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“准则解释 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。

由于上述会计准则解释的发布，公司需对会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。

（二）变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（三）变更后采用的会计政策

本次变更后，公司按照财政部印发的准则