

# 江苏常铝铝业集团股份有限公司

## 2021 年半年度报告



2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张平、主管会计工作负责人张伟利及会计机构负责人(会计主管人员)张晓龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析 .....	<b>9</b>
第四节 公司治理 .....	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任.....	错误！未定义书签。
第六节 重要事项 .....	<b>20</b>
第七节 股份变动及股东情况 .....	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况.....	<b>24</b>
第九节 债券相关情况.....	<b>25</b>
第十节 财务报告 .....	错误！未定义书签。

## 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的公司2021年半年度报告全文原件；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他相关资料；
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
常铝股份、本公司、公司、股份公司	指	江苏常铝铝业集团股份有限公司
铝箔厂	指	常熟市铝箔厂有限责任公司
包头常铝	指	包头常铝北方铝业有限责任公司
山东新合源	指	山东新合源热传输科技有限公司
上海朗脉	指	上海朗脉洁净技术股份有限公司
泰安鼎鑫	指	泰安鼎鑫冷却器有限公司
常铝新能源	指	江苏常铝新能源材料有限公司
四川朗脉	指	四川朗脉建设工程有限公司
优适医疗	指	优适医疗科技（苏州）有限公司
奥芮济	指	苏州奥芮济医疗科技有限公司
常铝销售	指	常熟市常铝铝业销售有限公司
欧畅	指	欧畅国际控股有限公司
欧常	指	欧常（上海）国际贸易有限公司
包头产业基金	指	包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	常铝股份	股票代码	002160
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏常铝铝业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	常铝股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU ALCHA ALUMINIUM GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ALCHA		
公司的法定代表人	张平		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王庆营	
联系地址	江苏省常熟市白茆镇西	
电话	051252359011	
传真	051252892675	
电子信箱	wangqingying@alcha.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 四、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

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,931,152,231.13	1,712,547,138.75	71.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,485,718.18	-54,656,750.06	216.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,693,956.24	-58,989,351.18	202.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,467,467.92	2,333,067.63	434.38%
基本每股收益（元/股）	0.0798	-0.0687	216.16%
稀释每股收益（元/股）	0.0798	-0.0687	216.16%
加权平均净资产收益率	2.06%	-1.85%	3.91%
	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）	6,997,755,846.58	6,507,582,475.31	7.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,119,903,280.43	3,053,765,659.26	2.17%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-51,643.29	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,890,113.15	
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	406,902.79	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,676.66	
减：所得税影响额	450,934.05	
合计	2,791,761.94	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务涵盖工业热传递材料、热传递设备综合解决方案和医疗健康系统洁净技术与污染控制整体解决方案的两大业务领域。工业热传递业务领域主要涵盖空调与汽车两个领域，其中汽车热传递材料与设备分为传统能源汽车与新能源汽车两个方向；空调产品主要为空调换热铝箔系列产品，合作伙伴包括大金、三菱、富士通、松下、美的、格力等主流空调主机厂商。汽车行业以提供汽车热交换材料、成套设备及整体解决方案为主，合作伙伴包括Valeo、Behr、中国重汽、北汽福田、徐工机械、三一重工、比亚迪、蔚来等；新能源动力电池散热系统方向主要围绕动力电池冷却模块材料、散热壳体、水冷板、电池箱等产品。

公司的医疗健康洁净工程业务板块以上海朗脉为经营主体，是为制药企业、医院医疗系统、食品工程企业提供专业的洁净技术与污染控制整体解决方案的技术服务商。专注于解决药品生产过程中的“环境与药物污染控制”问题，为客户的生产车间、实验室等“洁净区”提供涵盖洁净管道系统、洁净室系统、自控系统和洁净设备及材料等在内的全面的定制化技术服务，以及集设计咨询、系统安装及调试、GMP验证等服务于一体的整体技术解决方案。确保客户的生产过程符合GMP标准及工艺要求，满足客户的专业客户要求。

报告期内，公司继续推进产品结构优化、完善产业链布局的战略。上游方面，从采购材料端降低成本，公司尝试再生资源的创造性使用，依靠技术创新促进材料创新与优化，在使用再生资源深加工，但产品不降级的情况下，引导市场需求；下游方面，持续推进产品结构调整，促进产品创新转型，提升高附加值产品比例，包括提升电池箔、电池壳体等新能源方向相关产品。产品结构方面，一方面提升公司在新能源动力电池方向相关产品的产能，包括提升电池箔、电池外壳等产品的生产能力，从而提高高附加值产品的比重；另一方面，继续加强公司在商用车、工程机械、农机等方面成套散热设备的开发与投入，强化公司的深加工服务能力，拓展产品服务领域。公司从材料产品到设备产品以及提供综合服务方案的转型升级，持续提升公司的竞争力，增强可持续发展能力。

产业布局方面，全资子公司包头常铝作为公司的原材料及精加工基地，保障公司产业链原材料供应；常熟上市公司本部及张家港新能源公司对合金材料进一步深加工、开发，满足空调领域、新能源板块客户热交换材料及热交换设备需求；山东新合源公司主要涉足生产铝质薄壁精密高频焊管、精密冲压件、新能源电池壳，用于下游汽车行业的散热器制造；泰安鼎鑫是集发动机冷却系统的科研、开发、设计、制造、销售、服务为一体的专业化公司，主要产品为发动机散热器、中冷器及成套冷却模块等，满足商用车、工程机械、农用机械和发电机组等领域。

### 二、核心竞争力分析

#### 1、研发竞争优势。

合金材料加工业务方面，公司以国家级企业技术中心和CNAS实验室为基础，以国家级和江苏省级博士后科研工作站、研究生工作站为平台，与国内多所科研院校开展产学研合作。为公司工艺优化、产品创新提供有力的支撑，尤其是为公司向新业务领域的转型升级提供了强有力的技术支持。医疗洁净业务方面，上海朗脉是目前国内医药、医疗洁净技术综合解决方案专业的服务商，具备高素质的专业团队及专业的服务能力，上海朗脉子公司四川朗脉具备机电安装专业承包一级资质和智能化专业承包一级资质。

#### 2、产业链优势。

公司是立足于工业热交换与大健康洁净工程为主的双业务领域，其中公司专注于工业热交换领域多年，业务涵盖热交换材料的研发，到各类热交换零件、部件的深加工，再到下游各种热交换器、设备的设计生产等，形成从初级原材料到各类热交换器成品设备的完整产业链。公司重点服务领域既涵盖传统能源汽车企业，又包括以动力电池为主导发展方向的新能源电池、汽车企业，通过细分行业较完备产业链优势，强化了公司的持续发展能力与综合竞争力。

## 3、人才竞争优势。

公司重视优秀人才储备，多措并举做好各类培训与绩效考核，为激励和吸引人才创造了有利条件，同时为员工提供多重职业发展通道，形成了一支技术优良、梯队配置完备的专业队伍，以人才引领创新，提升了公司的市场竞争力与发展水平。

## 4、品牌竞争优势。

公司几大板块市场口碑良好，“ALCHA”品牌铝箔为海内外客户认可，其亲水涂层铝箔是国内首个获得所有外资空调器企业认证的品牌，汽车用热交换器专用合金材料也获得国际顶级企业零配件供应商的好评；“朗脉”品牌为医疗洁净工程业务领域知名品牌。

## 5、企业文化优势。

公司以建设百年企业、百亿企业为目标，努力建设保持企业长期可持续发展的企业文化，形成了以“顾客至上、企业利益、认真负责、追求完美”为核心的企业文化，是公司全心全意服务顾客、全力以赴攻克难关的动力源泉，也是公司向新型材料、精密机械制造为一体的先进制造业发展的核心竞争力。公司持续通过企业文化教育、会议培训、工作引导等形式宣贯公司优良的价值观，打造了一支忠诚度高、有责任担当的专业团队，是公司可持续发展的基本保证。

### 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,931,152,231.13	1,712,547,138.75	71.16%	销售铝价上涨和销量增加
营业成本	2,556,873,234.34	1,488,029,310.60	71.83%	随着销售同比增长
销售费用	53,668,956.58	114,435,469.90	-53.10%	销售运费重分类
管理费用	72,538,679.30	57,517,621.00	26.12%	工资薪金、维修费及咨询费增加所致
财务费用	57,162,723.07	48,674,459.23	17.44%	主要由汇兑损失导致
所得税费用	9,373,922.68	2,797,310.33	235.10%	由应纳税所得额增加所致
经营活动产生的现金流量净额	12,467,467.92	2,333,067.63	434.38%	主要由于销售收入增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-30,846,935.52	-44,196,378.58	-30.22%	主要由于当期减少投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	96,492,464.40	79,140,076.59	21.93%	主要由于当期增加借款所致
现金及现金等价物净增加额	78,590,180.21	37,352,018.11	110.40%	主要由于经营活动、投资活动及筹资活动综合影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

## 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,931,152,231.13	100%	1,712,547,138.75	100%	71.16%
分行业					
工业	2,734,204,327.60	93.28%	1,630,943,346.17	95.23%	67.65%
医疗洁净	166,907,598.37	5.69%	30,757,277.27	1.80%	442.66%
其他业务	30,040,305.16	1.03%	50,846,515.31	2.97%	-40.92%
分产品					
铝箔制品	2,734,204,327.60	93.28%	1,630,943,346.17	95.23%	67.65%
医疗洁净	166,907,598.37	5.69%	30,757,277.27	1.80%	442.66%
其他业务	30,040,305.16	1.03%	50,846,515.31	2.97%	-40.92%
分地区					
中国大陆	2,282,797,225.82	77.88%	1,345,523,325.11	78.57%	69.66%
大陆以外国家和地区	648,355,005.31	22.12%	367,023,813.64	24.32%	76.65%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业	2,734,204,327.60	2,416,838,918.26	11.61%	62.58%	65.11%	-1.35%
医疗洁净	166,907,598.37	140,034,316.08	16.10%	442.66%	476.74%	-4.96%
分产品						
铝箔制品	2,734,204,327.60	2,416,838,918.26	11.61%	62.58%	65.11%	-1.35%
医疗洁净	166,907,598.37	140,034,316.08	16.10%	442.66%	476.74%	-4.96%
分地区						
中国大陆	2,282,797,225.82	1,957,274,529.19	14.26%	69.66%	69.61%	0.03%
大陆以外国家和 地区	648,355,005.31	599,598,705.15	7.52%	76.65%	79.51%	-1.47%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

由于上半年市场延续了去年年末需求旺盛的状态，加上铝价的走高，造成了铝加工板块本期收入与成本同比增长较多的

情况。医疗洁净营收同期增加442.66%，主要原因一是上年同期受疫情影响，有3个月左右无法施工；二是今年在手订单情况好于上年同期，执行项目增加。其他业务同期比下降40.92%，主要是提高了自产废铝的使用量，进而降低了废料对外销售量。

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	709,063,153.04	10.13%	536,048,079.30	8.24%	1.89%	
应收账款	1,208,738,776.66	17.27%	1,180,428,502.30	18.14%	-0.87%	
存货	1,622,388,775.82	23.18%	1,344,162,461.09	20.66%	2.52%	
固定资产	1,656,040,682.19	23.67%	1,662,554,993.92	25.55%	-1.88%	
在建工程	51,082,318.68	0.73%	41,844,543.58	0.64%	0.09%	
使用权资产	10,755,090.61	0.15%		0.00%	0.15%	适用新租赁准则所致
短期借款	1,617,289,096.51	23.11%	1,569,405,822.45	24.12%	-1.01%	
合同负债	254,547,913.42	3.64%	168,779,181.38	2.59%	1.05%	因工程预收款增加所致
长期借款	161,330,000.00	2.31%	276,330,000.00	4.25%	-1.94%	重分类至一年内到期的非流动负债
租赁负债	8,165,450.82	0.12%		0.00%	0.12%	适用新租赁准则所致

##### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权	对外投资	200万欧元	芬兰	研发、生产、销售	财务审计	53.8万欧元	0.50%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	1,743,620.00							1,743,620.00
2.衍生金融资产	13,941,823.09	120,000.00	7,586,074.80		22,375,374.75	22,013,519.96		22,009,752.68
3.应收款项融资	250,553,247.33						24,042,042.91	274,595,260.24
4.其他权益工具投资	53,505,260.00							53,505,260.00
金融资产小计	319,743,950.42	120,000.00	7,586,074.80		22,375,374.75	22,013,519.96	24,042,042.91	351,853,892.92
上述合计	319,743,950.42	120,000.00	7,586,074.80		22,375,374.75	22,013,519.96	24,042,042.91	351,853,892.92
金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	361,445,579.75	开具银行承兑汇票、保函等保证金
应收票据	144,582,317.15	质押票据获取银行授信额度
应收款项融资	274,595,260.24	质押票据获取银行授信额度
固定资产	10,421,486.22	抵押借款
无形资产	4,241,124.51	抵押借款
长期股权投资		公司申请不超过人民币14,784万元的并购贷款，以公司持有的泰安鼎鑫100%股权为并购贷款提供质押担保
合计	795,285,767.87	--

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
包头常铝北方铝业有限责任公司	子公司	制造业	700,000,000	1,565,994,799.93	673,553,308.44	1,541,198,789.96	2,156,147.18	2,212,557.61
山东新合源热传输科技有限公司	子公司	制造业	100,000,000	478,906,338.31	278,026,925.99	280,438,905.53	26,701,215.62	22,453,185.55
上海朗脉洁净技术股份有限公司	子公司	服务业	319,338,076	1,185,327,535.01	556,077,322.83	166,907,598.37	4,673,135.63	2,766,385.44
泰安鼎鑫冷却器有限公司	子公司	制造业	30,000,000	414,545,170.74	221,421,510.57	269,471,134.96	29,993,647.15	25,415,991.03
常熟市常铝铝业销售有限公司	子公司	贸易	5,000,000	429,386,419.02	-13,671,514.35	858,966,439.77	2,432,535.45	2,729,747.34
欧畅国际控股有限公司	子公司	贸易	92,026,000	445,149,061.10	69,941,119.52	534,970,402.54	4,801,686.00	4,801,686.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

(1) 原来材料价格上涨风险，铝压延加工业务周期性波动的风险铝压延加工业务的下游行业主要是建筑业、交通运输业和包装业等，属于周期性行业，对国家宏观经济的变化较为敏感。此外，铝压延加工业务的上游为铝锭，属于大宗原材料，其价格受到国际政治、经济、货币政策以及国内整体经济环境等因素的综合影响，波动较大。未来，若宏观经济景气程度降低或大宗原材料市场的价格波动过大，都将对公司铝压延加工业务未来的生产经营和盈利能力造成不利影响。

(2) 政策风险近年来，铝压延加工业务方面，国家通过调整能源价格、限制产能总量扩张、实行业准入、优化结构、鼓励兼并重组等一系列政策手段对铝行业实施宏观调控，支持行业内优势企业的可持续发展；医疗及医药健康业务方面，近年来受到国家整体经济环境，医疗保障政策，医疗机构改革等宏观政策的利好影响，行业取得了蓬勃发展，行业内企业的整体规模及产品技术均有了大幅提升。因此，目前国内政策均对上市公司所处行业及行业内优势企业的健康有序发展起到了良好的促进作用。未来，若相关业务受到政策调控的负面影响，将会导致上市公司的经营业绩和盈利能力下降。

(3) 跨行业经营风险 2015 年初，公司通过收购朗脉股份，将业务范围延伸至以医药洁净为主的医药行业，原先对铝压延加工业务过度依赖的局面得到改善，由于医药行业的周期性风险较低，上市公司整体的抗风险能力有所增强。但是，由于医药洁净技术服务与铝压延加工业务存在较大差别，若上市公司的治理结构或管理层的经营能力不能与业务发展规模相匹配，将面临人员整合、管理层整合等跨行业经营的风险，导致上市公司“铝压延加工”和“医药及医疗健康”双主业战略不能得到有效执行，进而对公司未来的经营业务和盈利能力产生重大不利影响。

(4) 人力资源成本上升的风险近年来，我国经济发达地区劳动力短缺、人力成本上涨问题日趋严重，消费主体、模式的转变对公司的生产经营提出新的挑战。如果公司无法通过机械化、标准化提升效率，增加高附加值产品份额等方式消化人力成本上涨的压力，人力资源等生产要素的成本上涨将对公司产品、服务的市场竞争力产生较大影响。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年股东大会	年度股东大会	32.42%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	详见巨潮资讯网 2021-030 号公告

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

公司环保投入情况：

公司自2006年起创建ISO14001环境管理体系，至今保持体系的正常运行。公司以全渗透、全覆盖、全参与为环保工作目标，充分调动广大职工的能动性，同时开展硬件改造，加大废气、废水、危险废物处理设施的投入，从最初的全油回收、油雾收集设备、静电油雾除异味净化装置，到后来的布袋除尘系统、RTO废气焚烧装置、轻质油回收系统，以及污水处理系统的改造和中水回用方案的实施，为进一步降低处理后污水排放时潜在的风险，近两年公司主动提出并完成了全厂雨污分流管网的改造，现预处理达标后的工业污水及生活污水均接入污水处理厂处理，加强控制“三废”所带来的环境风险和影响，认真践行了公司“对顾客负责，对员工负责，对社会负责”的承诺，并得到属地环保局的认可。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，积极支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。

(1) 股东和债权人权益保护 公司建立了较为完善的法人治理结构，形成了比较完整的内控制度，畅通与投资者之间的互动渠道，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地 进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过年度报告和半年度报告业绩说明会、投资者接待日、投资者调研、电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

(2) 关怀员工，重视员工权益 公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。1) 公司实行全员劳动合同制，按照《劳动法》、《劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地政府主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。2) 公司始终关注员工的个人成长和身心健康，持续加大投入改善员工工作、生活和发展条件，为员工开设了图书馆、体育馆，每年组织运动会、军事拓展训练，定期和不定期组织员工进行培训学习和自主学习，丰富了员工的生活，增强了公司凝聚力和向心力。3) 公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开透明且符合有关法律法规和 公司内部规章制度的规定。

(3) 质量管理工作 公司围绕着以客户满意为最终目标开展工作，从影响产品质量的各个阶段着手，严格把关进厂原材料，加强对各工厂的产品质量管理及与各工厂进行有效的质量沟通，定期召开各厂月度质量例会，组织品质管理实务、内部审核员审核技能、产品质量知识等专题培训，提高了工厂的质量管理水平。通过实施《外部 质量成本管理方案》，对外部质量损失进行内部责任工厂分配，明确了责任承担，提高了相关责任主体的质量意识。

(4) 安全生产及环保管理 公司在安全生产方面，落实了安全生产责任制，推进安全生产标准化，强化监督检查、消除安全隐患，加强安全防范教育和警示教育。报告期内，公司进一步强化了职工健康、安全生产和环境保护三大管理职能，通过进一步落实各单位的主体责任，组织实施日常和专项检查，开展专业知识培训、法律法规教育、安全生产月 等活动，有效地遏制了各类事故的发生，取得了积极的工作成效，各部门、各生产单位对健康、安全、环保工作的重视程度和管理能力

有了显著提高。

(5) 积极参与社会公益事业 公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，组织参与联乡结村、扶贫帮困、助残 救助、资助特困大学生、春风行动等慈善事业，用行动积极回馈社会。

(6) 其他利益相关者 公司充分尊重银行、供应商、顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平、公正的原则，树立良好的企业形象，严格把控产品质量，促进公司持续健康发展。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	上海朗诣实业发展有限公司;上海朗助实业发展有限公司;兰薇;王伟	同业竞争和关联交易承诺	<p>一、避免同业竞争的承诺 1、在持有上市公司股份期间，朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及其所控制的其他公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）未从事任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；并保证将来亦不从事任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。2、在持有上市公司股份期间，朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业的产品或业务与上市公司及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟承诺将采取以下措施解决：（1）上市公司认为必要时，朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业将进行减持直至全部转让相关企业持有的有关资产和业务；（2）上市公司在认为必要时，可以通过适当方式优先收购相关企业持有的有关资产和业务；（3）如朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业与上市公司及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施。3、自本承诺函出具之日起，赔偿上市公司因朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>二、关于规范关联交易的承诺 1、在本承</p>	2014年11月24日	长诉讼期	严格履行

			<p>诺人持有上市公司股份期间，本承诺人将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、在本承诺人持有上市公司股份期间，本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。</p> <p>3、在本承诺人持有上市公司股份期间，就本承诺人及其控制的其他企业与上市公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本承诺人及其控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律法规的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务；本承诺人及其控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。</p> <p>4、如因本承诺人未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司造成一切损失和后果承担赔偿责任。</p>			
	常熟市铝箔厂有限责任公司;张平;朱明	关联交易承诺	<p>一、将按照《公司法》等法律法规、上市公司、山东新合源现行有效的《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>二、将避免一切非法占用上市公司、山东新合源的资金、资产的行为。</p> <p>三、将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司现行有效的《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。</p> <p>四、对因未履行本承诺函中所作的承诺而给上市公司造成的一切损失，将承担赔偿责任。</p>	2014年09月02日	长期	严格履行
	常熟市铝箔厂有限责任公司;张平;	同业竞争承诺	一、保证在持有江苏常铝铝业集团股份有限公司 5% 以上股份期间，不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合	2014年09月02日	长期	严格履行

	朱明		营或联营)参与或进行与山东新合源主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动;不向其他业务与山东新合源相同、相近或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密;不投资于与山东新合源相同的业务,不经营有损于山东新合源利益的业务,不生产经营与山东新合源相同的产品;如因任何原因引起与山东新合源发生同业竞争,将积极采取有效措施,放弃此类同业竞争;二、保证本人的直系亲属遵守本承诺;三、本人愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给山东新合源造成的全部经济损失。			
	周卫平	股份限售承诺	本人因本次重组获得的上市公司股份自该等新增股份发行上市之日起 36 个月内不转让。上述锁定期届满后,该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规,以及中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的规定、规则办理。	2019 年 01 月 03 日	三年	严格履行
	常熟市铝箔厂有限责任公司;张平;周卫平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、关于避免同业竞争的承诺 1、本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司以外的企业目前不存在自营、与他人共同经营、为他人经营或以其他任何方式直接或间接从事与上市公司及其子公司相同、相似或构成实质竞争业务的情形。 二、关于减少并规范关联交易的承诺 1、本公司/本人及本公司/本人控制的企业将严格遵守相关法律、法规、规范性文件、《江苏常铝铝业集团股份有限公司章程》及上市公司关联交易管理制度等有关规定行使股东权利,履行股东义务;在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时,履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。	2018 年 12 月 14 日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	张平	高管锁定	自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份;除前述锁定期外,在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%,离职后半年内,不转让其所持有的公司股份。	2007 年 08 月 21 日	长期	严格履行

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	公司未来三年（2021 年-2023 年）以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2021 年 01 月 01 日	三年	严格履行
承诺是否按时履行	是					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

1、上海朗脉与上海泉磊净化工程有限公司企业借贷纠纷一案，涉案金额 126.8 万元，已判决结案公司胜诉，判决结果为上

海泉磊净化工程有限公司返还上海朗脉洁净技术股份有限公司借款及利息 1268210 元，判决结果执行中；

- 2、常州朗脉洁净技术有限公司与上海海抗生物药业有限公司承揽合同纠纷一案，涉案金额 41 万元，已判决结案公司胜诉，判决结果为上海海抗生物药业有限公司支付常州朗脉洁净技术有限公司违约金 41 万元，判决结果执行中；
- 3、上海朗脉洁净技术股份有限公司与北京集诺天成科贸有限公司、北京天坛生物制品股份有限公司建设工程分包合同纠纷案件，目前为在诉状态，目前判断不会形成预计负债；
- 4、常铝销售诉广东协源拖欠货款一案，涉案金额 8 万元，已判决结案，判决结果为常铝销售胜诉，判决结果执行中；
- 5、常铝销售公司诉无锡顺之拖欠货款一案，涉案金额 36 万元，已经过调解结案，截止 2021 年 7 月 1 日，常铝销售已全部收回无锡顺之拖欠货款。

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	关联法人	日常关联交易	商品销售	市场法	随行就市	1,184.93	4.44%	3,000	否	现金或承兑	随行就市	2021年04月29日	2021-024
合计				--	--	1,184.93	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

2021年度公司拟向控股股东常熟市铝箔厂有些责任公司借款不超过人民币10,000万元。

关联方	拆借金额（单位：元）	拆借方向	起始日	到期日	说明
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	拆入	2020年5月19日	未约定	注

注：借款利率为借款利息自放款之日起计算，按实际放款数计算利息，在合同约定的借款期限内，年利率为3.42%。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向控股股东借款预计关联交易额度公告	2021年04月29日	巨潮资讯网 2021-025

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

担保人	被担保公司	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	中航国际租赁有限公司	220,100,401.32	2018-8-30	2023-8-30	是
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	中航国际租赁有限公司	110,050,200.60	2019-1-16	2024-1-16	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	常熟市德盛融资租赁有限公司	33,778,372.19	2021-4-12	2026-4-12	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	远东宏信(天津)租赁有限公司	52,784,772.21	2021-6-18	2026-6-18	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	中航国际租赁有限公司	223,599,171.04	2021-6-24	2027-6-24	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	江苏常铝铝业集团股份有限公司	苏银金融租赁股份有限公司	54,853,920.00	2020-9-25	2025-9-25	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	江苏常铝铝业集团股份有限公司	海通恒信国际租赁股份有限公司	47,830,000.00	2020-6-17	2024-6-17	否

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象	担保额度	担保额度	实际发生	实际担保	担保类型	担保物（如	反担保	担保期	是否履行	是否为关

名称	相关公告披露日期		日期	金额		有)	情况(如有)		完毕	关联方担保
包头常铝北方铝业有限责任公司	2018年04月25日	100,000	2018年12月22日	10,000	连带责任担保			6年	否	是
包头常铝北方铝业有限责任公司	2020年04月28日	100,000	2020年07月14日	2,900	连带责任担保			4年	否	是
包头常铝北方铝业有限责任公司	2020年04月28日	100,000	2020年07月22日	5,000	连带责任担保			2年	否	是
包头常铝北方铝业有限责任公司	2020年04月28日	100,000	2020年10月20日	19,500	连带责任担保			5年	否	是
包头常铝北方铝业有限责任公司	2021年04月29日	100,000	2021年04月12日	3,377.84	连带责任担保			5年	否	是
包头常铝北方铝业有限责任公司	2021年04月29日	100,000	2021年06月18日	5,278.48	连带责任担保			5年	否	是
包头常铝北方铝业有限责任公司	2021年04月29日	100,000	2021年06月24日	22,359.92	连带责任担保			7年	否	是
上海朗脉洁净技术股份有限公司	2020年04月28日	40,000	2020年07月31日	5,000	连带责任担保			3年	否	是
上海朗脉洁净技术股份有限公司	2020年04月28日	40,000	2020年08月21日	1,500	连带责任担保			3年	否	是
上海朗脉洁净技术	2020年04月28日	40,000	2020年09月01日	2,500	连带责任担保			3年	否	是

股份有限公司										
上海朗脉 洁净技术 股份有限 公司	2020年04 月28日	40,000	2020年10 月19日	6,000	连带责任 担保			3年	否	是
上海朗脉 洁净技术 股份有限 公司	2020年04 月28日	40,000	2020年11 月05日	10,000	连带责任 担保			3年	否	是
上海朗脉 洁净技术 股份有限 公司	2021年04 月29日	40,000	2021年03 月25日	1,000	连带责任 担保			3年	否	是
上海朗脉 洁净技术 股份有限 公司	2021年04 月29日	40,000	2021年06 月23日	3,000	连带责任 担保			3年	否	是
常州朗脉 洁净技术 有限公司	2020年04 月28日	10,000	2020年12 月23日	2,500	连带责任 担保			3年	否	是
常州朗脉 洁净技术 有限公司	2021年04 月29日	10,000	2021年06 月17日	1,000	连带责任 担保			4年	否	是
山东新合 源热传输 科技有限 公司	2021年04 月29日	20,000	2021年03 月10日	3,000	连带责任 担保			4年	否	是
泰安鼎鑫 冷却器有 限公司	2021年04 月29日	20,000	2021年05 月21日	5,000	连带责任 担保			4年	否	是
报告期内审批对子公司 担保额度合计（B1）			201,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）					108,916
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 （B3）			201,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）					108,916
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	201,000	报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2）	108,916
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）	201,000	报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）	108,916
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产 的比例			34.91%
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司与包头市重点产业发展投资基金（有限合伙）、内蒙古恒久通资产管理有限公司签署《包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金（有限合伙）合伙协议》，联合设立产业引导基金，基金规模为 21,001 万元人民币，上述事项于 2021 年 6 月 10 对外披露（公告编号：2021—035）。截止目前，包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金（有限合伙）已经备案设立完成，目前产业基金处于募资阶段。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	70,136,977	8.82%				-3,254,062	-3,254,062	66,882,915	8.41%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,136,977	8.82%				-3,254,062	-3,254,062	66,882,915	8.41%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	70,136,977	8.82%				-3,254,062	-3,254,062	66,882,915	8.41%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	725,444,999	91.18%				3,254,062	3,254,062	728,699,061	91.59%
1、人民币普通股	725,444,999	91.18%				3,254,062	3,254,062	728,699,061	91.59%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	795,581,976	100.00%						795,581,976	100.00%

股份变动的原因

√适用 □不适用

有限售条件股份减少因股东减持所致。

股份变动的批准情况

□适用 √不适用

股份变动的过户情况

□适用 √不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 √不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		66,259	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
常熟市铝箔厂 有限责任公司	境内非国有法人	19.59%	155,892,997	-5,850,000		155,892,997		
周卫平	境内自然人	4.06%	32,326,530		32,326,530	0		
张平	境内自然人	3.84%	30,552,284		22,914,213	7,638,071		
李莹	境内自然人	2.53%	20,156,673	20,156,673		20,156,673		
上海朗助实业 发展有限公司	境内非国有法人	2.44%	19,434,470	-2,485,600		19,434,470		
常熟市鑫盛建 筑安装工程有 限公司	境内非国有法人	1.73%	13,800,000	5,380,000		13,800,000		
朱明	境内自然人	1.61%	12,787,326		9,590,494	3,196,832		
常熟市发展投 资有限公司	国有法人	1.00%	7,986,288			7,986,288		

中航资本产业投资有限公司	国有法人	0.92%	7,355,072			7,355,072		
兰薇	境内自然人	0.49%	3,893,335			3,893,335		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	上海朗助实业发展有限公司、朱明系公司发行股份购买资产交易对手，通过发行股份成为上市公司股东；常熟市发展投资有限公司、中航新兴产业投资有限公司系参与认购公司非公开发行股票而成为上市公司股东。上市公司持股限售期限参见巨潮资讯网相关公告。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，张平持有常熟市铝箔厂有限责任公司 30.32% 股份，是常熟市铝箔厂有限责任公司的第一大股东，存在关联关系，属于一致行动人；上海朗助实业发展有限公司系王伟控制的企业，属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
常熟市铝箔厂有限责任公司	155,892,997	人民币普通股	155,892,997					
李莹	20,156,673	人民币普通股	20,156,673					
上海朗助实业发展有限公司	19,434,470	人民币普通股	19,434,470					
常熟市鑫盛建筑安装工程有限公司	13,800,000	人民币普通股	13,800,000					
常熟市发展投资有限公司	7,986,288	人民币普通股	7,986,288					
张平	7,638,071	人民币普通股	7,638,071					
中航资本产业投资有限公司	7,355,072	人民币普通股	7,355,072					
兰薇	3,893,335	人民币普通股	3,893,335					
朱明	3,196,832	人民币普通股	3,196,832					
古钰磊	3,160,000	人民币普通股	3,160,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，张平持有常熟市铝箔厂有限责任公司 30.32% 股份，是常熟市铝箔厂有限责任公司的第一大股东，存在关联关系，属于一致行动人；上海朗助实业发展有限公司系王伟控制的企业，属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。3,196,832							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前十名无限售条件流通股持股股东中，股东刘和明通过信用交易担保证券账户持有 2,700,000 股；股东兰薇通过信用交易担保证券账户持有 100,000 股。							

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏常铝铝业集团股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	709,063,153.04	536,048,079.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,863,620.00	1,743,620.00
衍生金融资产		
应收票据	148,811,084.89	261,881,209.54
应收账款	1,208,738,776.66	1,180,428,502.30
应收款项融资	274,595,260.24	250,553,247.33
预付款项	90,830,529.72	43,689,855.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	87,776,680.61	50,403,364.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,622,388,775.82	1,344,162,461.09
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	35,402,383.50	35,402,383.50
其他流动资产	82,585,433.46	70,837,413.95
流动资产合计	4,262,055,697.94	3,775,150,136.96
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	53,505,260.00	53,505,260.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,656,040,682.19	1,662,554,993.92
在建工程	51,082,318.68	41,844,543.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,755,090.61	
无形资产	160,290,212.53	163,904,607.37
开发支出		
商誉	731,042,785.78	731,042,785.78
长期待摊费用	14,342,846.98	9,659,613.43
递延所得税资产	47,171,621.34	45,466,484.23
其他非流动资产	11,469,330.53	24,454,050.04
非流动资产合计	2,735,700,148.64	2,732,432,338.35
资产总计	6,997,755,846.58	6,507,582,475.31
流动负债：		
短期借款	1,617,289,096.51	1,569,405,822.45
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	523,387,215.42	400,620,551.83
应付账款	572,456,888.14	575,007,989.47

预收款项		
合同负债	254,547,913.42	168,779,181.38
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	18,689,576.65	19,808,114.84
应交税费	25,311,304.20	15,615,407.24
其他应付款	66,593,099.51	115,224,584.85
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	300,140,631.12	155,482,690.19
其他流动负债	24,989,379.89	19,437,092.68
流动负债合计	3,403,405,104.86	3,039,381,434.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	161,330,000.00	276,330,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,165,450.82	
长期应付款	210,429,828.99	50,150,911.52
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,462,907.00	9,462,907.00
递延收益	78,204,499.31	70,536,021.39
递延所得税负债	7,379,536.33	7,469,292.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	474,972,222.45	413,949,132.10
负债合计	3,878,377,327.31	3,453,330,567.03
所有者权益：		
股本	795,581,976.00	795,581,976.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,338,768,303.89	2,338,768,303.89
减：库存股		
其他综合收益	9,140,919.44	6,489,016.45
专项储备		
盈余公积	54,501,181.59	54,501,181.59
一般风险准备		
未分配利润	-78,089,100.49	-141,574,818.67
归属于母公司所有者权益合计	3,119,903,280.43	3,053,765,659.26
少数股东权益	-524,761.16	486,249.02
所有者权益合计	3,119,378,519.27	3,054,251,908.28
负债和所有者权益总计	6,997,755,846.58	6,507,582,475.31

法定代表人：张平

主管会计工作负责人：张伟利

会计机构负责人：张晓龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	368,971,139.85	218,638,199.09
交易性金融资产	120,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	91,528,637.59	155,064,643.93
应收账款	632,531,688.30	584,672,339.47
应收款项融资	130,321,240.01	107,804,438.53
预付款项	343,215,873.88	537,737,360.48
其他应收款	193,459,421.50	192,792,200.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	674,862,657.74	655,460,194.21
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	26,744,640.55	27,290,748.78
流动资产合计	2,461,755,299.42	2,479,460,124.49
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,540,752,328.30	2,540,752,328.30
其他权益工具投资	33,589,760.00	33,589,760.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	443,635,081.79	446,313,082.56
在建工程	14,038,023.17	10,980,329.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,491,640.21	32,034,157.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,811,917.83	3,980,597.29
递延所得税资产	1,129,174.44	1,099,461.35
其他非流动资产	2,027,909.47	3,309,453.14
非流动资产合计	3,069,475,835.21	3,072,059,169.44
资产总计	5,531,231,134.63	5,551,519,293.93
流动负债：		
短期借款	1,287,289,096.51	1,166,456,831.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	275,739,623.08	152,185,528.39
应付账款	148,987,274.47	294,473,474.28
预收款项		
合同负债	681,433.57	653,014.68
应付职工薪酬	277,534.65	296,479.97
应交税费	1,218,799.78	1,132,806.22
其他应付款	313,539,478.76	416,947,922.16

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	187,052,896.57	84,071,239.71
其他流动负债	383,389.92	436,245.76
流动负债合计	2,215,169,527.31	2,116,653,542.39
非流动负债：		
长期借款	112,830,000.00	227,830,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	20,513,538.74	50,150,911.52
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	48,091,533.06	48,816,118.20
递延所得税负债	655,541.20	308,493.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	182,090,613.00	327,105,523.47
负债合计	2,397,260,140.31	2,443,759,065.86
所有者权益：		
股本	795,581,976.00	795,581,976.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,338,970,867.79	2,338,970,867.79
减：库存股		
其他综合收益	3,716,479.76	1,749,877.54
专项储备		
盈余公积	54,501,181.59	54,501,181.59
未分配利润	-58,799,510.82	-83,043,674.85
所有者权益合计	3,133,970,994.32	3,107,760,228.07
负债和所有者权益总计	5,531,231,134.63	5,551,519,293.93

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,931,152,231.13	1,712,547,138.75
其中：营业收入	2,931,152,231.13	1,712,547,138.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,872,573,862.13	1,770,697,348.43
其中：营业成本	2,556,873,234.34	1,488,029,310.60
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	10,119,160.56	9,562,081.38
销售费用	53,668,956.58	114,435,469.90
管理费用	72,538,679.30	57,517,621.00
研发费用	122,211,108.28	52,478,406.32
财务费用	57,162,723.07	48,674,459.23
其中：利息费用	52,595,566.10	53,412,434.08
利息收入	2,503,542.92	3,523,774.08
加：其他收益	2,890,113.15	3,470,598.26
投资收益（损失以“-”号填列）	286,902.79	1,024,957.69
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	120,000.00	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	8,105,664.31	-310,109.01
资产减值损失(损失以“-”号填列)	1,668,699.73	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-51,643.29	-314,061.71
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	71,598,105.69	-54,278,824.45
加: 营业外收入	183,716.48	1,633,879.72
减: 营业外支出	186,393.14	21,907.98
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	71,595,429.03	-52,666,852.71
减: 所得税费用	9,373,922.68	2,797,310.33
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	62,221,506.35	-55,464,163.04
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	62,221,506.35	-55,464,163.04
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	63,485,718.18	-54,656,750.06
2.少数股东损益	-1,264,211.83	-807,412.98
六、其他综合收益的税后净额	2,651,902.99	4,213,614.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,651,902.99	4,213,614.23
(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	2,651,902.99	4,213,614.23

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	1,966,602.22	4,919,481.82
6.外币财务报表折算差额	685,300.77	-705,867.59
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	64,873,409.34	-51,250,548.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,137,621.17	-50,443,135.83
归属于少数股东的综合收益总额	-1,264,211.83	-807,412.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0798	-0.0687
（二）稀释每股收益	0.0798	-0.0687

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：张平

主管会计工作负责人：张伟利

会计机构负责人：张晓龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	2,286,204,598.02	1,465,497,079.54
减：营业成本	2,108,859,729.00	1,385,380,947.71
税金及附加	1,649,552.63	3,589,277.11
销售费用	26,097,905.88	38,467,920.05
管理费用	17,985,608.03	15,624,215.67
研发费用	67,703,794.71	37,239,078.06
财务费用	39,866,193.58	33,055,144.81
其中：利息费用	35,551,430.33	37,369,929.69
利息收入	1,207,564.41	1,161,368.51

加：其他收益	383,706.05	865,211.52
投资收益（损失以“-”号填列）	280,945.53	49,959,957.69
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（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）	120,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-318,087.21	-587,710.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,425,156.50	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-16,601.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,933,535.06	2,361,353.54
加：营业外收入	231,165.05	3,133,056.65
减：营业外支出	1,706.80	1,041.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,162,993.31	5,493,369.01
减：所得税费用	1,918,829.28	62,596.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,244,164.03	5,430,772.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,244,164.03	5,430,772.82
（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	1,966,602.22	4,919,481.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,966,602.22	4,919,481.82
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	1,966,602.22	4,919,481.82
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	26,210,766.25	10,350,254.64
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,041,714,519.83	2,017,850,686.88
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	61,323,973.07	24,972,989.72
收到其他与经营活动有关的现金	320,274,089.58	174,222,173.37
经营活动现金流入小计	3,423,312,582.48	2,217,045,849.97
购买商品、接受劳务支付的现金	2,710,331,055.80	1,697,076,881.85
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	143,305,619.03	111,081,739.68
支付的各项税费	55,519,369.50	42,078,192.72
支付其他与经营活动有关的现金	501,689,070.23	364,475,968.09
经营活动现金流出小计	3,410,845,114.56	2,214,712,782.34
经营活动产生的现金流量净额	12,467,467.92	2,333,067.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	286,902.79	711,815.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,415.80	-297,460.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	496,318.59	414,354.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,343,254.11	44,610,733.48
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,343,254.11	44,610,733.48

投资活动产生的现金流量净额	-30,846,935.52	-44,196,378.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		90,000.00
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	1,230,460,071.09	1,242,521,353.27
收到其他与筹资活动有关的现金	282,000,000.00	70,253,176.80
筹资活动现金流入小计	1,512,460,071.09	1,312,864,530.07
偿还债务支付的现金	1,265,278,436.06	1,072,855,560.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,826,603.74	41,938,725.22
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	97,862,566.89	118,930,168.26
筹资活动现金流出小计	1,415,967,606.69	1,233,724,453.48
筹资活动产生的现金流量净额	96,492,464.40	79,140,076.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	477,183.41	75,252.47
五、现金及现金等价物净增加额	78,590,180.21	37,352,018.11
加：期初现金及现金等价物余额	269,027,393.08	283,520,529.57
六、期末现金及现金等价物余额	347,617,573.29	320,872,547.68

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,075,461,132.51	1,697,098,943.83
收到的税费返还	53,532,533.74	14,466,457.02
收到其他与经营活动有关的现金	338,507,542.15	407,135,646.75
经营活动现金流入小计	2,467,501,208.40	2,118,701,047.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,928,402,168.26	1,676,387,130.52
支付给职工以及为职工支付的现金	47,165,231.54	41,352,758.59
支付的各项税费	3,710,867.68	9,314,853.00
支付其他与经营活动有关的现金	419,615,757.33	356,161,206.41

经营活动现金流出小计	2,398,894,024.81	2,083,215,948.52
经营活动产生的现金流量净额	68,607,183.59	35,485,099.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	280,945.53	179,315.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	280,945.53	10,179,315.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,179,705.40	926,829.28
投资支付的现金		
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	3,179,705.40	926,829.28
投资活动产生的现金流量净额	-2,898,759.87	9,252,485.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	964,571,417.56	1,146,460,825.40
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	964,571,417.56	1,186,460,825.40
偿还债务支付的现金	834,072,069.00	1,042,855,560.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,086,436.50	37,446,700.41
支付其他与筹资活动有关的现金	29,444,320.00	9,032,000.00
筹资活动现金流出小计	897,602,825.50	1,089,334,260.41
筹资活动产生的现金流量净额	66,968,592.06	97,126,564.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-768,082.52	-135,127.26
五、现金及现金等价物净增加额	131,908,933.26	141,729,022.60
加：期初现金及现金等价物余额	62,297,052.83	88,946,557.37
六、期末现金及现金等价物余额	194,205,986.09	230,675,579.97

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计	
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	795,581,976.00				2,338,768,303.89			6,489,016.45		54,501,181.59		-141,574,818.67		3,053,765,659.26	486,249.02	3,054,251,908.28
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	795,581,976.00				2,338,768,303.89			6,489,016.45		54,501,181.59		-141,574,818.67		3,053,765,659.26	486,249.02	3,054,251,908.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,651,902.99				63,485,718.18		66,137,621.17	-1,011,010.18	65,126,610.99
（一）综合收益总额								2,651,902.99				63,485,718.18		66,137,621.17	-1,264,211.83	64,873,409.34
（二）所有者投入和减少资本															253,201.65	253,201.65
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													253,201.65	253,201.65
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取							20,490,842.14					20,490,842.14		20,490,842.14
2. 本期使用							20,490,842.14					20,490,842.14		20,490,842.14
(六)其他														
四、本期期末余额	795,581,976.00			2,338,768.303.89		9,140,919.44	54,501,181.59		-78,089,100.49		3,119,903.280.43	-524,761.16	3,119,378.519.27	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79		837,768.22		54,501,181.59		-163,725,989.12		3,026,165,804.48	339,459.03	3,026,505,263.51
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79		837,768.22		54,501,181.59		-163,725,989.12		3,026,165,804.48	339,459.03	3,026,505,263.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,213,614.23				-54,656,750.06		-50,443,135.83	17,397.12	-50,425,738.71
（一）综合收益总额							4,213,614.23				-54,656,750.06		-50,443,135.83	17,397.12	-50,425,738.71
（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. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							16,326,337.11				16,326,337.11		16,326,337.11	
2. 本期使用							16,326,337.11				16,326,337.11		16,326,337.11	
(六) 其他														
四、本期期末余额	795,581,976.00			2,338,970,867.79		5,051,382.45	54,501,181.59		-218,382,739.18		2,975,722,668.65	356,856.15	2,976,079,524.80	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79		1,749,877.54		54,501,181.59	-83,043,674.85		3,107,760,228.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79		1,749,877.54		54,501,181.59	-83,043,674.85		3,107,760,228.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							1,966,602.22			24,244,164.03		26,210,766.25
（一）综合收益总额							1,966,602.22			24,244,164.03		26,210,766.25
（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. 本期提取								6,809,831.10					6,809,831.10
2. 本期使用								6,809,831.10					6,809,831.10
(六) 其他													
四、本期期末余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79		3,716,479.76		54,501,181.59	-58,799,510.82			3,133,970,994.32

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79			83,151.25		54,501,181.59	-108,844,796.60		3,080,292,380.03
加：会计政策变更													

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79		83,151.25		54,501,181.59	-108,844,796.60		3,080,292,380.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							4,919,481.82			5,430,772.82		10,350,254.64
(一)综合收益总额							4,919,481.82			5,430,772.82		10,350,254.64
(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. 本期提取							7,450,723.11					7,450,723.11
2. 本期使用							7,450,723.11					7,450,723.11
(六)其他												
四、本期期末余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79		5,002,633.07		54,501,181.59	-103,414,023.78		3,090,642,634.67

### 三、公司基本情况

江苏常铝铝业集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“常铝股份”）系经江苏省人民政府苏政复（2004）37号文批准，由原常熟市常铝铝业有限责任公司改制设立为江苏常铝铝业集团股份有限公司。

2007年7月29日，公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]203号文《关于核准江苏常铝铝业股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准，向社会公开发行人民币普通股4,250万股，发行后公司股本总额为人民币17,000万元。2007年8月21日公司在深圳证券交易所挂牌上市，证券简称为“常铝股份”，证券代码为“002160”。所属行业为有色金属延压加工业。

2011年，根据本公司2010年度股东大会决议，公司以2010年12月31日股本170,000,000股为基数，向全体股东按10:3的比例送股，并按10:7的比例由资本公积转增股本，共计配送51,000,000股，转增119,000,000股，并于2011年4月实施。转增后，公司注册资本增至人民币340,000,000.00元。

2014年8月，经2014年第一次临时股东大会审议通过，并报经中国证券监督管理委员会以证监许可【2014】725号《关于核准江苏常铝铝业股份有限公司向常熟市铝箔厂等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。公司购买资产申请增加注册资本人民币53,465,346.00元，由常熟市铝箔厂有限责任公司、自然人朱明分别以其持有的山东新合源热传输科技有限公司49%及51%的股份进行出资，变更后的股本为人民币393,465,346.00元。上述变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2014】第114036号验资报告验证。

2014年12月，公司发行上述购买资产发行股份的配套募集资金89,999,999.90元，申请增加注册资本人民币19,650,655.00元，由常州投资集团有限公司、自然人张怀斌进行出资，变更后的股本为人民币413,116,001.00元。上述变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2014】第114642号验资报告验证。

2015年2月，经公司2014年第三次临时股东大会审议通过，并报经中国证券监督管理委员会以证监许可【2015】266号《关于核准江苏常铝铝业股份有限公司向上海朗诣实业发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。公司发行股份购买资产申请增加注册资本人民币199,881,422.00元，分别由上海朗诣实业发展有限公司、上海朗助实业发展有限公司、浙江赛康创业投资有限公司、自然人江建刚、北京中欧卓越南通投资中心（有限合伙）、浙江东翰高投长三角投资合伙企业（有限合伙）、浙江赛盛投资合伙企业（有限合伙）、上海显泽投资中心（有限合伙）、自然人兰薇、杭州比邻投资合伙企业（有限合伙）、上海瑞康股权投资合伙企业（有限合伙）、自然人邵春林、自然人赵松年、自然人江捷以其各自持有的上海朗脉洁净技术股份有限公司（以下简称“朗脉洁净公司”）的股份进行出资，本次用于出资的朗脉洁净公司股份比例合计为99.94%。变更后的注册资本（股本）为人民币612,997,423.00元。上述变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）

出具信会师报字【2015】第111767号验资报告验证。并由本公司全资子公司包头常铝北方铝业有限责任公司通过支付现金人民币60万元方式购买自然人邵春林、自然人赵松年和自然人江捷合计持有的朗脉洁净公司0.06%的股份。

2015年6月，公司发行上述购买资产发行股份的配套募集资金337,329,989.04元，申请增加注册资本人民币23,248,104.00元，由兵工财务有限责任公司、中国华电集团财务有限公司、华安基金—兴业银行—顾兰、华安基金—兴业银行—华安定增量化1号资产管理计划、上银瑞金资本—上海银行—慧富20号资产管理计划、上银瑞金资本—上海银行—慧富22号资产管理计划、上银瑞金资本—上海银行—慧富23号资产管理计划、财通基金—光大银行—理业稳健1号资产管理计划、财通基金—光大银行—富春唯一定增1号资产管理计划、财通基金—上海银行—新农村定增组合1号资产管理计划、财通基金—上海银行—富春定增398号资产管理计划、财通基金—上海银行—富春黑金石1号资产管理计划、财通基金—兴业银行—富春华安2号资产管理计划、财通基金—工商银行—齐鲁宝2号资产管理计划、财通基金—工商银行—齐鲁宝1号资产管理计划、财通基金—工商银行—富春定增添利10号资产管理计划、财通基金—工商银行—富春定增添利1号资产管理计划、财通基金—工商银行—富春163号资产管理计划、财通基金—工商银行—富春167号资产管理计划及财通基金—工商银行—富春定增339号资产管理计划进行出资，变更后的股本为人民币636,245,527.00元。上述变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2015】第114306号验资报告验证。

2015年12月，根据公司第四届董事会第三十二次会议及2015年第四次临时股东大会审议通过的《关于〈江苏常铝铝业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》的规定，公司向高层管理人员及中层管理人员、公司核心技术（骨干）人员，共计23名激励对象授予1,910,000股限制性股票，每股面值1元，授权价格为5.15元每股。上述变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2015】第115771号验资报告验证。

2016年4月5日，公司非公开发行A股经公司2015年第一次临时股东大会及第四届董事会第三十三次会议审议通过，并报经中国证券监督管理委员会以证监许可【2016】128号《关于核准江苏常铝铝业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准。申请增加注册资本人民币86,294,414.00元，由张平、张怀斌、常熟市铝箔厂有限责任公司、王伟及常春藤20期证券投资基金进行现金出资，变更后的注册资金为人民币724,449,941.00元。上述变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2016】第112447号验资报告验证。

根据公司第五届董事会第二次会议及第三次会议决议通过，公司对股权激励对象薛山、陈学新、陆伟良、张国良合计持有的18万股进行回购，申请减少注册资本人民币180,000.00元，实收资本（股本）人民币180,000.00元，注销后公司的总股本变更为724,269,941股。

2018年12月，经2018年第一次临时股东大会审议通过，并报经中国证券监督管理委员会以证监许可【2018】1612号《关于核准江苏常铝铝业股份有限公司向周卫平发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。公司购买资产申请增加注册资本人民币32,326,530.00元，由自然人周卫平以其持有的泰安鼎鑫冷却器有限公司60%股份进行出资，变更后的股本为人民币756,596,471.00元。上述变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2018】第ZA15968号验资报告验证。

2019年9月，公司发行上述购买资产发行股份的配套募集资金107,599,993.80元，申请增加注册资本人民币38,985,505.00元，由中航新兴产业投资有限公司、诺德基金管理有限公司（诺德基金-济南泽盛投资合伙企业（有限合伙）-诺德基金-沐泽盛世5号单一资产管理计划）及常熟市发展投资有限公司进行出资，变更后的股本为人民币795,581,976.00元。上述变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2019]第ZA15545号验资报告验证。

截至2021年6月30日，本公司累计发行股本总数795,581,976.00股，公司股本为795,581,976.00元。

公司经营范围为：铝箔、铝材、铝板、铝带制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；投资管理；医药制造、医疗仪器设备及器械制造。（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）

许可项目：道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；气体、液体分离及纯净设备制造；制药专用设备制造；制药专用设备销售；气体、液体分离及纯净设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；制冷、空调设备销售；汽车零部件及配件制造；新能源汽车电附件销售（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）

公司注册地址和办公地址为：江苏省常熟市白茆镇西。

本公司的母公司为常熟市铝箔厂有限责任公司，本公司的实际控制人为张平。  
本财务报表业经公司全体董事于2021年8月5日批准报出。

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
包头常铝北方铝业有限责任公司
山东新合源热传输科技有限公司
欧畅国际控股有限公司
欧常（上海）国际贸易有限公司
上海朗脉洁净技术股份有限公司
上海朗脉智能控制技术有限公司
常州朗脉洁净技术有限公司
常熟市常铝铝业销售有限公司
四川朗脉建设工程有限公司
江苏常铝新能源材料有限公司
泰安鼎鑫冷却器有限公司
四川朗脉洁净技术有限公司
山东朗脉洁净技术有限公司
艾酷沃（山东）新材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。  
本公司自报告期末起12个月具备持续经营能力。

## 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：

收入确认和计量所采用的会计政策

### 自2020年1月1日起的会计政策

#### 收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至6月30日止为一个会计期间。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，欧畅国际控股有限公司的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1)合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

#### (2)合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用月度平均汇率折算。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
3. 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2.金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计

量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3.金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且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；

一金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4.金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

## 6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

公司按信用风险特征组合，分组的标准如下：

确定组合的依据	
组合1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合2	以与债务人是否为合并范围内关联关系为信用风险特征划分组合
组合3	单项金额重大及不重大的应收款项单独进行减值测试后无减值情况为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析后按余额的一定比例计提
组合2	公司对期末合并范围内关联方应收款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备
组合3	单项金额重大及不重大的应收款项单独进行减值测试后，如果无减值迹象的，通常不计提坏账准备

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无

论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

注：说明应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

## 12、应收账款

注：说明应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第10号——上市公司从事民用爆破相关业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、信用政策、坏账计提政策进行详细披露。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### 1.存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、工程施工、在产品、委托加工物资、包装物和低值易耗品。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3.不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售

合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 16、合同资产

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对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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本附注“（三）十、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

### 19、债权投资

### 20、其他债权投资

### 21、长期应收款

### 22、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2. 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

### 3.后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；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；对于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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他

所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5	2.38-9.5
专用生产设备	年限平均法	10-30	5	3.17-9.5
通用机械设备	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
动力设备	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
变电配电设备	年限平均法	10-30	5	3.17-9.5
自动化设备	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
办公设备	年限平均法	5	5	19
机器设备-医疗洁净	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

其他设备	年限平均法	5	5	19
------	-------	---	---	----

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，借款费用停止资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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借款费用金额。

资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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，不予摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、工程项目改造、融租租赁手续费等。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 33、合同负债

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

### 一、租赁负债的确认

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

- (1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

### 二、租赁负债的计量

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 三、短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法（提示：或：其他系统合理的方法）计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## 36、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务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. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

公司计提预计负债的具体方法如下：

公司为其产品提供一定期限的免费维修服务。公司主要根据历史维修费发生额与历史产品销售情况的数据关系，确定维修费的计提标准；在确定维修费计提标准时同时考虑了包括产品成熟度的周期性、公司产品的档次逐年变化情况、未来可能的偶发情况等因素。每年年末对上年确定的计提标准进行测试，如上年确定的计提标准与当年实际维修费发生情况出现较明显偏差时，调整维修费计提标准。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

## 40、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 确认时点及会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可

能转回且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时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

### 1、 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直

线法（提示：或：其他系统合理的方法）计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，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。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照金融工具进行会计处理。

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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 套期会计

#### 1.套期保值的分类

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

#### 2.套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- （1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- （2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- （3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效

性的要求。

### 3.套期会计处理方法

#### 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 安全生产费

本公司按照中国政府相关机构的规定计提安全生产费，用于维持安全生产、安全设备改造相关支出等相关支出，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (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
财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财 会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准 则”), 要求境内上市公司 2021 年 1 月 1 日起执行。	第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十二次会议审议通过	根据新租赁准则要求, 公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则《企 业会计准则第 21 号-租 赁》进行会计处 理, 并根据衔接规定, 对可比期间信息 不予调整, 首次执行日新租赁准则与现 行租赁准则 的差异追溯调整 2021 年年初 留存收益。执行新租赁 准则不会对公司 以前年度财务状况、经营成果产生影 响。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	536,048,079.30	536,048,079.30	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,743,620.00	1,743,620.00	
衍生金融资产			
应收票据	261,881,209.54	261,881,209.54	
应收账款	1,180,428,502.30	1,180,428,502.30	
应收款项融资	250,553,247.33	250,553,247.33	
预付款项	43,689,855.01	43,689,855.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	50,403,364.94	50,403,364.94	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,344,162,461.09	1,344,162,461.09	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	35,402,383.50	35,402,383.50	
其他流动资产	70,837,413.95	70,837,413.95	
流动资产合计	3,775,150,136.96	3,775,150,136.96	

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	53,505,260.00	53,505,260.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,662,554,993.92	1,662,554,993.92	
在建工程	41,844,543.58	41,844,543.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,570,213.73	5,570,213.73
无形资产	163,904,607.37	163,904,607.37	
开发支出			
商誉	731,042,785.78	731,042,785.78	
长期待摊费用	9,659,613.43	9,659,613.43	
递延所得税资产	45,466,484.23	45,466,484.23	
其他非流动资产	24,454,050.04	24,454,050.04	
非流动资产合计	2,732,432,338.35	2,738,002,552.08	5,570,213.73
资产总计	6,507,582,475.31	6,513,152,689.04	5,570,213.73
流动负债：			
短期借款	1,569,405,822.45	1,569,405,822.45	
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	400,620,551.83	400,620,551.83	
应付账款	575,007,989.47	575,007,989.47	
预收款项			
合同负债	168,779,181.38	168,779,181.38	
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	19,808,114.84	19,808,114.84	
应交税费	15,615,407.24	15,615,407.24	
其他应付款	115,224,584.85	115,224,584.85	
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	155,482,690.19	155,482,690.19	
其他流动负债	19,437,092.68	19,437,092.68	
流动负债合计	3,039,381,434.93	3,039,381,434.93	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	276,330,000.00	276,330,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,570,213.73	5,570,213.73
长期应付款	50,150,911.52	50,150,911.52	
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,462,907.00	9,462,907.00	
递延收益	70,536,021.39	70,536,021.39	
递延所得税负债	7,469,292.19	7,469,292.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计	413,949,132.10	419,519,345.83	5,570,213.73
负债合计	3,453,330,567.03	3,458,900,780.76	5,570,213.73
所有者权益：			
股本	795,581,976.00	795,581,976.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	2,338,768,303.89	2,338,768,303.89	
减：库存股			
其他综合收益	6,489,016.45	6,489,016.45	
专项储备			
盈余公积	54,501,181.59	54,501,181.59	
一般风险准备			
未分配利润	-141,574,818.67	-141,574,818.67	
归属于母公司所有者权益合计	3,053,765,659.26	3,053,765,659.26	
少数股东权益	486,249.02	486,249.02	
所有者权益合计	3,054,251,908.28	3,054,251,908.28	
负债和所有者权益总计	6,507,582,475.31	6,513,152,689.04	5,570,213.73

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	218,638,199.09	218,638,199.09	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	155,064,643.93	155,064,643.93	
应收账款	584,672,339.47	584,672,339.47	
应收款项融资	107,804,438.53	107,804,438.53	
预付款项	537,737,360.48	537,737,360.48	
其他应收款	192,792,200.00	192,792,200.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	655,460,194.21	655,460,194.21	
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	27,290,748.78	27,290,748.78	
流动资产合计	2,479,460,124.49	2,479,460,124.49	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,540,752,328.30	2,540,752,328.30	
其他权益工具投资	33,589,760.00	33,589,760.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	446,313,082.56	446,313,082.56	
在建工程	10,980,329.71	10,980,329.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,034,157.09	32,034,157.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,980,597.29	3,980,597.29	
递延所得税资产	1,099,461.35	1,099,461.35	
其他非流动资产	3,309,453.14	3,309,453.14	
非流动资产合计	3,072,059,169.44	3,072,059,169.44	
资产总计	5,551,519,293.93	5,551,519,293.93	
流动负债：			
短期借款	1,166,456,831.22	1,166,456,831.22	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	152,185,528.39	152,185,528.39	
应付账款	294,473,474.28	294,473,474.28	
预收款项			
合同负债	653,014.68	653,014.68	
应付职工薪酬	296,479.97	296,479.97	
应交税费	1,132,806.22	1,132,806.22	
其他应付款	416,947,922.16	416,947,922.16	
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	84,071,239.71	84,071,239.71	
其他流动负债	436,245.76	436,245.76	
流动负债合计	2,116,653,542.39	2,116,653,542.39	
非流动负债：			
长期借款	227,830,000.00	227,830,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	50,150,911.52	50,150,911.52	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	48,816,118.20	48,816,118.20	
递延所得税负债	308,493.75	308,493.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	327,105,523.47	327,105,523.47	
负债合计	2,443,759,065.86	2,443,759,065.86	
所有者权益：			
股本	795,581,976.00	795,581,976.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,338,970,867.79	2,338,970,867.79	
减：库存股			
其他综合收益	1,749,877.54	1,749,877.54	
专项储备			
盈余公积	54,501,181.59	54,501,181.59	
未分配利润	-83,043,674.85	-83,043,674.85	
所有者权益合计	3,107,760,228.07	3,107,760,228.07	
负债和所有者权益总计	5,551,519,293.93	5,551,519,293.93	

调整情况说明

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、9%等
企业所得税	按应纳税所得额计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏常铝铝业集团股份有限公司	15
包头常铝北方铝业有限责任公司	15
山东新合源热传输科技有限公司	15
欧畅国际控股有限公司	16.5
上海朗脉洁净技术股份有限公司	15
上海朗脉智能控制技术有限公司	25
常州朗脉洁净技术有限公司	25
欧常（上海）国际贸易有限公司	25
常熟市常铝铝业销售有限公司	25
四川朗脉建设工程有限公司	25
江苏常铝新能源材料有限公司	25
泰安鼎鑫冷却器有限公司	15
四川朗脉洁净技术有限公司	25
山东朗脉洁净技术有限公司	25
艾酷沃（山东）新材料有限公司	25
包头常铝再生资源利用有限责任公司	25
常州朗脉流体设备有限公司	25
重庆泰山科技有限公司	15
ALCHA XHY MEXICO INDUSTRY,S.De R.L.de C.V.	30

## 2、税收优惠

**母公司江苏常铝铝业集团股份有限公司**

公司通过高新技术企业重新认定，获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202032007275），

发证日期为2020年12月2日，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，公司自2020年1月1日起三年内执行15%的企业所得税税率。公司2020年度实际执行15%的企业所得税税率。

#### 子公司包头常铝北方铝业有限责任公司

包头常铝北方铝业有限责任公司经内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅及国家税务总局内蒙古自治区税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202015000115），领证日期为2020年9月4日，有效期为三年。子公司包头常铝2020年度实际执行15%的企业所得税税率。

#### 子公司欧畅国际控股有限公司

公司全资子公司欧畅国际控股有限公司2020年度执行的香港利得税税率为16.5%。

#### 子公司山东新合源热传输科技有限公司

山东新合源热传输科技有限公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201937001321），发证日期为2019年11月28日，有效期为三年。子公司山东新合源2020年度实际执行15%的企业所得税税率。

#### 子公司上海朗脉洁净技术股份有限公司

朗脉洁净经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201931000566），领证日期为2019年10月8日，有效期为三年。子公司朗脉洁净2020年度实际执行15%的企业所得税税率。

#### 子公司泰安鼎鑫冷却器有限公司

泰安鼎鑫冷却器有限公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局及山东省地方税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202037000686），领证日期为2020年8月17日，有效期为三年。子公司泰安鼎鑫2020年度实际执行15%的企业所得税税率。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	186,007.72	190,455.62
银行存款	347,431,565.57	268,836,937.46
其他货币资金	361,445,579.75	267,020,686.22
合计	709,063,153.04	536,048,079.30

因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额	361,445,579.75	267,020,686.22
----------------------	----------------	----------------

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	331,133,626.89	240,493,147.90
用于担保的定期存款或通知存款	12,792,475.29	14,642,340.23
期货保证金	17,519,477.48	11,885,198.09
合计	361,445,579.75	267,020,686.22

截至2021年6月30日，其他货币资金中用于担保的定期存款或通知存款为以下两项：1) 用于支付农民工工资保证金为人民币1,000,000元；2) 用于取得银行贷款支付的保证金为人民币11,792,475.29元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,743,620.00	1,743,620.00
其中：		
权益工具投资-江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	1,743,620.00	1,743,620.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,000.00	
其中：		
合计	1,863,620.00	1,743,620.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	150,230,716.09	264,549,835.33
减：应收票据减值准备	-1,419,631.20	-2,668,625.79

合计	148,811,084.89	261,881,209.54
----	----------------	----------------

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	150,230,716.09	100.00%	1,419,631.20	0.95%	148,811,084.89	264,549,835.33	100.00%	2,668,625.79	1.01%	261,881,209.54
其中：										
商业承兑票据	150,230,716.09	100.00%	1,419,631.20	0.95%	148,811,084.89	264,549,835.33	100.00%	2,668,625.79	1.01%	261,881,209.54
合计	150,230,716.09	100.00%	1,419,631.20	0.95%	148,811,084.89	264,549,835.33	100.00%	2,668,625.79	1.01%	261,881,209.54

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	150,230,716.09	1,419,631.20	0.95%
合计	150,230,716.09	1,419,631.20	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	2,668,625.79	-1,248,994.59				1,419,631.20
合计	2,668,625.79	-1,248,994.59				1,419,631.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	144,582,317.15
合计	144,582,317.15

## (4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	164,822,206.65	
合计	164,822,206.65	

## (5) 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

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

□ 适用 √ 不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	12,599,109.78	0.97%	10,213,642.43	81.07%	2,385,467.35	12,599,109.78	0.99%	10,213,624.43	81.07%	2,385,467.35
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,284,333,144.85	99.03%	77,979,835.54	6.07%	1,206,353,309.31	1,263,140,658.05	99.01%	85,097,623.10	6.74%	1,178,043,034.95
其中：										
合计	1,296,932,254.63	100.00%	88,193,477.97		1,208,738,776.66	1,275,739,767.83	100.00%	95,311,265.53		1,180,428,502.30

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京龙源冷却技术有限公司	5,938,255.74	5,938,255.74	100.00%	预计回收性较小
绿源公司 PT Green Source	4,770,934.71	2,385,467.36	50.00%	按可回收比列
江苏扬工柴油机有限公司	889,057.44	889,057.44	100.00%	预计回收性较小
广州和江汽车散热器有限公司	314,300.62	314,300.62	100.00%	预计回收性较小
南充市高坪元顺机械制造有限公司	281,328.15	281,328.15	100.00%	预计回收性较小
其他零星客户	405,233.12	405,233.12	100.00%	预计回收性较小
合计	12,599,109.78	10,213,642.43	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按信用风险特征组合计	1,284,333,144.85	77,979,835.54	6.07%	
合计	1,284,333,144.85	77,979,835.54	--	--

按单项计提坏账准备:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,019,667,825.83
1 至 2 年	67,717,054.13
2 至 3 年	103,725,380.24
3 年以上	105,821,994.43
3 至 4 年	59,947,214.08
4 至 5 年	17,623,022.25
5 年以上	28,251,758.10
合计	1,296,932,254.63

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	95,311,265.53	-7,117,787.56				88,193,477.97
合计	95,311,265.53	-7,117,787.56				88,193,477.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	63,857,012.24	5.28%	11,457,070.96
第二名	57,171,632.60	4.73%	571,716.33
第三名	51,209,346.75	4.24%	512,093.47
第四名	32,291,178.46	2.67%	322,911.78
第五名	32,007,445.24	2.65%	2,235,621.76
合计	236,536,615.29	19.57%	

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	274,595,260.24	250,553,247.33
合计	274,595,260.24	250,553,247.33

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	250,553,247.33	1,677,049,900.69	1,653,007,887.78		274,595,260.24	
合计	250,553,247.33	1,677,049,900.69	1,653,007,887.78		274,595,260.24	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	83,308,442.69	91.51%	41,163,579.98	94.22%
1 至 2 年	6,071,756.44	6.85%	1,075,644.44	2.46%
2 至 3 年	1,170,032.94	1.32%	1,170,332.94	2.68%
3 年以上	280,297.65	0.32%	280,297.65	0.64%
合计	90,830,529.72	--	43,689,855.01	--

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	9,564,102.20	10.53
第二名	6,023,668.65	6.63
第三名	3,534,231.20	3.89
第四名	2,295,780.00	2.53
第五名	2,149,714.82	2.37
合计	23,567,496.87	25.95

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	87,776,680.61	50,403,364.94
合计	87,776,680.61	50,403,364.94

### (1) 应收利息

适用  不适用

## (2) 应收股利

□ 适用 √ 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	25,938,095.92	15,717,967.34
保证金	53,465,150.00	35,605,225.57
备用金	8,314,298.47	863,497.97
押金	4,433,040.70	2,329,460.70
合计	92,150,585.09	54,516,151.58

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	441,634.93	2,254,479.97	1,416,671.74	4,112,786.64
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-164,436.15	164,436.15		
本期计提	545,617.66	-141,326.86	-143,172.96	261,117.84
2021 年 6 月 30 日余额	822,816.44	2,277,589.26	1,273,498.78	4,373,904.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	69,497,717.28
1 至 2 年	12,992,217.53
2 至 3 年	1,929,599.78
3 年以上	7,731,050.50
3 至 4 年	241,190.00

4 至 5 年	714,540.00
5 年以上	6,775,320.50
合计	92,150,585.09

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	4,112,786.64	261,117.84				4,373,904.48
合计	4,112,786.64	261,117.84				4,373,904.48

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
宜宾市公共资源交易中心	投标保证金	18,000,000.00	1 年以内	19.53%	4,924.79
中航国际租赁有限公司	保证金	14,500,000.00	2 年以上	15.74%	
出口退税款	退税款	6,622,343.16	1 年以内	7.19%	
常熟市商务局	政府补助	3,642,500.00	1 年以内	3.95%	182,125.00
苏银金融租赁股份有限公司	保证金	2,500,000.00	1 年以内	2.71%	
合计	--	45,264,843.16	--	49.12%	187,049.79

### 6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

**8) 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

**9、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	508,742,820.70	1,160,712.20	507,582,108.50	462,127,460.60	988,245.57	461,139,215.03
在产品	241,383,017.99	431,315.60	240,951,702.39	189,742,021.96	143,332.37	189,598,689.59
库存商品	716,497,443.77	3,694,448.97	712,802,994.80	547,001,524.00	5,823,598.56	541,177,925.44
合同履约成本	154,087,030.00		154,087,030.00	141,763,913.60		141,763,913.60
委托加工物资	6,964,940.13		6,964,940.13	10,482,717.43		10,482,717.43
合计	1,627,675,252.59	5,286,476.77	1,622,388,775.82	1,351,117,637.59	6,955,176.50	1,344,162,461.09

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

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	988,245.57	172,466.63				1,160,712.20
在产品	143,332.37	287,983.23				431,315.60
库存商品	5,823,598.56	-2,129,149.59				3,694,448.97
合计	6,955,176.50	-1,668,699.73				5,286,476.77

**10、合同资产**

□ 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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	35,402,383.50	35,402,383.50
合计	35,402,383.50	35,402,383.50

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期保值工具	4,370,274.67	2,056,625.00
预缴/留抵税金	78,215,158.79	68,780,788.95
合计	82,585,433.46	70,837,413.95

**14、债权投资**

□ 适用 √ 不适用

**15、其他债权投资**

□ 适用 √ 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	37,809,067.00	2,406,683.50	35,402,383.50	37,809,067.00	2,406,683.50	35,402,383.50	3.25
减：一年到期的长期应收款	-37,809,067.00	-2,406,683.50	-35,402,383.50	-37,809,067.00	-2,406,683.50	-35,402,383.50	3.25

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## 17、长期股权投资

适用  不适用

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
芬兰大卫健康解决方案有限责任公司	15,640,000.00	15,640,000.00
优适医疗科技（苏州）有限公司	7,949,760.00	7,949,760.00
山东宁阳农村商业银行	19,915,500.00	19,915,500.00
苏州奥芮济医疗科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	53,505,260.00	53,505,260.00

## 19、其他非流动金融资产

适用  不适用

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,656,040,682.19	1,662,554,993.92
合计	1,656,040,682.19	1,662,554,993.92

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	专用生产设备	通用机械设备	动力设备	变电配电设备	自动化设备	运输设备	办公设备	其他设备	机器设备-医疗洁净	合计
一、账面原值：											
1.期初余额	757,680,688.55	1,362,041,130.77	76,979,996.78	16,054,749.10	63,032,175.80	107,336,684.75	23,695,827.40	46,639,837.72	12,278,129.85	25,749,282.53	2,491,488,503.25
2.本期增加金额	6,961,793.30	27,107,535.28	2,482,936.24	380,192.92	2,058,217.34	1,605,609.52	1,605,339.27	908,204.06	1,637,895.62	164,010.35	44,911,733.90
(1) 购置	494,314.24	14,575,443.97	77,635.21	380,192.92	2,058,217.34	1,230,353.98	1,528,348.12	871,339.97	1,595,175.34	164,010.35	22,913,452.14
(2) 在建工程转入	6,467,479.06	12,532,091.31	2,405,301.03			375,255.54	76,991.15	36,864.09	42,720.28		21,936,702.46
(3) 企业合并增加											
3.本期减少金额		15,406,175.48	7,450.00		605,544.16	68,661.53	1,000,882.94	116,607.79			17,205,321.90
(1) 处置或报废		15,406,175.48	7,450.00		605,544.16	68,661.53	1,000,882.94	116,607.79			17,205,321.90
4.期末余额	764,642,481.85	1,373,742,490.57	79,455,483.02	16,434,942.02	64,484,848.98	108,873,632.74	24,300,283.73	47,431,433.99	13,916,025.47	25,913,292.88	2,519,194,915.25
二、累计折旧											
1.期初余额	179,428,937.31	420,210,854.49	23,908,222.24	10,399,023.51	46,701,789.53	73,228,135.86	15,272,082.29	33,629,762.32	4,093,328.19	22,061,373.59	828,933,509.33
2.本期增加金额	17,028,719.15	25,080,561.06	1,532,859.28	329,745.98	764,928.00	655,844.88	2,662,716.06	846,774.85	1,741,183.89	151,886.22	50,795,219.37
(1) 计提	17,028,719.15	25,080,561.06	1,532,859.28	329,745.98	764,928.00	655,844.88	2,662,716.06	846,774.85	1,741,183.89	151,886.22	50,795,219.37
3.本期减少金额		15,405,829.44	7,450.00		356,085.27	68,661.53	625,692.04	110,777.36			16,574,495.64
(1) 处置或报		15,405,829.44	7,450.00		356,085.27	68,661.53	625,692.04	110,777.36			16,574,495.64

废												
4.期末 余额	196,457,656.46	429,885,586.11	25,433,631.52	10,728,769.49	47,110,632.26	73,815,319.21	17,309,106.31	34,365,759.81	5,834,512.08	22,213,259.81	863,154,233.06	
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	568,184,825.39	943,856,904.46	54,021,851.50	5,706,172.53	17,374,216.72	35,058,313.53	6,991,177.42	13,065,674.18	8,081,513.39	3,700,033.07	1,656,040,682.19	
2.期初 账面价值	578,251,751.24	941,830,276.28	53,071,774.54	5,655,725.59	16,330,386.27	34,108,548.89	8,423,745.11	13,010,075.40	8,184,801.66	3,687,908.94	1,662,554,993.92	

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

包头市万龙房地产开发(集团)有限公司 金融广场项目部	6,188,888.06	产证尚在办理
房屋及建筑物-新合源 3 号车间	5,495,098.93	产证尚在办理
合计	11,683,986.99	

其他说明

## (5) 固定资产清理

适用  不适用

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	51,082,318.68	41,844,543.58
合计	51,082,318.68	41,844,543.58

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
25 万吨铝板带箔 项目扩充	13,181,091.90		13,181,091.90	14,217,529.23		14,217,529.23
25 万吨铝板带箔 项目	7,615,248.76		7,615,248.76	7,615,248.76		7,615,248.76
钎焊炉改造	7,686,561.40		7,686,561.40	3,442,358.95		3,442,358.95
热性能试验台	3,271,844.66		3,271,844.66	3,271,844.66		3,271,844.66
白茆厂区污水接 管				2,031,716.62		2,031,716.62
1-6*1600 纵剪机 组	2,273,844.11		2,273,844.11	1,937,960.43		1,937,960.43
消防改造				1,504,717.26		1,504,717.26
新能源生产锂电 箔设备改造	1,237,527.87		1,237,527.87	1,237,527.87		1,237,527.87
2#轧机改造	1,005,316.66		1,005,316.66	948,196.66		948,196.66
热轧车间新增热 轧测厚仪	897,247.13		897,247.13	894,628.54		894,628.54

5#轧机改造	944,954.22		944,954.22	887,794.22		887,794.22
冷一新建闭式循环系统	920,754.77		920,754.77	776,174.17		776,174.17
芯体组装生产线	6,300,016.07		6,300,016.07			
制管机	2,298,107.67		2,298,107.67			
1300 轧机 2#3#AGC/AFC 升级改造项目	884,955.80		884,955.80			
其他零星工程	2,564,847.66		2,564,847.66	3,078,846.21		3,078,846.21
合计	51,082,318.68		51,082,318.68	41,844,543.58		41,844,543.58

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
25 万吨铝板带箔项目扩充	1,200,000.00	14,217,529.23	9,856,630.42	10,893,067.75		13,181,091.90	2.01%	10%				其他
25 万吨铝板带箔项目	1,504,900,000.00	7,615,248.76				7,615,248.76	95.00%	95%				其他
钎焊炉改造	8,000,000.00	3,442,358.95	4,244,202.45			7,686,561.40	90.00%	95%				其他
热性能试验台	3,370,000.00	3,271,844.66				3,271,844.66	97.09%	95%				其他
白茆厂区污水接管	2,650,000.00	2,031,716.62	1,610,855.23	3,642,571.85			98.00%	90%				其他
1-6*160 纵剪机组	2,050,000.00	1,937,960.43	335,883.68			2,273,844.11	95.00%	95%				其他
消防改造	1,800,000.00	1,504,717.26		1,504,717.26			83.60%	90%				其他
新能源生产锂电箔设	1,654,545.86	1,237,527.87				1,237,527.87	81.19%	85%				其他

备改造												
2#轧机改造	3,000,000.00	948,196.66	57,120.00			1,005,316.66	40.00%	40.00%				其他
热轧车间新增热轧测厚仪	1,000,000.00	894,628.54	2,618.59			897,247.13	90.00%	90%				其他
5#轧机改造	3,000,000.00	887,794.22	57,160.00			944,954.22	30.00%	30%				其他
冷一新建闭式循环系统	3,000,000.00	776,174.17	144,580.60			920,754.77	30.00%	30%				其他
制管机	2,500,000.00		2,298,107.67			2,298,107.67	91.92%	80%				其他
1300 轧机 2#3#AGC/AFC 升级改造项目	2,000,000.00		884,955.80			884,955.80	44.25%	50%				其他
芯体组装生产	10,000,000.00		6,300,016.07			6,300,016.07	63.00%	60%				其他
其他零星工程		3,078,846.21	5,382,347.05	5,896,345.60		2,564,847.66						其他
合计	2,748,924,545.86	41,844,543.58	31,174,477.56	21,936,702.46		51,082,318.68	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 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

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	厂房	合计
一、账面原值：		
2.本期增加金额	19,100,407.14	19,100,407.14
4.期末余额	19,100,407.14	19,100,407.14
二、累计折旧		
2.本期增加金额	8,345,316.53	8,345,316.53
4.期末余额	8,345,316.53	8,345,316.53
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,755,090.61	10,755,090.61

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

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	183,771,066.85	7,262,029.41	35,993,052.06	227,026,148.32
2.本期增加金额		542,104.42	9,130.00	551,234.42
(1) 购置		542,104.42	9,130.00	551,234.42
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	183,771,066.85	7,804,133.83	36,002,182.06	227,577,382.74

二、累计摊销					
1.期初余额	36,526,209.46	6,375,841.57	20,219,489.92		63,121,540.95
2.本期增加金额	1,630,548.08	194,839.63	2,340,241.55		4,165,629.26
(1) 计提	1,630,548.08	194,839.63	2,340,241.55		4,165,629.26
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	38,156,757.54	6,570,681.20	22,559,731.47		67,287,170.21
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	145,614,309.31	1,233,452.63	13,442,450.59		160,290,212.53
2.期初账面价值	147,244,857.39	886,187.84	15,773,562.14		163,904,607.37

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 27、开发支出

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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		
山东新合源热传 输科技有限公司	187,409,967.25					187,409,967.25
上海朗脉洁净技 术股份有限公司	806,343,907.41					806,343,907.41
四川朗脉建设工 程有限公司	17,225,463.03					17,225,463.03
泰安鼎鑫冷却器 有限公司	182,809,858.72					182,809,858.72
合计	1,193,789,196.41					1,193,789,196.41

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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		
四川朗脉建设工 程有限公司	17,225,463.03					17,225,463.03
上海朗脉洁净技 术股份有限公司	445,520,947.60					445,520,947.60
合计	462,746,410.63					462,746,410.63

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

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
融资租赁手续费	4,060,041.90	6,800,000.00	1,551,179.40		9,308,862.50
装修费	741,202.75	669,754.96	343,390.50		1,067,567.21
洁净车间改造	2,994,944.45		304,570.67		2,690,373.78
银行保函费	1,558,333.31		550,000.00		1,008,333.31
零星项目	305,091.02		37,380.84		267,710.18

合计	9,659,613.43	7,469,754.96	2,786,521.41	14,342,846.98
----	--------------	--------------	--------------	---------------

其他说明

**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**

单位：元

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	101,601,116.27	23,454,835.01	105,444,076.65	18,344,719.68
内部交易未实现利润	50,577,408.78	9,053,276.63	36,784,649.19	6,149,943.29
可抵扣亏损	69,664,320.29	11,417,034.18	88,758,066.74	17,953,541.26
递延收益	11,043,613.87	1,827,039.47	7,598,375.81	1,598,843.95
预计负债	9,462,907.00	1,419,436.05	9,462,907.00	1,419,436.05
合计	242,349,366.21	47,171,621.34	248,048,075.39	45,466,484.23

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

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	44,083,013.87	6,612,452.08	46,995,036.23	7,049,255.44
其他权益工具投资公允价值变动	4,370,275.00	655,541.25	2,056,625.00	308,493.75
交易性金融资产公允价值变动	743,620.00	111,543.00	743,620.00	111,543.00
合计	49,196,908.87	7,379,536.33	49,795,281.23	7,469,292.19

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	242,349,366.21	47,171,621.34	248,048,075.39	45,466,484.23
递延所得税负债	49,196,908.87	7,379,536.33	49,795,281.23	7,469,292.19

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	116,962,397.98	115,820,751.91
商誉减值	462,746,410.63	462,746,410.63
未确认递延所得税资产的坏账损失	2,119,311.85	2,119,311.85
合计	581,828,120.46	580,686,474.39

**(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**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		29,074.90	
2023 年	11,206,485.53	11,206,485.53	
2024 年	26,935,326.62	26,935,326.62	
2025 年	77,649,864.86	77,649,864.86	
2026 年	1,170,720.97		
合计	116,962,397.98	115,820,751.91	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

单位：元

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
预付设备及工程款	11,469,330.53		11,469,330.53	24,454,050.04		24,454,050.04
合计	11,469,330.53		11,469,330.53	24,454,050.04		24,454,050.04

其他说明：

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		100,179,602.69
保证借款	1,463,572,636.51	1,280,834,176.62
信用借款	153,716,460.00	188,392,043.14
合计	1,617,289,096.51	1,569,405,822.45

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 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

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	523,387,215.42	400,620,551.83
合计	523,387,215.42	400,620,551.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	569,194,378.78	546,674,002.40
工程款	3,262,509.36	28,333,987.07
合计	572,456,888.14	575,007,989.47

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

辽宁省机械研究院有限公司	1,086,765.32	工程款未结算
合计	1,086,765.32	--

其他说明：

### 37、预收款项

适用  不适用

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	254,547,913.42	168,779,181.38
合计	254,547,913.42	168,779,181.38

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,808,114.84	132,419,411.16	133,974,876.22	18,252,649.78
二、离职后福利-设定提存计划		7,281,289.72	6,844,362.85	436,926.87
合计	19,808,114.84	139,700,700.88	140,819,239.07	18,689,576.65

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,649,279.55	115,224,403.04	116,801,903.13	17,150,779.46
2、职工福利费	330,548.07	8,124,876.95	8,057,225.42	319,199.60
3、社会保险费	300,129.86	4,721,030.03	4,731,360.06	289,799.83
其中：医疗保险费	269,853.55	4,024,856.43	4,062,960.97	231,749.01
工伤保险费		250,186.30	243,085.57	7,100.73
生育保险费	30,276.31	445,987.30	425,313.52	50,950.09
4、住房公积金	214,658.07	3,651,111.90	3,672,256.10	193,513.87

5、工会经费和职工教育经费	313,499.29	697,989.24	712,131.51	299,357.02
合计	19,808,114.84	132,419,411.16	133,974,876.22	18,252,649.78

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		7,025,928.13	6,603,640.28	422,287.85
2、失业保险费		255,361.59	240,722.57	14,639.02
合计		7,281,289.72	6,844,362.85	436,926.87

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,686,306.41	2,893,876.34
企业所得税	5,486,623.51	9,400,198.15
个人所得税	416,960.72	647,746.24
城市维护建设税	301,644.84	632,665.39
印花税	175,843.60	385,588.60
房产税	766,070.59	779,591.18
教育费附加	274,226.82	466,605.10
土地使用税	184,557.71	325,280.76
环境保护税		47,941.87
水资源税	19,070.00	16,014.00
其他		19,899.61
合计	25,311,304.20	15,615,407.24

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	66,593,099.51	115,224,584.85
合计	66,593,099.51	115,224,584.85

**(1) 应付利息**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应付股利**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	59,636,790.64	55,116,450.08
保证金	6,956,308.87	9,241,067.34
业绩对赌超额奖励		50,867,067.43
合计	66,593,099.51	115,224,584.85

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常熟铝箔厂	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	--

其他说明

**42、持有待售负债**

□ 适用 √ 不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	130,500,000.00	31,000,000.00
一年内到期的长期应付款	167,072,400.18	124,482,690.19
一年内到期的租赁负债	2,568,230.94	
合计	300,140,631.12	155,482,690.19

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	24,605,989.97	18,999,286.85
应付长期借款利息		437,805.83
一年内转入损益的递延收益	383,389.92	
合计	24,989,379.89	19,437,092.68

短期应付债券的增减变动：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	131,840,000.00	147,340,000.00
保证借款	159,990,000.00	159,990,000.00
减：一年内到期的长期借款	-130,500,000.00	-31,000,000.00
合计	161,330,000.00	276,330,000.00

**46、应付债券** 适用  不适用**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厂房租赁	10,733,681.76	5,570,213.73
减：一年内清偿的租赁负债	-2,568,230.94	
合计	8,165,450.82	5,570,213.73

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	210,429,828.99	50,150,911.52

合计	210,429,828.99	50,150,911.52
----	----------------	---------------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款—远东国际租赁有限公司	50,000,000.00	
应付融资租赁款—中航国际租赁有限公司	217935793.86	70,411,450.48
应付融资租赁款—苏州金融租赁有限公司	38,318,802.60	46,186,187.78
应付融资租赁款—海通恒信国际租赁股份有限公司	21,783,714.05	32,214,982.72
应付融资租赁款—中海运租赁有限公司	17,463,918.66	25,820,980.73
应付融资租赁款—德盛运租赁有限公司	32,000,000.00	
减：一年内到期的长期应付款	-167,072,400.18	-124,482,690.19
合计	210,429,828.99	50,150,911.52

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬** 适用  不适用**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	9,462,907.00	9,462,907.00	预计免费维修期内的售后服务费
合计	9,462,907.00	9,462,907.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

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	34,483,454.80	5,000,000.00	817,296.72	38,666,158.08	政府补助未实现收益

售后租回结转递延收益	36,052,566.59	4,064,310.90	578,536.26	39,538,341.23	售后回租未实现收益
合计	70,536,021.39	9,064,310.90	1,395,832.98	78,204,499.31	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生产线技术改造项目	3,726,512.96			57,252.02			3,669,260.94	与资产相关
自主创新和高技术产业化项目基金	4,037,038.65			88,796.86			3,948,241.79	与资产相关
2020 年省科技成果转化	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
110KW 线路疏通工程	8,527,777.71			166,666.68			8,361,111.03	与资产相关
稀土高新财政局专项补贴	5,285,162.05			104,284.20			5,180,877.85	与资产相关
铝包车购置补贴资金	288,000.00			72,000.00			216,000.00	与资产相关
科技成果转化资金	1,402,912.62			250,000.02			1,152,912.60	与收益相关
年产 3000 万套新能源动力电池包用铝壳 六轴工业机器人集成应用项目固定资产投资配套资金支持	117,675.00			23,535.00			94,140.00	与资产相关
2019 年先进制造企业补贴	207,500.00						207,500.00	与资产相关
上海国库中心产业转型发展专项资	400,000.00						400,000.00	与收益相关

金								
闵行区科委重大产业项目资金	400,000.00						400,000.00	与收益相关
高新产业化中心 20 年度项目扶持	500,000.00						500,000.00	与收益相关
土地退款奖励	4,590,875.81			54,761.94			4,536,113.87	与资产相关
兴蒙项目专项资金		5,000,000.00		57,252.02			5,000,000.00	与资产相关
合计	34,483,454.80	5,000,000.00		817,296.72			38,666,158.08	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	795,581,976.00						795,581,976.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

适用  不适用

## 55、资本公积

单位：元

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）	2,325,793,303.89			2,325,793,303.89
其他资本公积	12,975,000.00			12,975,000.00
合计	2,338,768,303.89			2,338,768,303.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

□ 适用 √ 不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,489,016.45	2,651,902.99				2,651,902.99	9,140,919.44
现金流量套期储备	1,749,877.54	1,966,602.22				1,966,602.22	3,716,479.76
外币财务报表折算差额	4,739,138.91	685,300.77				685,300.77	5,424,439.68
其他综合收益合计	6,489,016.45	2,651,902.99				2,651,902.99	9,140,919.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		20,490,842.14	20,490,842.14	
合计		20,490,842.14	20,490,842.14	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,501,181.59			54,501,181.59
合计	54,501,181.59			54,501,181.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-141,574,818.67	-163,725,989.12
调整后期初未分配利润	-141,574,818.67	-163,725,989.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,485,718.18	-54,656,750.06
期末未分配利润	-78,089,100.49	-218,382,739.18

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,901,111,925.97	2,531,240,184.11	1,669,981,207.26	1,452,976,565.37
其他业务	30,040,305.16	25,633,050.23	42,565,931.49	35,052,745.23
合计	2,931,152,231.13	2,556,873,234.34	1,712,547,138.75	1,488,029,310.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	2,931,152,231.13		2,931,152,231.13
其中：			
铝加工产品	2,734,204,327.60		2,734,204,327.60
医疗洁净服务	166,907,598.37		166,907,598.37
其他	30,040,305.16		30,040,305.16
按经营地区分类	2,931,152,231.13		2,931,152,231.13
其中：			
境内	2,282,797,225.82		2,282,797,225.82
境外	648,355,005.31		648,355,005.31
其中：			

其中：				
按商品转让的时间分类	2,931,152,231.13			2,931,152,231.13
其中：				
在某一时点确认	2,931,152,231.13			2,931,152,231.13
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,982,270.46	1,921,866.37
教育费附加	1,685,448.36	1,766,252.52
房产税	3,636,028.94	3,156,607.44
土地使用税	865,660.90	1,349,440.40
车船使用税	16,066.75	24,878.06
印花税	1,789,135.90	1,175,363.85
环境保护税	77,272.34	59,074.73
防洪保安基金\水利基金\水资源税等	67,276.91	108,598.01
合计	10,119,160.56	9,562,081.38

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	0.00	74,467,797.34
包装费	29,997,157.42	17,082,352.31
职工薪酬	10,144,221.38	8,606,223.98
业务招待费	1,876,791.80	2,642,134.61
差旅费	1,047,899.11	1,165,221.21

佣金	2,560,369.85	3,077,163.42
业务宣传费	553,285.75	247,564.82
售后维护费用	901,309.40	247,564.82
咨询费	500,509.48	71,482.00
租赁费	71,385.00	152,553.01
装卸费	933,467.82	644,424.01
折旧费	158,056.93	61,808.94
其他	4,924,502.64	5,969,179.43
合计	53,668,956.58	114,435,469.90

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,333,835.86	23,420,106.37
折旧费	7,176,088.01	6,910,937.22
无形资产摊销	3,617,435.38	1,813,419.69
办公费	1,832,523.81	1,128,656.65
维修费	4,849,503.79	2,918,296.97
差旅费	1,078,764.89	771,214.79
咨询费	2,827,814.47	1,933,553.14
商业保险	1,397,110.39	1,759,003.46
业务招待费	2,631,961.19	1,918,537.61
租赁费	278,568.28	278,568.28
绿化费	48,910.11	45,048.74
物料消耗	424,616.69	286,450.76
低值易耗品	284,780.07	168,530.38
运输费	895,614.16	753,839.18
评估审计费	278,660.76	819,751.29
排污费	20,000.00	32,000.00
其他费用	12,562,491.44	12,559,706.47
合计	72,538,679.30	57,517,621.00

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,511,466.87	19,426,751.27
燃料及动力费	2,564,004.86	1,442,316.01
材料投入	93,965,321.97	29,228,049.09
折旧费	1,840,626.87	1,576,329.63
装备调试费		125,663.01
其他费用	1,329,687.71	679,297.31
合计	122,211,108.28	52,478,406.32

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,595,566.10	53,412,434.08
减：利息收入	-2,503,542.92	-3,523,774.08
汇兑损益	2,535,400.97	-3,700,355.44
结算手续费	4,535,298.92	2,486,154.67
合计	57,162,723.07	48,674,459.23

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,880,538.44	3,463,850.32
代扣个人所得税手续费	9,574.71	6,747.94

**68、投资收益**

单位：元

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		-209,207.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	196,157.26	169,165.16
其他权益工具投资在持有期间取得的股利	90,745.53	1,065,000.00

收入		
合计	286,902.79	1,024,957.69

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

适用  不适用

## 70、公允价值变动收益

单位：元

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	120,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	120,000.00	
合计	120,000.00	

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-261,117.84	-1,167,659.96
应收款坏账损失	7,117,787.56	857,550.95
应收票据坏账损失	1,248,994.59	0.00
合计	8,105,664.31	-310,109.01

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,668,699.73	
合计	1,668,699.73	

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-51,643.29	-314,061.71

#### 74、营业外收入

单位：元

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
赔偿款收入	115,741.37	1,614,758.72	115,741.37
其他	67,975.11	19,121.00	67,975.11
合计	183,716.48	1,633,879.72	

#### 75、营业外支出

单位：元

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
债务重组损失		10,813.00	
非货币性资产交换损失	16,137.25	6,228.60	16,137.25
滞纳金	111,085.79	39.29	111,085.79
罚款赔偿支出	59,170.10	4,827.07	59,170.10
合计	186,393.14	21,907.98	

其他说明：

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,318,402.74	5,114,095.51
递延所得税费用	2,055,519.94	-2,316,785.18
合计	9,373,922.68	2,797,310.33

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	71,595,429.03

按法定/适用税率计算的所得税费用	10,739,314.35
子公司适用不同税率的影响	679,996.36
调整以前期间所得税的影响	41,820.29
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	-2,087,208.32
所得税费用	9,373,922.68

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注（七-57 其他综合收益）。

## 78、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,503,542.92	1,581,617.64
政府补助收入	2,496,338.44	2,921,047.99
其他	48,253,522.00	30,093,309.47
各项受限保证金	267,020,686.22	139,626,198.27
合计	320,274,089.58	174,222,173.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用类项目	87,199,828.29	69,402,868.62
各项受限保证金	361,445,579.75	245,057,234.21
其他	53,043,662.19	50,015,865.26
合计	501,689,070.23	364,475,968.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

**(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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	282,000,000.00	70,253,176.80
合计	282,000,000.00	70,253,176.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还融资租赁款	97,862,566.89	118,930,168.26
合计	97,862,566.89	118,930,168.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	62,221,506.35	-55,464,163.04
加：资产减值准备	-9,774,364.04	317,841.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,795,219.37	75,056,663.70
使用权资产折旧	8,345,316.53	
无形资产摊销	4,165,629.26	4,281,683.33
长期待摊费用摊销	2,786,521.41	1,778,493.99
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）	51,643.29	314,061.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		6,228.60
公允价值变动损失（收益以“-”	-120,000.00	

号填列)		
财务费用（收益以“－”号填列）	57,162,723.07	48,674,459.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-286,902.79	-1,024,957.69
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,705,137.11	-2,322,949.68
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-89,755.86	-258,755.38
存货的减少（增加以“－”号填列）	-278,226,314.73	-52,376,488.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-37,935,180.45	-77,500,201.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	155,076,563.62	60,851,151.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,467,467.92	2,333,067.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	347,617,573.29	320,872,547.68
减：现金的期初余额	269,027,393.08	283,520,529.57
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	78,590,180.21	37,352,018.11

**(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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	347,617,573.29	269,027,393.08
其中：库存现金	186,007.72	190,455.62
可随时用于支付的银行存款	347,431,565.57	268,836,937.46
三、期末现金及现金等价物余额	347,617,573.29	269,027,393.08

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	361,445,579.75	开具银行承兑汇票、保函等保证金
应收票据	144,582,317.15	质押票据获取银行授信额度
存货	274,595,260.24	质押票据获取银行授信额度
固定资产	10,421,486.22	抵押借款
无形资产	4,241,124.51	抵押借款
长期股权投资		公司申请不超过人民币 14,784 万元的并购贷款，以公司持有的泰安鼎鑫 100% 股权为并购贷款提供质押担保
合计	795,285,767.87	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

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	--	--	54,796,709.77
其中：美元	5,317,437.23	6.4601	34,351,176.25
欧元	2,660,026.21	7.6862	20,445,493.46
港币			
澳门元	50.00	0.8011	40.06
应收账款	--	--	194,022,308.20
其中：美元	18,785,426.28	6.4601	121,355,732.31

欧元	9,454,161.47	7.6862	72,666,575.89
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款		--	27,119,525.38
其中：美元	4,107,853.13	6.4601	26,537,142.01
欧元	75,770.00	7.6862	582,383.37
短期借款			71,739,935.10
其中：美元	5,751,000.00	6.4601	37,152,035.10
欧元	4,500,000.00	7.6862	34,587,900.00
其他应收款			2,146,638.58
其中：美元	332,291.85	6.4601	2,146,638.58
欧元		7.6862	
其他应付款			
其中：美元	841,894.78	6.4601	5,438,724.47

其他说明：

(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

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
欧畅国际控股有限公司	香港	美元	主要业务适用货币

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

一、与资产相关的政府补助			
生产线技术改造项目	5,000,000.00	递延收益	88,796.86
自主创新和高新技术产业化	6,000,000.00	递延收益	57,252.02
110KW 线路疏通工程	10,000,000.00	递延收益	166,666.68
稀土高新财政局专项补贴	6,000,000.00	递延收益	104,284.22
铝包车购置补贴资金	720,000.00	递延收益	72,000.00
土地补贴	5,432,362.50	递延收益	54,761.94
年产 300 万套新能源动力电池包用铝壳六轴工业机器人集成应用项目固定资产投资配套资金支持	235,350.00	递延收益	23,535.00
2019 年先进制造企业补贴	207,500.00	递延收益	
小计	33,595,212.50		567,296.72
二、与收益相关的政府补助			
政府奖励扶持款	1,171,318.10	其他收益	1,171,318.10
技改补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
人才补助	144,783.00	其他收益	144,783.00
科技补贴	650,000.00	其他收益	650,000.00
外贸补助	86,427.00	其他收益	86,427.00
其他	210,713.62	其他收益	210,713.62
小计	2,313,241.72		2,313,241.72

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

## (2) 合并成本及商誉

适用  不适用

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用  不适用

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 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

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

公司与包头市重点产业发展投资基金（有限合伙）、内蒙古恒久通资产管理有限公司签署《包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金（有限合伙）合伙协议》，联合设立产业引导基金，基金规模为 21,001 万元人民币，上述事项于 2021 年 6 月 10 对外披露（公告编号：2021—035）。截止目前，包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金（有限合伙）已经备案设立完成，目前产业基金处于募资阶段。

## 6、其他

## 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

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	
包头常铝北方铝业有限责任公司	内蒙古包头	内蒙古包头	制造业	100.00%		投资设立
欧畅国际控股有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
山东新合源热传输科技有限公司	山东泰安	山东泰安	制造业	100.00%		非同一控制合并取得
欧常（上海）国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		投资设立
上海朗脉洁净技术股份有限公司	上海	上海	工程施工	99.98%	0.02%	非同一控制合并取得
上海朗脉智能控制技术有限公司	上海	上海	工程施工		100.00%	非同一控制合并取得
常州朗脉洁净技术有限公司	江苏常州	江苏常州	制造业		100.00%	非同一控制合并取得
常熟市常铝铝业销售有限公司	江苏常熟	江苏常熟	贸易	100.00%		投资设立
四川朗脉建设工程有限公司	四川成都	四川成都	工程施工		84.69%	非同一控制合并取得
江苏常铝新能源材料有限公司	江苏张家港	江苏张家港	制造业	100.00%		投资设立
泰安鼎鑫冷却器有限公司	山东泰安	山东泰安	制造业	100.00%		非同一控制合并取得
四川朗脉洁净技术有限公司	四川成都	四川成都	工程施工		100.00%	投资设立
山东朗脉洁净技术有限公司	山东泰安	山东泰安	制造业		55.00%	投资设立
艾酷沃（山东）新材料有限公司	山东泰安	山东泰安	制造业		51.72%	投资设立
ALCHA XHY MEXICO	墨西哥	墨西哥	制造业		100.00%	投资设立

INDUSTRY,S.De R.L.de C.V.						
包头常铝再生资源利用有限责任公司	内蒙古包头	内蒙古包头	制造业		100.00%	投资设立
重庆泰山科技有限公司	重庆	重庆市璧山区	制造业		100.00%	投资设立
常州朗脉流体设备有限公司	江苏常州	江苏常州	制造业		51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
四川朗脉建设工程有限公司	15.31%	-334,314.72		-896,707.08
山东朗脉洁净技术有限公司	45.00%	-364,725.22		2,047,726.98
艾酷沃（山东）新材料有限公司	48.28%	-565,176.08		-1,955,785.25
常州朗脉流体设备有限公司	49.00%	4.19		280,004.19
合计		-1,264,211.83		-524,761.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
四川朗	78,142.7	821,276.	78,964.0	84,003.0	818,480.	84,821.5	51,523.1	86,579.5	51,609.7	55,226.2		55,226.2

脉建设工程有限公司	72.85	71	49.56	30.58	60	11.18	34.20	3	13.73	33.56		33.56
山东朗脉洁净技术有限公司	12,658,287.22	407,917.74	13,066,204.96	8,364,477.80		8,364,477.80	10,017,335.02	67,804.02	10,085.139	4,572,911.39		4,572,911.39
艾酷沃(山东)新材料有限公司	13,472,744.85	8,271,768.38	21,744,513.23	16,076,923.11	2,218,856.80	18,295,779.91	11,667,085.58	6,241,922.93	17,909.008.51	15,289,554.22		15,289,554.22
常州朗脉流体设备有限公司	580,008.67		580,008.67									

单位：元

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
四川朗脉建设工程有限公司	134,369.44	-2,183,807.46	-2,183,807.46	-6,373,840.20	3,198,227.56	-158,593.47	-158,593.47	-766,480.21
山东朗脉洁净技术有限公司	1,284,070.78	-810,500.49	-810,500.49	-824,487.00	252,597.34	-354,300.32	-354,300.32	-1,592,250.24
艾酷沃(山东)新材料有限公司	11,961,648.79	-1,170,720.97	-1,170,720.97	-2,138,207.97	2,000,813.75	-906,855.75	-673,980.59	-673,980.59
常州朗脉流体设备有限公司		8.67	8.67					

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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**

其他说明：

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用  不适用

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用  不适用

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

适用  不适用

## 4、重要的共同经营

适用  不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用  不适用

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会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，但是董事会已授权本公司内审部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过内审主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二) 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，包括利率风险、汇率风险。

#### 1、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理设计，防止利率风险。

## 2、 汇率风险

项 目	2021年6月30日				2020年12月31日			
	美元折合人民币	欧元折合人民币	澳门元折合人民币	合计	美元折合人民币	欧元折合人民币	澳门元折合人民币	合计
银行存款	34,351,176.25	20,445,493.46	40.06	54,796,709.77	28,419,830.69	16,973,078.51	40.45	45,392,949.65
应收账款	121,355,732.31	72,666,575.89		194,022,308.20	125,732,803.67	52,961,202.81		178,694,006.48
其他应收款	2,146,638.58			2,146,638.58	335,625.00			335,625.00
短期借款	37,152,035.10	34,587,900.00		71,739,935.10	63,584,546.29	66,522,608.26		130,107,154.55
应付账款	26,537,142.01	582383.37		27,119,525.38	9,957,687.93			9,957,687.93
应付利息				0.00				
其他应付款	5,438,724.47			5,438,724.47	7,752,464.87			7,752,464.87
合 计	88,725,645.56	57,941,785.98	40.06	146,667,471.60	73,193,560.27	3,411,673.06	40.45	76,605,273.78

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元等计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

2021年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元等外币升值或贬值1%，则公司将增加或减少利润1,413,673.91元（2020年12月31日公司将增加或减少利润766,052.74元）。管理层认为汇率变动幅度为正负1%可以合理反映了下一年度人民币对美元、欧元等外币可能发生变动的合理范围。

## (三) 流动性风险

流动风险，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以及对未来12个月现金流量的滚动预测，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。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			329,964,140.24	329,964,140.24
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,863,620.00	1,863,620.00
2.衍生金融资产			120,000.00	120,000.00

(2) 权益工具投资			53,505,260.00	53,505,260.00
三、应收款项融资			274,595,260.24	274,595,260.24
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

## 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

## 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

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
常熟市铝箔厂有限责任公司	江苏省常熟市	实业投资	3,000 万	19.59%	19.59%
张平（自然人）	不适用	不适用	不适用	3.84%	3.84%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本企业的最终控制人是张平。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“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。

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

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	子公司参股公司

其他说明

#### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	采购商品	2,120.35	30,000,000.00	否	0.00
江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	接受劳务	49,793.35	30,000,000.00	否	30,413.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	销售商品	11,849,272.84	10,277,967.93

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用  不适用

##### (3) 关联租赁情况

适用  不适用

##### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
包头常铝北方铝业有限责任公司	12,500,000.00	2017年10月17日	2022年10月17日	是

包头常铝北方铝业有限责任公司	50,000,000.00	2018年07月08日	2023年07月08日	是
包头常铝北方铝业有限责任公司	200,000,000.00	2018年09月22日	2024年09月22日	是
包头常铝北方铝业有限责任公司	100,000,000.00	2018年12月22日	2024年12月22日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	50,000,000.00	2018年10月22日	2022年10月22日	是
上海朗脉洁净技术股份有限公司	90,000,000.00	2018年10月16日	2021年10月16日	是
包头常铝北方铝业有限责任公司	50,000,000.00	2019年12月10日	2022年04月03日	是
上海朗脉洁净技术股份有限公司	100,000,000.00	2019年09月03日	2022年09月02日	是
常州朗脉洁净技术有限公司	25,000,000.00	2019年01月28日	2022年01月17日	是
山东新合源热传输科技有限公司	30,000,000.00	2019年02月03日	2022年01月30日	是
包头常铝北方铝业有限责任公司	29,000,000.00	2020年07月14日	2024年07月14日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	50,000,000.00	2020年07月22日	2022年12月30日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	195,000,000.00	2020年10月20日	2025年12月31日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	30,000,000.00	2020年06月15日	2023年06月08日	是
上海朗脉洁净技术股份有限公司	22,800,000.00	2020年06月18日	2023年06月17日	是
上海朗脉洁净技术股份有限公司	50,000,000.00	2020年07月31日	2023年07月26日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	15,000,000.00	2020年08月21日	2023年08月20日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	25,000,000.00	2020年09月01日	2023年09月01日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	60,000,000.00	2020年10月19日	2023年10月19日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	100,000,000.00	2020年11月05日	2023年11月04日	否

包头常铝北方铝业有限责任公司	1,000,000,000.00	2020 年 04 月 24 日	2022 年 04 月 24 日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	1,000,000,000.00	2020 年 04 月 24 日	2022 年 04 月 24 日	否
常州朗脉洁净技术有限公司	10,000,000.00	2020 年 06 月 11 日	2024 年 06 月 10 日	是
常州朗脉洁净技术有限公司	25,000,000.00	2020 年 12 月 23 日	2023 年 12 月 22 日	否
山东新合源热传输科技有限公司	30,000,000.00	2020 年 04 月 07 日	2023 年 04 月 07 日	是
包头常铝北方铝业有限责任公司	33,778,372.19	2021 年 04 月 12 日	2026 年 04 月 12 日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	52,784,772.21	2021 年 06 月 18 日	2026 年 06 月 11 日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	223,599,171.04	2021 年 06 月 24 日	2028 年 06 月 24 日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	10,000,000.00	2021 年 03 月 25 日	2024 年 03 月 24 日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	30,000,000.00	2021 年 06 月 23 日	2024 年 06 月 16 日	否
常州朗脉洁净技术有限公司	10,000,000.00	2021 年 06 月 17 日	2025 年 06 月 16 日	否
山东新合源热传输科技有限公司	30,000,000.00	2021 年 03 月 10 日	2025 年 03 月 10 日	否
泰安鼎鑫冷却器有限公司	50,000,000.00	2021 年 05 月 21 日	2025 年 05 月 21 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2017 年 10 月 17 日	2022 年 10 月 16 日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2017 年 11 月 20 日	2022 年 11 月 19 日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2018 年 01 月 02 日	2021 年 12 月 31 日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2018 年 02 月 09 日	2022 年 02 月 08 日	是
常熟市铝箔厂有限责任	20,000,000.00	2018 年 03 月 05 日	2022 年 03 月 04 日	是

公司				
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2018年08月02日	2021年08月01日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	50,000,000.00	2018年08月08日	2021年08月07日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2018年08月09日	2021年08月09日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2018年08月13日	2021年08月13日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2018年09月06日	2021年09月05日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	50,000,000.00	2018年09月11日	2022年03月08日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	50,000,000.00	2018年09月19日	2021年09月18日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2018年09月26日	2022年09月25日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2018年10月24日	2021年10月24日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2018年10月31日	2021年07月31日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2018年11月19日	2021年11月18日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2018年11月27日	2022年11月26日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2018年12月06日	2021年09月06日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	49,990,000.00	2018年12月28日	2021年12月03日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2019年03月12日	2022年03月12日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2019年03月12日	2022年03月12日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2019年03月12日	2022年03月12日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	9,030,000.00	2019年07月15日	2021年07月15日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2019年07月22日	2022年01月22日	是

常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2019年07月31日	2022年07月31日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2019年07月31日	2021年07月31日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2019年08月27日	2021年08月27日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	15,000,000.00	2019年09月06日	2022年09月06日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2019年09月29日	2022年09月29日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2019年10月21日	2022年10月21日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	50,000,000.00	2019年11月07日	2021年11月07日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2019年11月07日	2021年11月07日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2019年11月11日	2021年11月11日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2019年11月20日	2021年11月20日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	42,700,000.00	2019年11月22日	2021年11月22日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	49,990,000.00	2019年11月25日	2021年11月25日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2019年11月28日	2022年11月28日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	9,000,000.00	2019年12月25日	2021年12月25日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2020年01月07日	2023年01月06日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	49,990,000.00	2020年01月09日	2023年01月08日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2020年01月16日	2022年07月16日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	31,000,000.00	2020年02月10日	2023年02月09日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	9,288,000.00	2020年02月10日	2022年08月10日	是

常熟市铝箔厂有限责任公司	21,000,000.00	2020年02月11日	2022年08月11日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	49,000,000.00	2020年02月12日	2023年02月11日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	60,000,000.00	2020年03月13日	2024年03月12日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	8,496,529.00	2020年03月17日	2022年09月07日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	42,700,000.00	2020年04月20日	2022年10月16日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2020年04月26日	2023年04月25日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	50,000,000.00	2020年04月28日	2022年10月27日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	15,000,000.00	2020年05月09日	2023年05月08日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2020年05月14日	2023年05月13日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	45,000,000.00	2020年05月29日	2023年05月28日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	47,830,000.00	2020年06月17日	2024年06月17日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	41,980,000.00	2020年06月18日	2022年11月16日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2020年06月22日	2022年12月19日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	15,000,000.00	2020年06月29日	2022年12月19日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	18,000,000.00	2020年06月29日	2023年06月28日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2020年07月16日	2023年01月16日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2020年07月21日	2023年07月21日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	21,000,000.00	2020年08月06日	2023年08月06日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	29,500,000.00	2020年08月27日	2023年08月26日	否

常熟市铝箔厂有限责任公司	12,338,600.00	2020年09月09日	2023年03月26日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2020年09月15日	2023年09月14日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2020年09月18日	2023年07月29日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2020年09月24日	2023年09月17日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	54,853,920.00	2020年09月25日	2025年09月25日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	17,550,000.00	2020年10月12日	2023年04月10日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	24,948,000.00	2020年10月16日	2023年04月12日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2020年10月16日	2023年10月16日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2020年10月20日	2023年10月11日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	50,000,000.00	2020年10月28日	2023年04月27日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	6,091,200.00	2020年10月29日	2023年04月28日	是
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2020年11月13日	2023年11月08日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2020年11月18日	2025年11月17日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	41,900,000.00	2020年11月19日	2023年04月19日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2020年11月19日	2023年11月18日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2020年12月11日	2023年06月11日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	15,000,000.00	2020年12月16日	2023年06月14日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	49,990,000.00	2020年12月24日	2025年12月24日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2021年01月19日	2024年07月19日	否

常熟市铝箔厂有限责任公司	31,000,000.00	2021年02月04日	2024年02月03日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	49,000,000.00	2021年02月05日	2024年02月04日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	60,000,000.00	2021年03月15日	2025年03月14日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	12,971,800.00	2021年03月18日	2023年08月18日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2021年04月13日	2025年04月12日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	12,500,000.00	2021年04月13日	2024年07月12日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	50,000,000.00	2021年04月20日	2024年04月19日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	37,620,000.00	2021年04月20日	2024年09月15日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	45,000,000.00	2021年04月28日	2024年12月27日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	6,306,954.00	2021年04月28日	2023年11月05日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	17,902,788.00	2021年04月29日	2023年10月24日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	45,000,000.00	2021年05月25日	2025年05月24日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	52,784,772.21	2021年06月18日	2026年06月11日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	40,000,000.00	2021年06月25日	2025年06月24日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	18,000,000.00	2021年06月25日	2025年06月24日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2020年05月19日		借款利率为借款利息自放款之日起计算，按实

				实际放款数计算利息，在合同约定的借款期限内，年利率为 3.42%。
拆出				

### (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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,244,964.86	2,167,674.89

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	948,586.55	9,485.87	618,413.64	6,184.14

### (2) 应付项目

适用  不适用

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

单位	内容	应付融资租赁款总额	期末余额	其中：各期应支付款				
				2021年度	2022年度	2023年度	2024年度	2024年度
苏银金融租赁股份有限公司	融资租赁业务	54,853,920.00	38,318,802.60	8,085,012.03	16,901,286.44	13,332,504.13		
海通恒信租赁有限公司	融资租赁业务	47,830,000.00	21,783,714.05	10,731,300.74	11,052,413.31			
中远海运租赁有限公司	融资租赁业务	54,192,000.00	17,463,918.66	8,599,211.02	8,864,707.64			
中航国际租赁有限公司	融资租赁业务	110,050,200.60	35,343,670.78	35,343,670.78				
中航国际租赁有限公司	融资租赁业务	220,100,401.32	35,067,779.70	35,067,779.70				
中航国际租赁有限公司	融资租赁业务	223,599,171.04	223,599,171.04	27,949,896.38	55,899,792.76	55,899,792.76	55,899,792.76	27,949,896.38
远东宏信（天津）租赁有限公司	融资租赁业务	52,784,772.21	52,784,772.21	18,041,349.99	21,592,888.89	13,150,533.33		
常熟市德盛融资租赁有限公司	融资租赁业务	33,778,372.19	33,778,372.19	8,444,593.04	16,889,186.08	8,444,593.04		

### 2、票据池业务情况

截止2021年6月30日，本公司及子公司包头常铝北方铝业有限责任公司及上海朗脉洁净技术股份有限公司将95,317,805.65元的银行承兑汇票、70,165,309.13元的商业承兑汇票及87,292,991.68元的其他货币资金投入票据池业务，用于开具银行承兑汇票195,842,031.51元、开具保函107,663,604.32元及获取短期借款49,500,000.00元；公司子公司鼎鑫以43,279,204.66元的其他货币资金和15,000,000.00元的银行承兑汇票投入票据池业务，开具银行承兑汇票49,192,756.06元。

### 3、 票据质押及支付保证金情况

截止2021年6月30日，公司以60,369,109.96元的银行承兑汇票、70,165,309.13元的商业承兑汇票及157,255,099.78元的其他货币资金作为承兑汇票保证金，用以开具银行承兑汇票275,739,623.08元，开具保函106,000,000.00元及获取短期借款49,500,000.00元；

公司子公司包头常铝以1,480,000.00元借款保证金及母公司担保，向银行借入借款147,000,000.00元；以20,900,797.63元的银行承兑汇票及34,981,082.37元的其他货币资金作为保证金，开具银行承兑汇票53,070,490.78元；

公司子公司朗脉洁净以14,047,898.06元的银行承兑汇票与16,060,598.83元的其他货币资金作为保证金，开具银行承兑汇票72,690,345.50元，开具保函1,663,604.32元；公司子公司朗脉洁净以6,660,743.73元的其他货币资金作为保函保证金，开具保函22,399,127.26元；

公司子公司鼎鑫以43,279,204.66元的其他货币资金和15,000,000.00元的银行承兑汇票投入票据池业务，开具银行承兑汇票49,192,756.06元。

公司子公司新合源以73,194,000.00元的其他货币资金投入票据池业务，开具银行承兑汇票73,194,000.00元。

不动产抵押情况：

会计科目	权证名称	权证编号	账面原值	账面净值	借款金额
固定资产	不动产登记证	鲁（2017）泰安市不动产权第0023875号	21,462,573.51	10,421,486.22	82,840,000.00
无形资产			5,522,205.46	4,241,124.51	
小计			26,984,778.97	14,662,610.73	82,840,000.00

注：上述82,840,000.00元的抵押借款，由江苏常铝铝业集团股份有限公司的长期借款52,840,000.00元和一年内到期的非流动负债30,000,000.00元构成。除泰安鼎鑫冷却器有限公司不动产抵押外，同时由泰安鼎鑫冷却器有限公司100%（3000万元）股权质押，及常熟市铝箔厂有限责任公司提供担保。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、 融资租赁业务担保情况

担保人	被担保公司	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	中航国际租赁有限公司	220,100,401.32	2018-8-30	2023-8-30	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	中航国际租赁有限公司	110,050,200.60	2019-1-16	2024-1-16	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	苏州金融租赁股份有限公司	13,576,909.92	2017-10-17	2022-10-20	是
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	常熟市德盛租赁	33,778,372.19	2021-4-12	2026-4-12	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	远东宏信（天津）租赁有限公司	52,784,772.21	2021-6-8	2026-6-11	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	中航国际租赁有限公司	223,599,171.04	2021-6-24	2028-6-24	否

常熟市铝箔厂有限责任公司	江苏常铝铝业集团股份有 限公司	苏银金融租赁股份有限 公司	54,853,920.00	2020-9-25	2025-9-25	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	江苏常铝铝业集团股份有 限公司	海通恒信国际租赁股份 有限公司	47,830,000.00	2020-6-17	2024-6-17	否

## 2、为银行综合授信提供担保情况

担保方	被担保方	债权人	银行授信额 度	担保金额	担保起始 日	担保到期 日	担保是 否已经 履行完 毕	备注
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司包 头分行	200,000,000.0 0	220,000,000.0 0	2017-6-8	2021-12-3 1	是	注1
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	山东新合源热传输科技 有限公司	泰安市宁阳县磁窑中行	50,000,000.00	50,000,000.00	2018-7-2	2022-2-2	是	注2
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司包 头分行	200,000,000.0 0	260,000,000.0 0	2018-7-4	2022-7-4	是	注3
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	山东新合源热传输科技 有限公司	山东省泰安宁阳农商行	20,000,000.00	20,000,000.00	2018-7-31	2022-7-31	是	注4
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	中国光大银行股份有限公司上 海分行	90,000,000.00	90,000,000.00	2018-10-1 6	2021-10-1 6	是	注5
上海朗脉智能控制技术有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	中国民生银行股份有限公司上 海分行	100,000,000.0 0	100,000,000.0 0	2019-9-3	2022-9-2	是	注6
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司			100,000,000.0 0	2019-9-3	2022-9-2	是	注6
常州朗脉洁净技术有限公 司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司			100,000,000.0 0	2019-9-3	2022-9-2	是	注6
王伟	上海朗脉洁净技术股份 有限公司			100,000,000.0 0	2019-9-3	2022-9-2	是	注6
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	常州朗脉洁净技术有限 公司	中国银行常州武进支行	25,000,000.00	25,000,000.00	2019-1-28	2022-1-17	是	注7
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国银行股份有限公司包头市 开发区支行	50,000,000.00	50,000,000.00	2019-12-1 0	2022-4-3	是	注8
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	山东新合源热传输科技 有限公司	中国银行股份有限公司宁阳磁 窑支行	30,000,000.00	30,000,000.00	2019-2-3	2022-1-30	是	注9
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司 上海朗脉洁净技术股份 有限公司	浙商银行股份有限公司苏州分 行	1,000,000,000 .00	1,000,000,000 .00	2020-4-24	2022-4-24	否	注10
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	包头农村商业银行股份有限公 司营业部	29,000,000.00	29,000,000.00	2020-7-14	2024-7-13	否	注11
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国银行股份有限公司包头市 开发区支行	50,000,000.00	50,000,000.00	2020-7-22	2022-12-3 0	否	注12
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司包 头分行	195,000,000.0 0	195,000,000.0 0	2020-10-2	2025-12-3	否	注13

限公司	责任公司	头分行	0	0	0	1		
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	大连银行股份有限公司上海分 行	30,000,000.00	30,000,000.00	2020-6-15	2023-6-8	否	注14
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	上海农村商业银行股份有限公 司闵行支行	24,000,000.00	22,800,000.00	2020-6-18	2023-6-17	否	注15
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	兴业银行股份有限公司上海闵 行支行	70,000,000.00	50,000,000.00	2020-7-31	2023-7-26	否	注16
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	招商银行股份有限公司上海分 行	15,000,000.00	15,000,000.00	2020-8-21	2023-8-20	否	注17
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	南京银行股份有限公司上海分 行	25,000,000.00	25,000,000.00	2020-9-1	2023-9-1	否	注18
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	上海银行股份有限公司浦西支 行	60,000,000.00	60,000,000.00	2020-10-1 9	2023-10-1 9	否	注19
上海朗脉智能控制技术有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	中国民生银行股份有限公司上 海分行	100,000,000.0 0	100,000,000.0 0	2020-11-5	2023-11-4	否	注20
江苏常铝铝业集团股份有 限公司				100,000,000.0 0	2020-11-5	2023-11-4	否	注20
常州朗脉洁净技术有限公 司				100,000,000.0 0	2020-11-5	2023-11-4	否	注20
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	常州朗脉洁净技术有限 公司	江苏银行股份有限公司常州分 行	10,000,000.00	10,000,000.00	2020-6-11	2023-6-10	否	注21
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	山东新合源热传输科技 有限公司	中国银行股份有限公司宁阳支 行	30,000,000.00	30,000,000.00	2020-4-7	2023-4-7	否	注22
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	常州朗脉洁净技术有限 公司	中国银行常州武进支行	25,000,000.00	25,000,000.00	2020-12-2 3	2023-12-2 2	否	注23
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	上海农村商业银行股份有限公 司闵行支行	24,000,000.00	30,000,000.00	2021-6-23	2023-6-16	否	注24
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	常州朗脉洁净技术有限 公司	江苏银行股份有限公司常州分 行	10,000,000.00	10000000.00	2021-6-17	2022-6-16	否	注25
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	山东新合源热传输科技 有限公司	中国银行股份有限公司磁窑支 行	30,000,000.00	30000000.00	2021-3-10	2022-3-10	否	注26
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	泰安鼎鑫冷却器有限公 司	兴业银行股份有限公司泰安分 行	20,000,000.00	20000000.00	2021-5-21	2022-5-21	否	注27

## 3、为银行贷款提供担保情况

担保人	被担保方	债权人	担保金额	债务起始日	债务到期日	担保是否已经履 行完毕	备注
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司 包头分行	50,000,000.00	2017-10-16	2018-10-16	是	注1
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司 包头分行	50,000,000.00	2017-1-22	2018-1-22	是	注1
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司	USD	2017-5-16	2018-5-16	是	注1

限公司	责任公司	包头分行	6,800,000.00				
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	山东新合源热传输科技 有限公司	泰安市宁阳县磁窑中行	18,000,000.00	2018-7-2	2019-6-28	是	注2
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司 包头分行	50,000,000.00	2018-7-8	2020-7-8	是	注3
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司 包头分行	50,000,000.00	2018-10-22	2019-10-22	是	注3
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司 包头分行	50,000,000.00	2019-1-22	2020-1-22	是	注3
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司 包头分行	30,000,000.00	2019-10-23	2020-10-23	是	注3
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	山东新合源热传输科技 有限公司	山东省泰安宁阳农商行	20,000,000.00	2018-7-31	2019-7-30	是	注4
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	中国光大银行股份有限公司 上海分行	30,000,000.00	2018-11-16	2019-11-15	是	注5
上海朗脉智能控制技术有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	中国民生银行股份有限公司 上海分行	12,530,000.00	2019-4-11	2019-10-30	是	注6
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司						
常州朗脉洁净技术有限公 司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司		40,000,000.00	2019-10-11	2020-9-2	是	注6
王伟	上海朗脉洁净技术股份 有限公司						
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	常州朗脉洁净技术有限 公司	中国银行常州武进支行	5,000,000.00	2019-4-9	2020-4-7	是	注7
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	常州朗脉洁净技术有限 公司		15,000,000.00	2019-11-4	2020-10-30	是	注7
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国银行股份有限公司包头 市开发区支行	30,000,000.00	2019-12-16	2020-4-28	是	注8
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	山东新合源热传输科技 有限公司	中国银行股份有限公司宁阳 磁窑支行	30,000,000.00	2019-2-3	2020-2-3	是	注9
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国银行股份有限公司包头 市开发区支行	20,000,000.00	2020-1-14	2020-6-17	是	注8
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司 包头分行	40,000,000.00	2020-1-21	2021-1-21	是	注3
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司 包头分行	10,000,000.00	2020-3-24	2021-3-24	是	注3
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司 包头分行	20,000,000.00	2020-7-1	2021-7-1	否	注3
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司 包头分行	50,000,000.00	2020-7-10	2022-7-10	否	注3
江苏常铝铝业集团股份有	包头常铝北方铝业有限	包头农村商业银行股份有限	29,000,000.00	2020-7-22	2021-7-13	否	注11

限公司	责任公司	公司营业部					
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国银行股份有限公司包头 市开发区支行	50,000,000.00	2020-7-31	2020-12-30	是	注12
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司 包头分行	30,000,000.00	2020-10-23	2021-10-23	否	注13
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	大连银行股份有限公司上海 分行	30,000,000.00	2020-6-15	2020-11-6	是	注14
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	上海农村商业银行股份有限 公司闵行支行	20,000,000.00	2020-6-18	2021-6-17	是	注15
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	兴业银行股份有限公司上海 闵行支行	20,000,000.00	2020-9-1	2021-8-31	否	注16
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	招商银行股份有限公司上海 分行	10,000,000.00	2020-8-28	2021-8-20	否	注17
上海朗脉智能控制技术有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	中国民生银行股份有限公司 上海分行	35,000,000.00	2020-12-18	2021-12-17	否	注20
江苏常铝铝业集团股份有 限公司							
常州朗脉洁净技术有限 公司							
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	常州朗脉洁净技术有限 公司	江苏银行股份有限公司常州 分行	5,000,000.00	2020-6-22	2021-6-15	是	注21
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	山东新合源热传输科技 有限公司	中国银行股份有限公司宁阳 支行	30,000,000.00	2020-4-7	2021-4-7	是	注22
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	常州朗脉洁净技术有限 公司	中国银行常州武进支行	2,000,000.00	2020-12-23	2021-12-17	否	注23
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司 包头分行	38,000,000.00	2021-1-22	2022-1-22	否	注13
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国建设银行股份有限公司 包头分行	10,000,000.00	2021-3-24	2022-3-24	否	注13
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	包头常铝北方铝业有限 责任公司	中国银行股份有限公司包头 市开发区支行	50,000,000.00	2021-6-24	2021-11-26	否	注12
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	上海农村商业银行股份有限 公司闵行支行	10,000,000.00	2021-3-25	2022-3-24	否	注24
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	上海农村商业银行股份有限 公司闵行支行	1,000,000.00	2021-6-23	2022-6-17	否	注24
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	山东新合源热传输科技 有限公司	中国银行股份有限公司磁窑 支行	15,000,000.00	2021-3-16	2022-3-16	否	注26
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份 有限公司	兴业银行股份有限公司上海 闵行支行	10,000,000.00	2021-6-15	2022-6-14	否	注24
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	常州朗脉洁净技术有限 公司	江苏银行股份有限公司常州 分行	5,000,000.00	2021-6-17	2022-6-16	否	注25
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	山东新合源热传输科技 有限公司	中国银行股份有限公司磁窑 支行	15,000,000.00	2021-5-28	2022-5-28	否	注26

限公司	有限公司	支行					
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	泰安鼎鑫冷却器有限公 司	兴业银行股份有限公司泰安 分行	20,000,000.00	2021-5-21	2022-5-20	否	注27

注：上述贷款备注栏序号注1至27分别对应附注十一（二）-2银行综合授信备注栏相同序号下的获得的担保。

#### 4、为开具银行承兑汇票担保情况

担保方	被担保方	债权人	担保金额	债务起始日	债务到期日	备注
江苏常铝铝业集团股份有 限公司 上海朗脉智能控制技术有 限公司 常州朗脉洁净技术有限公 司 王伟	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	中国民生银行股份有限公司上海 分行	3,543,245.79	2020-1-16	2020-4-16	注6
			2,529,089.40	2020-1-16	2020-7-16	注6
			1,863,744.00	2020-3-31	2020-9-30	注6
			3,547,544.18	2020-4-13	2020-10-13	注6
			3,211,035.48	2020-4-22	2020-10-22	注6
			495,579.41	2020-4-22	2020-7-22	注6
			954,738.85	2020-7-23	2020-10-23	注6
			743,640.75	2020-7-23	2021-1-23	注6
			5,333,300.00	2021-6-3	2021-12-3	注6
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	浙商银行苏州分行营业部	723,393.45	2020-4-26	2020-7-26	注10
			1,833,839.61	2020-4-26	2020-10-26	注10
			26,996.00	2020-5-6	2020-11-6	注10
			99,000.00	2020-5-8	2020-11-8	注10
			109,840.00	2020-5-9	2020-11-9	注10
			412,186.00	2020-5-11	2020-11-11	注10
			264,696.83	2020-5-12	2020-11-12	注10
			150,694.80	2020-5-13	2020-11-13	注10
			1,082,087.62	2020-5-14	2020-11-14	注10
			43,299.50	2020-5-14	2020-8-14	注10
			210,191.10	2020-5-14	2020-11-14	注10
			358,000.00	2020-5-15	2020-11-14	注10
			87,392.80	2020-5-19	2020-8-19	注10
			1,783,865.17	2020-5-19	2020-11-19	注10
			73,500.00	2020-5-20	2020-11-20	注10
198,000.00	2020-5-21	2020-11-21	注10			
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	浙商银行苏州分行营业部	217,525.00	2020-5-22	2020-11-22	注10
			2,304,568.59	2020-5-25	2020-11-25	注10
			63,765.00	2020-5-26	2020-11-25	注10
			17,268.00	2020-5-27	2020-11-26	注10
			196,056.99	2020-5-27	2020-11-27	注10
			115,637.00	2020-6-1	2020-12-1	注10
			130,615.00	2020-6-2	2020-12-2	注10
			265,449.85	2020-6-3	2020-12-3	注10

			298,540.73	2020-6-4	2020-12-4	注10
			459,031.86	2020-6-5	2020-12-4	注10
			1,989,997.61	2020-6-9	2020-12-9	注10
			28,791.09	2020-6-10	2020-12-10	注10
			1,446,521.58	2020-6-11	2020-12-11	注10
			270,238.00	2020-6-12	2020-12-11	注10
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	浙商银行苏州分行营业部	10,002.39	2020-6-11	2020-12-9	注10
			61,610.00	2020-6-15	2020-12-15	注10
			278,442.00	2020-6-18	2020-12-17	注10
			2,010,025.87	2020-6-18	2020-12-18	注10
			951,806.42	2020-6-22	2020-12-22	注10
			1,455,796.53	2020-6-23	2020-12-23	注10
			2,239,445.20	2020-6-28	2020-12-28	注10
			1,000,000.00	2020-7-6	2021-1-6	注10
			289,991.98	2020-7-7	2021-1-7	注10
			192,000.00	2020-7-10	2020-10-8	注10
			912,496.18	2020-7-22	2020-10-22	注10
			2,324,711.77	2020-7-22	2021-1-22	注10
			196,200.00	2020-7-23	2020-1-22	注10
			283,098.94	2020-7-24	2021-1-24	注10
			388,529.00	2020-7-28	2020-10-28	注10
			52,500.00	2020-7-28	2021-1-24	注10
			3451,714.85	2020-7-28	2021-1-28	注10
94,800.00	2020-7-31	2021-1-31	注10			
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	浙商银行苏州分行营业部	33,502.00	2020-8-3	2021-2-3	注10
			74,640.00	2020-8-4	2021-2-4	注10
			1,923,062.46	2020-8-6	2021-2-6	注10
			55,750.00	2020-8-7	2021-2-7	注10
			384,484.87	2020-8-13	2021-2-13	注10
			239,577.00	2020-8-14	2021-2-14	注10
			836,854.03	2020-8-19	2021-2-19	注10
			84,000.00	2020-8-20	2021-2-19	注10
			59,000.00	2020-8-25	2021-2-25	注10
			88,000.00	2020-8-28	2021-2-28	注10
			984,925.23	2020-9-1	2021-3-1	注10
			141,554.00	2020-9-2	2021-3-1	注10
			395,709.00	2020-9-2	2021-3-2	注10
			514,616.34	2020-9-8	2021-3-8	注10
			1,308,404.00	2020-9-14	2021-3-14	注10
28,440.00	2020-9-16	2021-3-14	注10			

			3,260,894.65	2020-9-16	2021-3-16	注10
			2,135,368.00	2020-9-18	2021-3-18	注10
			199,632.00	2020-9-21	2021-3-18	注10
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	浙商银行苏州分行营业部	17,815.00	2020-9-24	2021-3-1	注10
			190,184.00	2020-9-24	2021-3-16	注10
			707,946.96	2020-9-25	2021-3-25	注10
			900,000.00	2020-9-27	2021-3-27	注10
			738,206.94	2020-9-30	2021-3-28	注10
			1,000,000.00	2020-10-9	2021-4-9	注10
			1,023,557.16	2020-10-10	2021-4-10	注10
			824,277.44	2020-10-12	2021-4-12	注10
			1,023,686.80	2020-10-15	2021-4-15	注10
			418,000.00	2020-10-19	2021-4-19	注10
			130,962.18	2020-10-20	2021-1-20	注10
			520,879.29	2020-10-20	2021-4-20	注10
			4,346,606.07	2020-10-21	2021-4-21	注10
			1,469,815.75	2020-10-22	2021-4-22	注10
			206,470.00	2020-10-23	2021-1-22	注10
			411,120.00	2020-10-23	2021-4-22	注10
			1,041,785.18	2020-10-27	2021-4-27	注10
			296,961.64	2020-11-23	2021-2-23	注10
			928,188.86	2020-11-23	2021-5-23	注10
			江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	浙商银行苏州分行营业部	1,235,644.29
62,000.00	2020-12-17	2021-6-14				注10
827,912.73	2020-12-22	2021-3-22				注10
169,282.11	2020-12-22	2021-6-22				注10
247,235.00	2020-12-23	2021-3-22				注10
1,455,069.94	2020-12-23	2021-6-22				注10
763,938.44	2020-12-28	2021-6-28				注10
87,714.74	2020-12-29	2021-3-29				注10
976,661.98	2020-12-29	2021-6-28				注10
12,720.00	2020-12-31	2021-3-16				注10
11,500.00	2020-12-31	2021-4-22				注10
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	浙商银行苏州分行营业部				879,509.93
			176,661.98	2021-1-13	2021-4-13	注10
			320,222.00	2021-1-19	2021-7-19	注10
			375,178.00	2021-1-21	2021-7-19	注10
			19,878.87	2021-1-25	2021-4-25	注10
			1,430,567.39	2021-1-25	2021-7-25	注10
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	浙商银行苏州分行营业部	421,000.00	2021-1-26	2021-7-25	注10

限公司	司		393,403.00	2021-1-27	2021-7-25	注10
			32,600.00	2021-1-29	2021-4-25	注10
			477,820.14	2021-1-29	2021-7-25	注10
			1,000,000.00	2021-1-29	2021-7-29	注10
			1,305,579.40	2021-2-5	2021-5-5	注10
			675,568.00	2021-2-5	2021-8-5	注10
			92,385.80	2021-2-7	2021-5-5	注10
			48,098.84	2021-2-7	2021-8-5	注10
			338,054.00	2021-2-8	2021-8-5	注10
			221,082.70	2021-2-9	2021-5-5	注10
			3,151,029.07	2021-2-9	2021-8-9	注10
			143,000.00	2021-3-1	2021-9-1	注10
			1,523,999.97	2021-4-23	2021-10-23	注10
			262,000.00	2021-5-11	2021-8-11	注10
			1,147,330.87	2021-5-12	2021-8-11	注10
			1,747,612.31	2021-5-12	2021-11-11	注10
			318,750.00	2021-5-13	2021-8-11	注10
308,999.00	2021-5-13	2021-11-11	注10			
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	浙商银行苏州分行营业部	1,010,000.00	2021-5-18	2021-11-18	注10
			466,267.58	2021-5-24	2021-11-24	注10
			431,827.98	2021-5-31	2021-11-30	注10
			40,720.00	2021-6-1	2021-11-30	注10
			385,281.63	2021-6-3	2021-11-30	注10
			211,085.92	2021-6-7	2021-12-7	注10
			524,592.00	2021-6-18	2021-9-18	注10
			500,000.00	2021-6-24	2021-12-24	注10
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	上海农村商业银行股份有限公司 闵行支行	1,500,000.00	2020-7-8	2020-10-10	注15
			394,452.60	2020-7-28	2020-10-28	注15
			2,098,750.00	2020-7-28	2021-1-28	注15
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	兴业银行股份有限公司上海闵行 支行	3,116,786.31	2020-9-4	2020-12-4	注16
			8,723,072.13	2020-9-4	2021-3-4	注16
			3,899,725.87	2020-9-29	2020-12-29	注16
			1,811,458.88	2020-9-29	2021-3-29	注16
			8,543,661.96	2021-2-3	2021-5-2	注16
			3,470,853.82	2021-2-3	2021-8-3	注16
			408,319.92	2021-3-19	2021-6-18	注16
			6,108,651.30	2021-3-19	2021-9-18	注16
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	兴业银行股份有限公司上海闵行 支行	2,758,388.50	2021-4-28	2021-7-27	注16
			2,047,372.96	2021-4-28	2021-10-27	注16
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	南京银行股份有限公司上海分行	1,260,418.73	2020-12-9	2021-3-9	注18

限公司	司		2,434,629.10	2020-12-9	2021-6-9	注18
			2,976,574.84	2020-12-23	2021-3-23	注18
			9,535,759.27	2020-12-23	2021-6-23	注18
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	南京银行股份有限公司上海分行	3,314,357.56	2021-2-4	2021-5-4	注18
			2,748,120.23	2021-2-4	2021-8-4	注18
			1,517,441.26	2021-4-14	2021-7-14	注18
			313,580.01	2021-4-25	2021-7-25	注18
			9,289,590.28	2021-4-14	2021-10-14	注18
			2,590,326.95	2021-4-25	2021-10-25	注18
江苏常铝铝业集团股份有 限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公 司	上海银行股份有限公司浦西支行	4,601,981.13	2020-10-30	2021-1-30	注19
			5,577,345.66	2020-10-30	2021-4-30	注19
			3,000,000.00	2020-11-6	2021-5-6	注19
			3,396,087.02	2020-12-1	2021-3-1	注19
			4,429,043.38	2020-12-1	2021-6-1	注19
			2,013,442.00	2021-5-25	2021-8-25	注19
			3,293,902.14	2021-5-25	2021-11-25	注19
			874,663.40	2021-6-24	2021-9-24	注19
10,798,795.02	2021-6-24	2021-12-24	注19			

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

- 1、重要的非调整事项
- 2、利润分配情况
- 3、销售退回
- 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

- 1、前期会计差错更正
- 2、债务重组
- 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

- 4、年金计划
- 5、终止经营
- 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个经营分部，在经营分部的基础上本公司确定了两个报告分部，分别为铝加工行业和医药洁净行业。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。

由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	铝加工行业	医疗洁净行业	分部间抵销	合计
营业收入	2,764,244,632.76	166,907,598.37		2,931,152,231.13
利润总额	67,681,408.29	4,663,077.59	-749,056.85	71,595,429.03

资产总额	6,603,068,483.86	1,185,327,535.01	-790,640,172.29	6,997,755,846.58
负债总额	3,454,723,137.97	629,250,212.18	-205,596,022.84	3,878,377,327.31

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	635,898,254.16	100.00%	3,366,565.86	0.53%	632,531,688.30	587,566,521.95	100.00%	2,894,182.48	0.49%	584,672,339.47
其中：										
合计	635,898,254.16	100.00%	3,366,565.86	0.53%	632,531,688.30	587,566,521.95	100.00%	2,894,182.48	0.49%	584,672,339.47

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合	196,884,708.00	3,366,565.86	1.71%
合并关联方组合	439,013,546.16	0.00	0.00%
合计	635,898,254.16	3,366,565.86	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	632,743,116.48
合并关联方组合	439,013,546.16
1 年以内	193,729,570.32
1 至 2 年	860,470.02
2 至 3 年	1,535,900.67
3 年以上	758,766.99
5 年以上	758,766.99
合计	635,898,254.16

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合	2,894,182.48	472,383.38				3,366,565.86
合计	2,894,182.48	472,383.38				3,366,565.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

**(3) 本期实际核销的应收账款情况****(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
常熟市常铝铝业销售有限公司	186,778,594.34	29.37%	
欧畅国际控股有限公司	170,907,827.30	26.88%	
江苏常铝新能源材料有限公司	43,021,016.08	6.77%	
欧常（上海）国际贸易有限公司	41,859,913.27	6.58%	
宁波骅颀贸易有限公司	32,291,178.46	5.08%	322,911.78
合计	474,858,529.45	74.68%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	193,459,421.50	192,792,200.00
合计	193,459,421.50	192,792,200.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	186,307,780.06	185,584,947.51
保证金	8,561,600.00	8,561,600.00
备用金	52,713.00	89,746.32

合计	194,922,093.06	194,236,293.83
----	----------------	----------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	236,376.83	92,587.00	1,115,130.00	1,444,093.83
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-144,550.73	144,550.73		
本期计提	8,325.64	-12,410.94	22,662.93	18,577.63
2021 年 6 月 30 日余额	100,151.74	224,726.79	1,137,792.93	1,462,671.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	188,208,593.06
1 至 2 年	3,850,000.00
3 年以上	2,863,500.00
5 年以上	2,863,500.00
合计	194,922,093.06

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,115,130.00					1,115,130.00
按组合计提坏账准备	328,963.83	18,577.73				347,541.56
合计	1,444,093.83	18,577.73				1,462,671.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
欧畅国际控股有限公司	关联方往来	181,061,974.73	1 年以内	92.89%	
常熟市商务局	政府补助	3,642,500.00	1 年以内	1.87%	182,125.00
中远海运租赁有限公司	融资租赁保证金	2,500,000.00	1-2 年	1.28%	
苏银金融租赁股份有限公司	融资租赁保证金	2,500,000.00	1 年以内	1.28%	
常熟市天然气公司	天然气使用保证金	1,950,000.00	5 年以上	1.00%	97,500.00
合计	--	191,654,474.73	--	98.32%	279,625.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
常熟市商务局	政府补助	3,642,500.00	1 年以内	

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 3、长期股权投资

单位：元

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	2,877,540,399.57	336,788,071.27	2,540,752,328.30	2,877,540,399.57	336,788,071.27	2,540,752,328.30
合计	2,877,540,399.57	336,788,071.27	2,540,752,328.30	2,877,540,399.57	336,788,071.27	2,540,752,328.30

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
包头常铝北方铝业有限责任公司	800,000,000.00					800,000,000.00	
欧畅国际控股有限公司	92,026,000.00					92,026,000.00	
山东新合源热传输科技有限公司	360,000,000.00					360,000,000.00	
欧常(上海)国际贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海朗脉洁净技术股份有限公司	952,550,000.00					952,550,000.00	336,788,071.27
常熟市常铝铝业销售有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
江苏常铝新能源材料有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
泰安鼎鑫冷却器有限公司	276,176,328.30					276,176,328.30	
合计	2,540,752,328.30					2,540,752,328.30	336,788,071.27

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,161,839,544.01	2,025,714,783.72	1,375,361,557.00	1,306,869,554.21
其他业务	124,365,054.01	83,144,945.28	90,135,522.54	78,511,393.50
合计	2,286,204,598.02	2,108,859,729.00	1,465,497,079.54	1,385,380,947.71

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	2,286,204,598.02		2,286,204,598.02
其中：			
铝加工类	2,161,839,544.01		2,161,839,544.01
其他类	124,365,054.01		124,365,054.01
其中：			
境内	1,736,845,618.95		1,736,845,618.95
境外	549,358,979.07		549,358,979.07
其中：			
其中：			
其中：			
在某一时点确认	2,286,204,598.02		
其中：			
其中：			
合计	2,286,204,598.02		2,286,204,598.02

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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		50,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-209,207.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	190,200.00	169,165.16
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	90,745.53	
合计	280,945.53	49,959,957.69

## 6、其他

### 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-51,643.29	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,505,913.15	
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	406,902.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	381,523.34	
减：所得税影响额	450,934.05	
合计	2,791,761.94	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	2.06%	0.0798	0.0798
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.97%	0.0762	0.0762

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

江苏常铝铝业集团股份有限公司

2021年8月6日