

证券代码:603876 证券简称:鼎胜新材 公告编号:2023-083

债券代码:113534 债券简称:鼎胜转债

江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于对上海证券交所关于江苏鼎胜新能源材料股份有限公司2022年年度报告的信息披露监管工作的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

江苏鼎胜新能源材料股份有限公司(以下简称“公司”)、上市公司(或“鼎胜新材”)于近日收到上海证券交易所《关于江苏鼎胜新能源材料股份有限公司2022年年度报告的信息披露监管工作函》(以下简称“监管工作函”)。根据相关法规,现就“监管工作函”涉及的相关问题回复如下:

题目1:关于销售与采购
年报显示,公司主要原材料为铝锭、铝液和铝坯料,公司通过向电解铝企业采购铝锭进行加工,生产铝锭铝棒。公司2022年度实现营业收入约216.05亿元,比上年同期上升18.92%;

公司2022年度主要产品销售及下游应用领域、销售及采购定价政策、同行业公司可比公司情况、量化分析毛利率与原材料价格变动趋势的关系及合理性;(2)补充披露主要客户及供应商情况,包括但不限于客户、供应商名称、交易品种、本期发生额、结构方式、期末应收、预付款余额情况等

单位:万元
客户 销售内容 销量(吨) 占比(%) 期末应收账款(亿元) 结构方式
第一名 铝锭 156,589.70 7.2% 29,470.29 月结60天

2、主要供应商
供应商 采购内容 采购额 占比 期末应付账款(亿元) 结算方式
内蒙古协鑫铝业有限公司 铝锭、铝液、铝坯料 421,574.25 24.11% -14,189.03 货到付款

(三)说明公司对铝锭铝材预付账款形成背景,以及对该单一公司预付款占比比较高的原因。若产生于采购业务,请披露你公司2022年度对铝锭铝材采购的产品品种、规格及金额,并结合采购定价依据及同类产品市场定价情况,说明采购价格是否公允,是否存在其他利益安排及资金流向关联方的情况。请年审会计师对问题(3)发表意见。

单位:万元
产品名称 2022年度 2021年度
销量(吨) 占比 销量(吨) 占比
铝锭 549,461.79 26.80% 581,692.33 33.62%

公司主要铝箔产品为空调箔、单零箔、双零箔和电池箔,最近两年的销售占比合计均超过80%。上述产品对应的应用领域如下:
(1)空调箔
空调箔是指用于空调热交换器翅片,从而提高空调热交换效率的铝箔,具体可分为光箔和涂层箔。其中,光箔是指表面未处理铝的铝箔,主要用于低档分体空调室外机和散热器;涂层箔是指表面涂有防腐涂层,具有一定耐腐蚀性涂层的具有一定厚度涂层的箔材。

(2)单零箔
单零箔是指厚度在0.01~0.1mm之间的铝箔。公司的单零箔产品多样,应用广泛,主要包括容器箔(包括除氧器箔)、药箔、家用箔、防水箔、井盖箔以及胶卷箔等,其中,又以容器箔的产销量最大。容器箔主要应用于食品容器,包括餐盒、铝箔餐盒、烧烤箔、铝箔卷、蛋糕托、食品打包盒等,由于容器箔表面孔洞少,隔绝性好,因此有利于食品保质,也方便用于食品加热和保鲜。单零箔的主要客户包括 MANAKIN INDUSTRIES, LLC、Wimpac Heat Seal Packaging Inc.等。

(3)双零箔
双零箔是指规格在0.001~0.01mm之间的铝箔。公司主要的双零箔产品包括烟箔,利乐包箔以及软包箔等,其中,烟箔主要用于与铝材粘接被粘合,用于烟箔的包装;利乐包箔主要用于利乐包等,与纸、聚乙烯塑料复合作为阻隔层,可有效阻隔所有影响牛奶和饮料品质的因素;“人”软包箔主要用于食品包装,包括包装材料制造软袋,可吹膜、吹膜或涂后用于干膜和涂后包装。双零箔的主要客户包括 MANAKIN INDUSTRIES, LLC、Wimpac Heat Seal Packaging Inc.等。

(4)电池箔
电池箔是指作为锂离子电池正极集电体的铝箔,使用该类铝箔可以大幅度降低正负极材料和集流之间的接触电阻,提高两者之间的附着能力,从而显著提升纯电动汽车及混合动力汽车续航里程。电池箔的主要客户包括 CATL、比亚迪等。

2、销售及采购定价政策
公司的产品销售定价与原材料采购定价均与铝价相关。
公司产品销售定价遵循“铝价加工”的原则制定,铝锭价格通常基于发货订单结算前一段时间(一般为一个月以内)长江、上海地区等主销地现货铝锭价格的均价确定,加工费则由产品工序、合金成分、工艺复杂程度以及市场行情等因素确定。
公司的主要原材料铝锭采购价格通常参考到厂当日长江现货铝锭价格的均价确定,铝坯料采购价格通常参考发货当日或者发货前的长江现货铝锭价格加上相应的加工费确定。

3、量化分析毛利率与原材料价格变动趋势的关系及合理性
(1)毛利率与铝价变动趋势的关系
公司生产经营存在一定周期,导致产品销售单价的铝价与产品成本中的铝价存在时间性差异,若铝价持续单边上涨,则公司产品售价与铝价价差高于产品成本中的铝价,有利于公司毛利率水平的提升,反之,若铝价持续单边下跌,则导致公司毛利率水平下降。

注:铝锭铝材和内蒙宁夏霍煤铝电有限公司2022年度铝水采购均价分别为17,493.37吨吨和17,563.51吨吨,年度采购均价差异主要系不同时间点采购量不同所致。
(2)铝锭
2022年度,公司向主要铝锭供应商协鑫铝材、埃柯(上海)企业管理有限公司、河南神火煤电股份有限公司、山西同庆有色金属有限公司、厦门国贸同庆实业有限公司的分月铝锭采购价格对比情况如下:

单位:元/吨
项目 2022年12月 2022年11月 2022年10月 2022年9月 2022年8月 2022年7月
协鑫铝材 17,493.37 17,493.37 17,493.37 17,493.37 17,493.37 17,493.37

注:协鑫铝材、埃柯(上海)企业管理有限公司、河南神火煤电采购均价,山西同庆有色金属有限公司和厦门国贸同庆实业有限公司2022年度铝水采购均价分别为17,500.12吨吨、17,768.10吨吨、17,665.18吨吨、18,512.39吨吨和17,859.90吨吨,年度采购均价差异主要系不同时间点采购量不同所致,其中山西同庆有色金属有限公司的采购价格较其他供应商较高,主要系公司向该供应商采购主要集中在上半年,上半年铝价相对较高处于高位所致。综合,从整体上来看,铝锭铝材的采购价格较其他供应商的价格不存在显著差异,采购定价公允,不存在其他利益安排及资金流向关联方的情况。

题目2:关于受限货币资金
年报显示,公司受限货币资金余额为71.53亿元,同比增加237.54%。其中,受限货币资金为63.67亿元,同比增加395.10%,受限原因主要为质押开立银行承兑汇票、信用证、借款等;你公司以上述资产及其他长期资产抵押借款形成受限资产38.11亿元,全年利息收入占货币资金期末余额的1.13%。关注并说明,你公司2022年度取得借款收到的现金为99.02亿元,同比增加17.54%,期末未使用借款余额57.16亿元,全年利息支出1.23亿元,2022年度净利润的16.99%。

请公司:(1)列表方式补充说明你公司货币资金存放地点、存放类型、利率水平及权利限制情况;(2)结合业务开展需要、报告期内投资情况、存贷款利率、利息收入及支出的具体情况,说明持有大额货币资金及大额借款等相关安排的原因及合理性,是否符合商业惯例;(3)你公司期末应付票据余额70.56亿元,同比增加170.53%,主要系年末开票量大上升所致。请你对未披露主要应付票据类型、票种结构、大幅增加的原因及合理性,是否与生产经营有关,是否存在为控股股东及其关联方开具票据的情况;(4)请年审会计师说明对货币资金存在等权利认定的审计程序,并就此问题(3)发表意见。

单位:万元
项目 金额 存放地点 存放类型 利率水平 是否受限
货币存款 33.77 各公司银行账户 现金 不适用 否
银行承兑 560,286.43 活期存款及定期存款 不适用 否
其他货币存款 135,082.94 结构性存款 不适用 是
合计 715,373.14

注:公司不开展质押货币资金开立银行承兑汇票的业务,公司资产及负债余额均减少584,697.02元,即体现在报表范围的资产、负债均会大幅减少。
但是,如果是用以票据形式增加公司的融资规模,则需要以银行借款的形式补充公司运营资金缺口120,915.42万元和未对应的资金成本3,953.93万元(按按2022年平均借款利率3.27%测算),折合全年财务费用可获取的利息5,307.48万元(按按584,697.02*7.3%-705,612.44*1.51%测算),公司增加增加资金成本9,261.41万元。

综上,公司合理使用各类支付手段,持有大额货币资金及大额借款的相关安排具备合理性,符合商业惯例。
(三)公司期末应付票据余额70.56亿元,同比增加170.53%,主要系年末开票量大上升所致

特此公告。 江苏鼎胜新能源材料股份有限公司 董事会 2023年7月8日

证券代码:603876 证券简称:鼎胜新材 公告编号:2023-083

债券代码:113534 债券简称:鼎胜转债

江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于对上海证券交所关于江苏鼎胜新能源材料股份有限公司2022年年度报告的信息披露监管工作的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

江苏鼎胜新能源材料股份有限公司(以下简称“公司”)、上市公司(或“鼎胜新材”)于近日收到上海证券交易所《关于江苏鼎胜新能源材料股份有限公司2022年年度报告的信息披露监管工作函》(以下简称“监管工作函”)。根据相关法规,现就“监管工作函”涉及的相关问题回复如下:

题目1:关于销售与采购
年报显示,公司主要原材料为铝锭、铝液和铝坯料,公司通过向电解铝企业采购铝锭进行加工,生产铝锭铝棒。公司2022年度实现营业收入约216.05亿元,比上年同期上升18.92%;

公司2022年度主要产品销售及下游应用领域、销售及采购定价政策、同行业公司可比公司情况、量化分析毛利率与原材料价格变动趋势的关系及合理性;(2)补充披露主要客户及供应商情况,包括但不限于客户、供应商名称、交易品种、本期发生额、结构方式、期末应收、预付款余额情况等

单位:万元
客户 销售内容 销量(吨) 占比(%) 期末应收账款(亿元) 结构方式
第一名 铝锭 156,589.70 7.2% 29,470.29 月结60天

2、主要供应商
供应商 采购内容 采购额 占比 期末应付账款(亿元) 结算方式
内蒙古协鑫铝业有限公司 铝锭、铝液、铝坯料 421,574.25 24.11% -14,189.03 货到付款

(三)说明公司对铝锭铝材预付账款形成背景,以及对该单一公司预付款占比比较高的原因。若产生于采购业务,请披露你公司2022年度对铝锭铝材采购的产品品种、规格及金额,并结合采购定价依据及同类产品市场定价情况,说明采购价格是否公允,是否存在其他利益安排及资金流向关联方的情况。请年审会计师对问题(3)发表意见。

单位:万元
产品名称 2022年度 2021年度
销量(吨) 占比 销量(吨) 占比
铝锭 549,461.79 26.80% 581,692.33 33.62%

公司主要铝箔产品为空调箔、单零箔、双零箔和电池箔,最近两年的销售占比合计均超过80%。上述产品对应的应用领域如下:
(1)空调箔
空调箔是指用于空调热交换器翅片,从而提高空调热交换效率的铝箔,具体可分为光箔和涂层箔。其中,光箔是指表面未处理铝的铝箔,主要用于低档分体空调室外机和散热器;涂层箔是指表面涂有防腐涂层,具有一定耐腐蚀性涂层的具有一定厚度涂层的箔材。

(2)单零箔
单零箔是指厚度在0.01~0.1mm之间的铝箔。公司的单零箔产品多样,应用广泛,主要包括容器箔(包括除氧器箔)、药箔、家用箔、防水箔、井盖箔以及胶卷箔等,其中,又以容器箔的产销量最大。容器箔主要应用于食品容器,包括餐盒、铝箔餐盒、烧烤箔、铝箔卷、蛋糕托、食品打包盒等,由于容器箔表面孔洞少,隔绝性好,因此有利于食品保质,也方便用于食品加热和保鲜。单零箔的主要客户包括 MANAKIN INDUSTRIES, LLC、Wimpac Heat Seal Packaging Inc.等。

(3)双零箔
双零箔是指规格在0.001~0.01mm之间的铝箔。公司主要的双零箔产品包括烟箔,利乐包箔以及软包箔等,其中,烟箔主要用于与铝材粘接被粘合,用于烟箔的包装;利乐包箔主要用于利乐包等,与纸、聚乙烯塑料复合作为阻隔层,可有效阻隔所有影响牛奶和饮料品质的因素;“人”软包箔主要用于食品包装,包括包装材料制造软袋,可吹膜、吹膜或涂后用于干膜和涂后包装。双零箔的主要客户包括 MANAKIN INDUSTRIES, LLC、Wimpac Heat Seal Packaging Inc.等。

(4)电池箔
电池箔是指作为锂离子电池正极集电体的铝箔,使用该类铝箔可以大幅度降低正负极材料和集流之间的接触电阻,提高两者之间的附着能力,从而显著提升纯电动汽车及混合动力汽车续航里程。电池箔的主要客户包括 CATL、比亚迪等。

2、销售及采购定价政策
公司的产品销售定价与原材料采购定价均与铝价相关。
公司产品销售定价遵循“铝价加工”的原则制定,铝锭价格通常基于发货订单结算前一段时间(一般为一个月以内)长江、上海地区等主销地现货铝锭价格的均价确定,加工费则由产品工序、合金成分、工艺复杂程度以及市场行情等因素确定。
公司的主要原材料铝锭采购价格通常参考到厂当日长江现货铝锭价格的均价确定,铝坯料采购价格通常参考发货当日或者发货前的长江现货铝锭价格加上相应的加工费确定。

3、量化分析毛利率与原材料价格变动趋势的关系及合理性
(1)毛利率与铝价变动趋势的关系
公司生产经营存在一定周期,导致产品销售单价的铝价与产品成本中的铝价存在时间性差异,若铝价持续单边上涨,则公司产品售价与铝价价差高于产品成本中的铝价,有利于公司毛利率水平的提升,反之,若铝价持续单边下跌,则导致公司毛利率水平下降。

注:铝锭铝材和内蒙宁夏霍煤铝电有限公司2022年度铝水采购均价分别为17,493.37吨吨和17,563.51吨吨,年度采购均价差异主要系不同时间点采购量不同所致。
(2)铝锭
2022年度,公司向主要铝锭供应商协鑫铝材、埃柯(上海)企业管理有限公司、河南神火煤电股份有限公司、山西同庆有色金属有限公司、厦门国贸同庆实业有限公司的分月铝锭采购价格对比情况如下:

单位:元/吨
项目 2022年12月 2022年11月 2022年10月 2022年9月 2022年8月 2022年7月
协鑫铝材 17,493.37 17,493.37 17,493.37 17,493.37 17,493.37 17,493.37

注:协鑫铝材、埃柯(上海)企业管理有限公司、河南神火煤电采购均价,山西同庆有色金属有限公司和厦门国贸同庆实业有限公司2022年度铝水采购均价分别为17,500.12吨吨、17,768.10吨吨、17,665.18吨吨、18,512.39吨吨和17,859.90吨吨,年度采购均价差异主要系不同时间点采购量不同所致,其中山西同庆有色金属有限公司的采购价格较其他供应商较高,主要系公司向该供应商采购主要集中在上半年,上半年铝价相对较高处于高位所致。综合,从整体上来看,铝锭铝材的采购价格较其他供应商的价格不存在显著差异,采购定价公允,不存在其他利益安排及资金流向关联方的情况。

题目2:关于受限货币资金
年报显示,公司受限货币资金余额为71.53亿元,同比增加237.54%。其中,受限货币资金为63.67亿元,同比增加395.10%,受限原因主要为质押开立银行承兑汇票、信用证、借款等;你公司以上述资产及其他长期资产抵押借款形成受限资产38.11亿元,全年利息收入占货币资金期末余额的1.13%。关注并说明,你公司2022年度取得借款收到的现金为99.02亿元,同比增加17.54%,期末未使用借款余额57.16亿元,全年利息支出1.23亿元,2022年度净利润的16.99%。

请公司:(1)列表方式补充说明你公司货币资金存放地点、存放类型、利率水平及权利限制情况;(2)结合业务开展需要、报告期内投资情况、存贷款利率、利息收入及支出的具体情况,说明持有大额货币资金及大额借款等相关安排的原因及合理性,是否符合商业惯例;(3)你公司期末应付票据余额70.56亿元,同比增加170.53%,主要系年末开票量大上升所致。请你对未披露主要应付票据类型、票种结构、大幅增加的原因及合理性,是否与生产经营有关,是否存在为控股股东及其关联方开具票据的情况;(4)请年审会计师说明对货币资金存在等权利认定的审计程序,并就此问题(3)发表意见。

单位:万元
项目 金额 存放地点 存放类型 利率水平 是否受限
货币存款 33.77 各公司银行账户 现金 不适用 否
银行承兑 560,286.43 活期存款及定期存款 不适用 否
其他货币存款 135,082.94 结构性存款 不适用 是
合计 715,373.14

注:公司不开展质押货币资金开立银行承兑汇票的业务,公司资产及负债余额均减少584,697.02元,即体现在报表范围的资产、负债均会大幅减少。
但是,如果是用以票据形式增加公司的融资规模,则需要以银行借款的形式补充公司运营资金缺口120,915.42万元和未对应的资金成本3,953.93万元(按按2022年平均借款利率3.27%测算),折合全年财务费用可获取的利息5,307.48万元(按按584,697.02*7.3%-705,612.44*1.51%测算),公司增加增加资金成本9,261.41万元。

综上,公司合理使用各类支付手段,持有大额货币资金及大额借款的相关安排具备合理性,符合商业惯例。
(三)公司期末应付票据余额70.56亿元,同比增加170.53%,主要系年末开票量大上升所致

特此公告。 江苏鼎胜新能源材料股份有限公司 董事会 2023年7月8日

证券代码:603876 证券简称:鼎胜新材 公告编号:2023-083

债券代码:113534 债券简称:鼎胜转债

江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于对上海证券交所关于江苏鼎胜新能源材料股份有限公司2022年年度报告的信息披露监管工作的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

江苏鼎胜新能源材料股份有限公司(以下简称“公司”)、上市公司(或“鼎胜新材”)于近日收到上海证券交易所《关于江苏鼎胜新能源材料股份有限公司2022年年度报告的信息披露监管工作函》(以下简称“监管工作函”)。根据相关法规,现就“监管工作函”涉及的相关问题回复如下:

题目1:关于销售与采购
年报显示,公司主要原材料为铝锭、铝液和铝坯料,公司通过向电解铝企业采购铝锭进行加工,生产铝锭铝棒。公司2022年度实现营业收入约216.05亿元,比上年同期上升18.92%;

公司2022年度主要产品销售及下游应用领域、销售及采购定价政策、同行业公司可比公司情况、量化分析毛利率与原材料价格变动趋势的关系及合理性;(2)补充披露主要客户及供应商情况,包括但不限于客户、供应商名称、交易品种、本期发生额、结构方式、期末应收、预付款余额情况等

单位:万元
客户 销售内容 销量(吨) 占比(%) 期末应收账款(亿元) 结构方式
第一名 铝锭 156,589.70 7.2% 29,470.29 月结60天

2、主要供应商
供应商 采购内容 采购额 占比 期末应付账款(亿元) 结算方式
内蒙古协鑫铝业有限公司 铝锭、铝液、铝坯料 421,574.25 24.11% -14,189.03 货到付款

(三)说明公司对铝锭铝材预付账款形成背景,以及对该单一公司预付款占比比较高的原因。若产生于采购业务,请披露你公司2022年度对铝锭铝材采购的产品品种、规格及金额,并结合采购定价依据及同类产品市场定价情况,说明采购价格是否公允,是否存在其他利益安排及资金流向关联方的情况。请年审会计师对问题(3)发表意见。

单位:万元
产品名称 2022年度 2021年度
销量(吨) 占比 销量(吨) 占比
铝锭 549,461.79 26.80% 581,692.33 33.62%

公司主要铝箔产品为空调箔、单零箔、双零箔和电池箔,最近两年的销售占比合计均超过80%。上述产品对应的应用领域如下:
(1)空调箔
空调箔是指用于空调热交换器翅片,从而提高空调热交换效率的铝箔,具体可分为光箔和涂层箔。其中,光箔是指表面未处理铝的铝箔,主要用于低档分体空调室外机和散热器;涂层箔是指表面涂有防腐涂层,具有一定耐腐蚀性涂层的具有一定厚度涂层的箔材。

(2)单零箔
单零箔是指厚度在0.01~0.1mm之间的铝箔。公司的单零箔产品多样,应用广泛,主要包括容器箔(包括除氧器箔)、药箔、家用箔、防水箔、井盖箔以及胶卷箔等,其中,又以容器箔的产销量最大。容器箔主要应用于食品容器,包括餐盒、铝箔餐盒、烧烤箔、铝箔卷、蛋糕托、食品打包盒等,由于容器箔表面孔洞少,隔绝性好,因此有利于食品保质,也方便用于食品加热和保鲜。单零箔的主要客户包括 MANAKIN INDUSTRIES, LLC、Wimpac Heat Seal Packaging Inc.等。

(3)双零箔
双零箔是指规格在0.001~0.01mm之间的铝箔。公司主要的双零箔产品包括烟箔,利乐包箔以及软包箔等,其中,烟箔主要用于与铝材粘接被粘合,用于烟箔的包装;利乐包箔主要用于利乐包等,与纸、聚乙烯塑料复合作为阻隔层,可有效阻隔所有影响牛奶和饮料品质的因素;“人”软包箔主要用于食品包装,包括包装材料制造软袋,可吹膜、吹膜或涂后用于干膜和涂后包装。双零箔的主要客户包括 MANAKIN INDUSTRIES, LLC、Wimpac Heat Seal Packaging Inc.等。

(4)电池箔
电池箔是指作为锂离子电池正极集电体的铝箔,使用该类铝箔可以大幅度降低正负极材料和集流之间的接触电阻,提高两者之间的附着能力,从而显著提升纯电动汽车及混合动力汽车续航里程。电池箔的主要客户包括 CATL、比亚迪等。

2、销售及采购定价政策
公司的产品销售定价与原材料采购定价均与铝价相关。
公司产品销售定价遵循“铝价加工”的原则制定,铝锭价格通常基于发货订单结算前一段时间(一般为一个月以内)长江、上海地区等主销地现货铝锭价格的均价确定,加工费则由产品工序、合金成分、工艺复杂程度以及市场行情等因素确定。
公司的主要原材料铝锭采购价格通常参考到厂当日长江现货铝锭价格的均价确定,铝坯料采购价格通常参考发货当日或者发货前的长江现货铝锭价格加上相应的加工费确定。

3、量化分析毛利率与原材料价格变动趋势的关系及合理性
(1)毛利率与铝价变动趋势的关系
公司生产经营存在一定周期,导致产品销售单价的铝价与产品成本中的铝价存在时间性差异,若铝价持续单边上涨,则公司产品售价与铝价价差高于产品成本中的铝价,有利于公司毛利率水平的提升,反之,若铝价持续单边下跌,则导致公司毛利率水平下降。

注:铝锭铝材和内蒙宁夏霍煤铝电有限公司2022年度铝水采购均价分别为17,493.37吨吨和17,563.51吨吨,年度采购均价差异主要系不同时间点采购量不同所致。
(2)铝锭
2022年度,公司向主要铝锭供应商协鑫铝材、埃柯(上海)企业管理有限公司、河南神火煤电股份有限公司、山西同庆有色金属有限公司、厦门国贸同庆实业有限公司的分月铝锭采购价格对比情况如下:

单位:元/吨
项目 2022年12月 2022年11月 2022年10月 2022年9月 2022年8月 2022年7月
协鑫铝材 17,493.37 17,493.37 17,493.37 17,493.37 17,493.37 17,493.37

注:协鑫铝材、埃柯(上海)企业管理有限公司、河南神火煤电采购均价,山西同庆有色金属有限公司和厦门国贸同庆实业有限公司2022年度铝水采购均价分别为17,500.12吨吨、17,768.10吨吨、17,665.18吨吨、18,512.39吨吨和17,859.90吨吨,年度采购均价差异主要系不同时间点采购量不同所致,其中山西同庆有色金属有限公司的采购价格较其他供应商较高,主要系公司向该供应商采购主要集中在上半年,上半年铝价相对较高处于高位所致。综合,从整体上来看,铝锭铝材的采购价格较其他供应商的价格不存在显著差异,采购定价公允,不存在其他利益安排及资金流向关联方的情况。

题目2:关于受限货币资金
年报显示,公司受限货币资金余额为71.53亿元,同比增加237.54%。其中,受限货币资金为63.67亿元,同比增加395.10%,受限原因主要为质押开立银行承兑汇票、信用证、借款等;你公司以上述资产及其他长期资产抵押借款形成受限资产38.11亿元,全年利息收入占货币资金期末余额的1.13%。关注并说明,你公司2022年度取得借款收到的现金为99.02亿元,同比增加17.54%,期末未使用借款余额57.16亿元,全年利息支出1.23亿元,2022年度净利润的16.99%。

请公司:(1)列表方式补充说明你公司货币资金存放地点、存放类型、利率水平及权利限制情况;(2)结合业务开展需要、报告期内投资情况、存贷款利率、利息收入及支出的具体情况,说明持有大额货币资金及大额借款等相关安排的原因及合理性,是否符合商业惯例;(3)你公司期末应付票据余额70.56亿元,同比增加170.53%,主要系年末开票量大上升所致。请你对未披露主要应付票据类型、票种结构、大幅增加的原因及合理性,是否与生产经营有关,是否存在为控股股东及其关联方开具票据的情况;(4)请年审会计师说明对货币资金存在等权利认定的审计程序,并就此问题(3)发表意见。

单位:万元
项目 金额 存放地点 存放类型 利率水平 是否受限
货币存款 33.77 各公司银行账户 现金 不适用 否
银行承兑 560,286.43 活期存款及定期存款 不适用 否
其他货币存款 135,082.94 结构性存款 不适用 是
合计 715,373.14

注:公司不开展质押货币资金开立银行承兑汇票的业务,公司资产及负债余额均减少584,697.02元,即体现在报表范围的资产、负债均会大幅减少。
但是,如果是用以票据形式增加公司的融资规模,则需要以银行借款的形式补充公司运营资金缺口120,915.42万元和未对应的资金成本3,953.93万元(按按2022年平均借款利率3.27%测算),折合全年财务费用可获取的利息5,307.48万元(按按584,697.02*7.3%-705,612.44*1.51%测算),公司增加增加资金成本9,261.41万元。

综上,公司合理使用各类支付手段,持有大额货币资金及大额借款的相关安排具备合理性,符合商业惯例。
(三)公司期末应付票据余额70.56亿元,同比增加170.53%,主要系年末开票量大上升所致

特此公告。 江苏鼎胜新能源材料股份有限公司 董事会 2023年7月8日

证券代码:603876 证券简称:鼎胜新材 公告编号:2023-083

债券代码:113534 债券简称:鼎胜转债

江苏鼎胜新能源材料股份有限公司关于对上海证券交所关于江苏鼎胜新能源材料股份有限公司2022年年度报告的信息披露监管工作的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

江苏鼎胜新能源材料股份有限公司(以下简称“公司”)、上市公司(或“鼎胜新材”)于近日收到上海证券交易所《关于江苏鼎胜新能源材料股份有限公司2022年年度报告的信息披露监管工作函》(以下简称“监管工作函”)。根据相关法规,现就“监管工作函”涉及的相关问题回复如下:

题目1:关于销售与采购
年报显示,公司主要原材料为铝锭、铝液和铝坯料,公司通过向电解铝企业采购铝锭进行加工,生产铝锭铝棒。公司2022年度实现营业收入约216.05亿元,比上年同期上升18.92%;

公司2022年度主要产品销售及下游应用领域、销售及采购定价政策、同行业公司可比公司情况、量化分析毛利率与原材料价格变动趋势的关系及合理性;(2)补充披露主要客户及供应商情况,包括但不限于客户、供应商名称、交易品种、本期发生额、结构方式、期末应收、预付款余额情况等

单位:万元
客户 销售内容 销量(吨) 占比(%) 期末应收账款(亿元) 结构方式
第一名 铝锭 156,589.70 7.2% 29,470.29 月结60天

2、主要供应商
供应商 采购内容 采购额 占比 期末应付账款(亿元) 结算方式
内蒙古协鑫铝业有限公司 铝锭、铝液、铝坯料 421,574.25 24.11% -14,189.03 货到付款

(三)说明公司对铝锭铝材预付账款形成背景,以及对该单一公司预付款占比比较高的原因。若产生于采购业务,请披露你公司2022年度对铝锭铝材采购的产品品种、规格及金额,并结合采购定价依据及同类产品市场定价情况,说明采购价格是否公允,是否存在其他利益安排及资金流向关联方的情况。请年审会计师对问题(3)发表意见。

单位:万元
产品名称 2022年度 2021年度
销量(吨) 占比 销量(吨) 占比
铝锭 549,461.79 26.80% 581,692.33 33.62%

公司主要铝箔产品为空调箔、单零箔、双零箔和电池箔,最近两年的销售占比合计均超过80%。上述产品对应的应用领域如下:
(1)空调箔
空调箔是指用于空调热交换器翅片,从而提高空调热交换效率的铝箔,具体可分为光箔和涂层箔。其中,光箔是指表面未处理铝的铝箔,主要用于低档分体空调室外机和散热器;涂层箔是指表面涂有防腐涂层,具有一定耐腐蚀性涂层的具有一定厚度涂层的箔材。

(2)单零箔
单零箔是指厚度在0.01~0.1mm之间的铝箔。公司的单零箔产品多样,应用广泛,主要包括容器箔(包括除氧器箔)、药箔、家用箔、防水箔、井盖箔以及胶卷箔等,其中,又以容器箔的产销量最大。容器箔主要应用于食品容器,包括餐盒、铝箔餐盒、烧烤箔、铝箔卷、蛋糕托、食品打包盒等,由于容器箔表面孔洞少,隔绝性好,因此有利于食品保质,也方便用于食品加热和保鲜。单零箔的主要客户包括 MANAKIN INDUSTRIES, LLC、Wimpac Heat Seal Packaging Inc.等。

(3)双零箔
双零箔是指规格在0.001~0.01mm之间的铝箔。公司主要的双零箔产品包括烟箔,利乐包箔以及软包箔等,其中,烟箔主要用于与铝材粘接被粘合,用于烟箔的包装;利乐包箔主要用于利乐包等,与纸、聚乙烯塑料复合作为阻隔层,可有效阻隔所有影响牛奶和饮料品质的因素;“人”软包箔主要用于食品包装,包括包装材料制造软袋,可吹膜、吹膜或涂后用于干膜和涂后包装。双零箔的主要客户包括 MANAKIN INDUSTRIES, LLC、Wimpac Heat Seal Packaging Inc.等。

(4)电池箔
电池箔是指作为锂离子电池正极集电体的铝箔,使用该类铝箔可以大幅度降低正负极材料和集流之间的接触电阻,提高两者之间的附着能力,从而显著提升纯电动汽车及混合动力汽车续航里程。电池箔的主要客户包括 CATL、比亚迪等。

2、销售及采购定价政策
公司的产品销售定价与原材料采购定价均与铝价相关。
公司产品销售定价遵循“铝价加工”的原则制定,铝锭价格通常基于发货订单结算前一段时间(一般为一个月以内)长江、上海地区等主销地现货铝锭价格的均价确定,加工费则由产品工序、合金成分、工艺复杂程度以及市场行情等因素确定。
公司的主要原材料铝锭采购价格通常参考到厂当日长江现货铝锭价格的均价确定,铝坯料采购价格通常参考发货当日或者发货前的长江现货铝锭价格加上相应的加工费确定。

3、量化分析毛利率与原材料价格变动趋势的关系及合理性
(1)毛利率与铝价变动趋势的关系
公司生产经营存在一定周期,导致产品销售单价的铝价与产品成本中的铝价存在时间性差异,若铝价持续单边上涨,则公司产品售价与铝价价差高于产品成本中的铝价,有利于公司毛利率水平的提升,反之,若铝价持续单边下跌,则导致公司毛利率水平下降。

注:铝锭铝材和内蒙宁夏霍煤铝电有限公司2022年度铝水采购均价分别为17,493.37吨吨和17,563.51吨吨,年度采购均价差异主要系不同时间点采购量不同所致。
(2)铝锭
2022年度,公司向主要铝锭供应商协鑫铝材、埃柯(上海)企业管理有限公司、河南神火煤电股份有限公司、山西同庆有色金属有限公司、厦门国贸同庆实业有限公司的分月铝锭采购价格对比情况如下:

单位:元/吨
项目 2022年12月 2022年11月 2022年10月 2022年9月 2022年8月 2022年7月
协鑫铝材 17,493.37 17,493.37 17,493.37 17,493.37 17,493.37 17,493.37

注:协鑫铝材、埃柯(上海)企业管理有限公司、河南神火煤电采购均价,山西同庆有色金属有限公司和厦门国贸同庆实业有限公司2022年度铝水采购均价分别为17,500.12吨吨、17,768.10吨吨、17,665.18吨吨、18,512.39吨吨和17,859.90吨吨,年度采购均价差异主要系不同时间点采购量不同所致,其中山西同庆有色金属有限公司的采购价格较其他供应商较高,主要系公司向该供应商采购主要集中在上半年,上半年铝价相对较高处于高位所致。综合,从整体上来看,铝锭铝材的采购价格较其他供应商的价格不存在显著差异,采购定价公允,不存在其他利益安排及资金流向关联方的情况。

题目2:关于受限货币资金
年报显示,公司受限货币资金余额为71.53亿元,同比增加237.54%。其中,受限货币资金为63.67亿元,同比增加395.10%,受限原因主要为质押开立银行承兑汇票、信用证、借款等;你公司以上述资产及其他长期资产抵押借款形成受限资产38.11亿元,全年利息收入占货币资金期末余额的