

江苏常铝铝业集团股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

第十一节 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	565,929,130.59	423,146,727.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,000,000.00	11,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	0.00	0.00
应收账款	1,105,464,642.28	950,860,756.29
应收款项融资	347,537,076.97	438,747,441.42
预付款项	70,179,223.20	29,047,712.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	55,981,487.73	40,978,174.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,128,589,007.70	1,076,212,518.89
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	96,309,710.90	174,769,703.22
其他流动资产	53,465,806.50	59,532,352.04
流动资产合计	3,434,456,085.87	3,204,295,387.31
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	0.00	0.00
长期股权投资	10,828,490.85	11,037,698.32
其他权益工具投资	43,505,260.00	72,755,260.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,660,550,807.22	1,701,535,367.68
在建工程	29,583,497.80	19,043,262.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	167,718,140.99	171,985,239.32
开发支出		
商誉	731,042,785.78	731,042,785.78
长期待摊费用	8,120,508.57	9,429,682.17
递延所得税资产	55,837,752.55	53,514,802.87
其他非流动资产	20,469,390.90	27,066,348.83
非流动资产合计	2,727,656,634.66	2,797,410,447.29
资产总计	6,162,112,720.53	6,001,705,834.60
流动负债：		
短期借款	1,641,672,754.50	1,622,415,030.00
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	172,490,085.81	216,097,133.80
应付账款	526,737,819.55	456,843,401.00

预收款项		
合同负债	187,178,848.93	68,604,624.92
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	20,926,264.61	27,388,488.57
应交税费	7,999,821.57	16,654,904.74
其他应付款	69,824,759.99	66,110,051.41
其中：应付利息	4,728,286.69	7,010,710.95
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	252,859,192.20	231,232,759.22
其他流动负债	7,891,664.33	16,007,535.15
流动负债合计	2,887,581,211.49	2,721,353,928.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	182,840,000.00	97,840,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	57,135,165.30	96,232,431.20
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,756,876.45	5,756,876.45
递延收益	45,087,424.82	46,126,061.88
递延所得税负债	7,632,517.67	7,891,272.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	298,451,984.24	253,846,642.28
负债合计	3,186,033,195.73	2,975,200,571.09
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	5,051,382.45	837,768.22
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	-218,382,739.18	-163,725,989.12
归属于母公司所有者权益合计	2,975,722,668.65	3,026,165,804.48
少数股东权益	356,856.15	339,459.03
所有者权益合计	2,976,079,524.80	3,026,505,263.51
负债和所有者权益总计	6,162,112,720.53	6,001,705,834.60

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：易先付

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	361,466,140.58	191,044,002.05
交易性金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	593,701,701.56	545,219,086.60
应收款项融资	232,594,393.87	329,806,642.19
预付款项	466,740,903.09	231,570,336.10
其他应收款	252,438,531.09	201,174,821.00
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	50,000,000.00	
存货	511,810,164.55	610,202,524.18
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	7,118,991.32	12,460,934.58
流动资产合计	2,435,870,826.06	2,131,478,346.70
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	2,521,580,819.15	2,521,790,026.62
其他权益工具投资	23,589,760.00	52,839,760.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	432,660,119.04	441,018,587.00
在建工程	11,432,075.74	7,750,801.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	32,434,234.65	32,969,688.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,083,333.30	1,333,333.32
递延所得税资产	706,212.50	782,068.69
其他非流动资产		3,879,855.64
非流动资产合计	3,023,486,554.38	3,062,364,121.13
资产总计	5,459,357,380.44	5,193,842,467.83
流动负债：		
短期借款	1,309,112,754.50	1,309,855,030.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	87,009,558.51	112,366,064.00
应付账款	241,208,128.46	174,236,156.88
预收款项	0.00	0.00
合同负债	848,579.60	1,524,948.17
应付职工薪酬	242,954.06	2,550,661.61
应交税费	1,471,243.32	918,340.62
其他应付款	383,365,530.76	286,186,412.31

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	96,969,881.09	75,970,244.07
其他流动负债		
流动负债合计	2,120,228,630.30	1,963,607,857.66
非流动负债：		
长期借款	182,840,000.00	97,840,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	39,199,371.44	25,820,980.72
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,577,186.43	26,266,575.67
递延所得税负债	869,557.60	14,673.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	248,486,115.47	149,942,230.14
负债合计	2,368,714,745.77	2,113,550,087.80
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	5,002,633.07	83,151.25
专项储备		
盈余公积	54,501,181.59	54,501,181.59
未分配利润	-103,414,023.78	-108,844,796.60
所有者权益合计	3,090,642,634.67	3,080,292,380.03
负债和所有者权益总计	5,459,357,380.44	5,193,842,467.83

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,712,547,138.75	2,170,071,715.39
其中：营业收入	1,712,547,138.75	2,170,071,715.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,770,697,348.43	2,169,452,422.12
其中：营业成本	1,488,029,310.60	1,852,481,779.18
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	9,562,081.38	9,030,253.76
销售费用	114,435,469.90	111,451,786.25
管理费用	57,517,621.00	56,933,807.31
研发费用	52,478,406.32	70,956,135.39
财务费用	48,674,459.23	68,598,660.23
其中：利息费用	53,412,434.08	69,164,713.94
利息收入	3,523,774.08	4,523,595.75
加：其他收益	3,470,598.26	3,223,107.41
投资收益（损失以“-”号填列）	1,024,957.69	-1,243,057.88
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	0.00	977,942.02

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-310,109.01	5,372,783.50
资产减值损失(损失以“-”号填列)	0.00	3,647,970.41
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-314,061.71	-93,701.26
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-54,278,824.45	12,504,337.47
加: 营业外收入	1,633,879.72	76,413.77
减: 营业外支出	21,907.98	352,313.83
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-52,666,852.71	12,228,437.41
减: 所得税费用	2,797,310.33	4,730,198.88
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-55,464,163.04	7,498,238.53
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-55,464,163.04	7,498,238.53
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	-54,656,750.06	7,874,847.31
2.少数股东损益	-807,412.98	-376,608.78
六、其他综合收益的税后净额	4,213,614.23	909,368.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,213,614.23	909,368.68
(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	4,213,614.23	909,368.68

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	4,919,481.82	1,256,470.00
6.外币财务报表折算差额	-705,867.59	-347,101.32
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	-51,250,548.81	8,407,607.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-50,443,135.83	8,784,215.99
归属于少数股东的综合收益总额	-807,412.98	-376,608.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0687	0.0104
（二）稀释每股收益	-0.0687	0.0104

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：易先付

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,465,497,079.54	1,697,042,946.72
减：营业成本	1,385,380,947.71	1,548,395,826.54
税金及附加	3,589,277.11	2,254,580.48
销售费用	38,467,920.05	36,562,494.24
管理费用	15,624,215.67	17,454,057.55
研发费用	37,239,078.06	51,588,232.56
财务费用	33,055,144.81	39,709,652.91
其中：利息费用	37,369,929.69	39,049,404.53
利息收入	-1,161,368.51	-1,241,147.70
加：其他收益	865,211.52	1,654,908.88

投资收益（损失以“－”号填列）	49,959,957.69	28,756,942.12
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）		635,263.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-587,710.26	-2,259,943.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
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）	2,361,353.54	29,865,273.48
加：营业外收入	3,133,056.65	1,607,705.09
减：营业外支出	1,041.18	205,057.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,493,369.01	31,267,920.69
减：所得税费用	62,596.19	-243,701.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,430,772.82	31,511,622.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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	4,919,481.82	1,256,470.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	4,919,481.82	1,256,470.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	10,350,254.64	32,768,092.68
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	2020 年半年度	2019 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	2,017,850,686.88	2,269,945,583.35
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	24,972,989.72	31,072,870.53
收到其他与经营活动有关的现金	174,222,173.37	102,584,949.57
经营活动现金流入小计	2,217,045,849.97	2,403,603,403.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,697,076,881.85	2,027,729,411.08
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	111,081,739.68	125,188,575.99
支付的各项税费	42,078,192.72	41,588,708.21
支付其他与经营活动有关的现金	364,475,968.09	201,892,796.72
经营活动现金流出小计	2,214,712,782.34	2,396,399,492.00
经营活动产生的现金流量净额	2,333,067.63	7,203,911.45
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	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	-297,460.17	-97,042.51
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	414,354.90	-97,042.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,610,733.48	20,218,206.95
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		117,840,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计	44,610,733.48	168,058,206.95
投资活动产生的现金流量净额	-44,196,378.58	-168,155,249.46

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	1,242,521,353.27	1,362,809,880.29
收到其他与筹资活动有关的现金	70,253,176.80	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,312,864,530.07	1,462,809,880.29
偿还债务支付的现金	1,072,855,560.00	1,150,752,754.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,938,725.22	53,650,019.73
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	118,930,168.26	82,042,397.33
筹资活动现金流出小计	1,233,724,453.48	1,286,445,171.42
筹资活动产生的现金流量净额	79,140,076.59	176,364,708.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	75,252.47	-947,164.34
五、现金及现金等价物净增加额	37,352,018.11	14,466,206.52
加：期初现金及现金等价物余额	283,520,529.57	270,354,863.78
六、期末现金及现金等价物余额	320,872,547.68	284,821,070.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	1,697,098,943.83	1,698,402,105.94
收到的税费返还	14,466,457.02	21,134,592.21
收到其他与经营活动有关的现金	407,135,646.75	342,554,595.57
经营活动现金流入小计	2,118,701,047.60	2,062,091,293.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,676,387,130.52	1,413,949,154.42
支付给职工以及为职工支付的现金	41,352,758.59	46,194,712.37
支付的各项税费	9,314,853.00	3,564,051.23
支付其他与经营活动有关的现金	356,161,206.41	400,032,208.74
经营活动现金流出小计	2,083,215,948.52	1,863,740,126.76

经营活动产生的现金流量净额	35,485,099.08	198,351,166.96
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	179,315.07	30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		265.49
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	10,179,315.07	30,000,265.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	926,829.28	1,216,080.57
投资支付的现金		117,840,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		30,814,028.87
投资活动现金流出小计	926,829.28	149,870,109.44
投资活动产生的现金流量净额	9,252,485.79	-119,869,843.95
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	1,146,460,825.40	977,879,880.29
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	1,186,460,825.40	977,879,880.29
偿还债务支付的现金	1,042,855,560.00	973,192,754.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,446,700.41	36,421,878.26
支付其他与筹资活动有关的现金	9,032,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,089,334,260.41	1,009,614,632.62
筹资活动产生的现金流量净额	97,126,564.99	-31,734,752.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-135,127.26	-543,425.27
五、现金及现金等价物净增加额	141,729,022.60	46,203,145.41
加：期初现金及现金等价物余额	88,946,557.37	106,997,932.76
六、期末现金及现金等价物余额	230,675,579.97	153,201,078.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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 ,337.1 1					16,326 ,337.1 1		16,326 ,337.1 1
2. 本期使用								16,326 ,337.1 1					16,326 ,337.1 1		16,326 ,337.1 1
(六) 其他															
四、本期期末余 额	795,5 81,97 6.00				2,338, 970,86 7.79		5,051, 382.45		54,501 ,181.5 9		-218,3 82,739 .18		2,975, 722,66 8.65	356,85 6.15	2,976, 079,52 4.80

上期金额

单位：元

项目	2019 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	
一、上年期末余额	756,596,471.00				2,279,614,258.84		60,627.47		54,501,181.59		-185,706,724.27		2,905,065,814.63	2,903,763,460.38
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	756,596,471.00				2,279,614,258.84		60,627.47		54,501,181.59		-185,706,724.27		2,905,065,814.63	2,903,763,460.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							909,368.68	18,882,676.32			7,874,847.30		27,666,892.30	27,290,283.52
（一）综合收益总额							909,368.68				7,874,847.30		8,784,215.98	8,407,607.20
（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							18,882,676.32					18,882,676.32		18,882,676.32
1. 本期提取							18,882,676.32					18,882,676.32		18,882,676.32
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	756,596.47	1.00			2,279,614.25	8.84	969,996.15	18,882,676.32	54,501,181.59		-177,831,876.97	2,932,732.70	6.93	2,931,053,743.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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

上期金额

单位：元

项目	2019 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	756,596,471.00				2,279,614,258.84		-1,568,058.75		54,501,181.59	-192,182,665.38		2,896,961,187.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	756,596,471.00				2,279,614,258.84		-1,568,058.75		54,501,181.59	-192,182,665.38		2,896,961,187.30
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							1,256,470.00			31,511,622.68		32,768,092.68
(一)综合收益总额							1,256,470.00			31,511,622.68		32,768,092.68
(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								7,374,188.92				7,374,188.92
2. 本期使用								7,374,188.92				7,374,188.92
(六)其他												
四、本期期末余额	756,596,471.00				2,279,614,258.84		-311,588.75		54,501,181.59	-160,671,042.70		2,929,729,279.98

三、公司基本情况

一、公司概况

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转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2020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。

二、合并财务报表范围

截至2020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”。

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。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、金融资产、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注收入、金融资产、固定资产描述。

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2020年6月30日的合并及母公司财务状况以

及2020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日至6月30日止。

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。

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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。

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

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。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十二）长期股权投资”

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

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。

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，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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）。

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。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（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。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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）、可供出售金融资产的情形）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、金融负债终止确认条件

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

企业按照类似信用风险特征对金融资产进行组合的，分组的标准按照账龄。

对于应收账款，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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

a、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、欧畅国际控股有限公司、欧常（上海）国际贸易有限公司、山东新合源热传输科技有限公司、常熟市常铝铝业销售有限公司、江苏常铝新能源材料有限公司、泰安鼎鑫冷却器有限公司及艾酷沃（山东）新材料有限公司

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	1	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	50
5年以上	100	50

b、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、四川朗脉建设工程有限公司、四川朗脉洁净技术有限公司及山东朗脉洁净技术有限公司

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

注：长期应收款的坏账准备参照应收账款坏账政策实行。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见五、10.金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- （1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- （2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

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详见五、10.金融工具

15、存货

一、存货的分类

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。

二、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

三、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

四、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

五、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的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非

流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、合同成本

☐适用√不适用

18、持有待售资产

☐适用√不适用

19、债权投资

☐适用√不适用

20、其他债权投资

☐适用√不适用

21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10.金融工具

22、长期股权投资

一、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，是指对一个企业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。

二、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。

非同一控制下的企业合并：公司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。

（2）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。

三、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。

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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

☐适用 ☒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。

(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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(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。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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产

在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

一、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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。

二、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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

三、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。

四、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利率计算确定。

27、生物资产

☐适用√不适用

28、油气资产

☐适用√不适用

29、使用权资产

□适用√不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(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按直线法摊销；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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	土地使用权证权利期限	直线法	使用寿命
软件	3-10年	直线法	使用寿命
商标专利	10年	直线法	使用寿命

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。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

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。

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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关

的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

☐适用√不适用

36、预计负债

一、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。

二、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。

详见本附注“五、(二十九)预计负债”。

37、股份支付

☐适用√不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

☐适用√不适用

39、收入

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。

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。

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。

2020年1月1日前的会计政策

1、销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

A外销：根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定外销商品所有权主要风险转移时点的，按约定确认；若无明确约定的，按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。公司主要以FOB或CIF形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。

公司在同时具备下列条件后确认收入：

- ①根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，取得装箱单、报关单、并取得提单（运单）；
- ②产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；
- ③出口产品的单位成本能够合理计算。

B内销

公司在同时具备下列条件后确认收入：

①根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产后发货，获取客户的上线领用明细、签收回单或客户系统确认的收货信息；

- ②产品销售收入货款金额已确定，销售发票已开具，或款项已收讫，或预计可以收回；
- ③销售产品的单位成本能够合理计算。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3、提供劳务

公司提供的劳务在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认收入的实现。公司以客户验收作为劳务完成的依据。

40、政府补助

一、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。

二、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

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；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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。

当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，且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、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

□适用√不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(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
根据财会〔2017〕22号《关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知》，财政部对《企业会计准则第14号——收入》进行了修订，新收入准则引入了收入确认计量的5步法模型，并对特定交易(或事项)增加了更多的指引。本公司自2020年1月1日起执行前述新收入准则。根据新收入准则的相关规定，本公司对首次执行日尚未完成合同的累计影响数调整2020年财务报表项目金额，未对2019年度的比较财务报表进行调整。	公司第六届董事会第九次会议、六届监事会第八次会议审议通过；	巨潮资讯网

本公司执行上述规定的主要影响如下：

合并财务报表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响数
预收款项	68,604,624.92		-68,604,624.92
合同负债		68,604,624.92	68,604,624.92

母公司财务报表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响数
预收款项	1,524,948.17		-1,524,948.17
合同负债		1,524,948.17	1,524,948.17

(2) 重要会计估计变更

□适用√不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	423,146,727.84	423,146,727.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	11,000,000.00	11,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	0.00		
应收账款	950,860,756.29	950,860,756.29	
应收款项融资	438,747,441.42	438,747,441.42	
预付款项	29,047,712.88	29,047,712.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	40,978,174.73	40,978,174.73	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,076,212,518.89	1,076,212,518.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	174,769,703.22	174,769,703.22	
其他流动资产	59,532,352.04	59,532,352.04	
流动资产合计	3,204,295,387.31	3,204,295,387.31	
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	0.00	0.00	
长期股权投资	11,037,698.32	11,037,698.32	
其他权益工具投资	72,755,260.00	72,755,260.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,701,535,367.68	1,701,535,367.68	
在建工程	19,043,262.32	19,043,262.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	171,985,239.32	171,985,239.32	
开发支出			
商誉	731,042,785.78	731,042,785.78	
长期待摊费用	9,429,682.17	9,429,682.17	
递延所得税资产	53,514,802.87	53,514,802.87	
其他非流动资产	27,066,348.83	27,066,348.83	
非流动资产合计	2,797,410,447.29	2,797,410,447.29	
资产总计	6,001,705,834.60	6,001,705,834.60	
流动负债：			
短期借款	1,622,415,030.00	1,622,415,030.00	
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	216,097,133.80	216,097,133.80	
应付账款	456,843,401.00	456,843,401.00	
预收款项	68,604,624.92		-68,604,624.92
合同负债		68,604,624.92	68,604,624.92
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	27,388,488.57	27,388,488.57	
应交税费	16,654,904.74	16,654,904.74	
其他应付款	66,110,051.41	66,110,051.41	
其中：应付利息	7,010,710.95	7,010,710.95	
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	231,232,759.22	231,232,759.22	
其他流动负债	16,007,535.15	16,007,535.15	
流动负债合计	2,721,353,928.81	2,721,353,928.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	97,840,000.00	97,840,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	96,232,431.20	96,232,431.20	
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,756,876.45	5,756,876.45	
递延收益	46,126,061.88	46,126,061.88	
递延所得税负债	7,891,272.75	7,891,272.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	253,846,642.28	253,846,642.28	
负债合计	2,975,200,571.09	2,975,200,571.09	
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	837,768.22	837,768.22	
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	-163,725,989.12	-163,725,989.12	
归属于母公司所有者权益合计	3,026,165,804.48	3,026,165,804.48	
少数股东权益	339,459.03	339,459.03	
所有者权益合计	3,026,505,263.51	3,026,505,263.51	
负债和所有者权益总计	6,001,705,834.60	6,001,705,834.60	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	191,044,002.05	191,044,002.05	
交易性金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	545,219,086.60	545,219,086.60	
应收款项融资	329,806,642.19	329,806,642.19	
预付款项	231,570,336.10	231,570,336.10	
其他应收款	201,174,821.00	201,174,821.00	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利		0.00	
存货	610,202,524.18	610,202,524.18	
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	12,460,934.58	12,460,934.58	
流动资产合计	2,131,478,346.70	2,131,478,346.70	
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	2,521,790,026.62	2,521,790,026.62	
其他权益工具投资	52,839,760.00	52,839,760.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	441,018,587.00	441,018,587.00	
在建工程	7,750,801.41	7,750,801.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,969,688.45	32,969,688.45	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,333,333.32	1,333,333.32	
递延所得税资产	782,068.69	782,068.69	
其他非流动资产	3,879,855.64	3,879,855.64	
非流动资产合计	3,062,364,121.13	3,062,364,121.13	
资产总计	5,193,842,467.83	5,193,842,467.83	
流动负债：			
短期借款	1,309,855,030.00	1,309,855,030.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	112,366,064.00	112,366,064.00	
应付账款	174,236,156.88	174,236,156.88	
预收款项	1,524,948.17	0.00	-1,524,948.17
合同负债		1,524,948.17	1,524,948.17
应付职工薪酬	2,550,661.61	2,550,661.61	
应交税费	918,340.62	918,340.62	
其他应付款	286,186,412.31	286,186,412.31	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	75,970,244.07	75,970,244.07	

其他流动负债			
流动负债合计	1,963,607,857.66	1,963,607,857.66	
非流动负债：			
长期借款	97,840,000.00	97,840,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	25,820,980.72	25,820,980.72	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,266,575.67	26,266,575.67	
递延所得税负债	14,673.75	14,673.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	149,942,230.14	149,942,230.14	
负债合计	2,113,550,087.80	2,113,550,087.80	
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	83,151.25	83,151.25	
专项储备			
盈余公积	54,501,181.59	54,501,181.59	
未分配利润	-108,844,796.60	-108,844,796.60	
所有者权益合计	3,080,292,380.03	3,080,292,380.03	
负债和所有者权益总计	5,193,842,467.83	5,193,842,467.83	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、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	16%、13%、10%、9%等
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表

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	25%
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%

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：GR201732001367），发证日期为2017年11月17日，有效期为三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法律法规规定，公司自2017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），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：GR201737000651），领证日期为2017年12月28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	180,036.55	218,388.34
银行存款	320,691,859.83	283,302,141.23
其他货币资金	245,057,234.21	139,626,198.27
合计	565,929,130.59	423,146,727.84

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	142,955,732.93	121,217,594.96
用于担保的定期存款或通知存款	85,892,615.13	12,150,982.21
期货保证金	16,208,886.15	6,257,621.10
合计	245,057,234.21	139,626,198.27

截至2020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三项：

- 1、用于向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款为人民币6,853,654元、
- 2、用于支付农民工工资保证金为人民币517,985.5元、
- 3、用于取得银行贷款支付的保证金为人民币78,520,975.63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	11,000,000.00	11,000,000.00

其中：		
权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
保本理财	10,000,000.00	10,000,000.00
其中：		
合计	11,000,000.00	11,000,000.00

3、衍生金融资产

□适用√不适用

4、应收票据

□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	7,878,475.07	0.65%	7,878,475.07	100.00%	0.00	7,878,475.07	0.74%	7,078,475.07	89.85%	800,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,203,903,312.73	99.35%	98,438,670.45	8.18%	1,105,464,642.28	1,050,156,877.69	99.26%	100,096,121.40	9.53%	950,060,756.29
其中：										
合计	1,211,781,787.80	100.00%	106,317,145.52		1,105,464,642.28	1,058,035,352.76	100.00%	107,174,596.47		950,860,756.29

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%	预计回收可能性很小
江苏扬工柴油机有限公	889,057.44	889,057.44	100.00%	预计回收可能性很小

司				
广州和江汽车散热器有限公司	314,300.62	314,300.62	100.00%	预计回收可能性很小
南充元顺机械集团有限公司	281,328.15	281,328.15	100.00%	预计回收可能性很小
其他零星客户	455,533.12	455,533.12	100.00%	预计回收可能性很小
合计	7,878,475.07	7,878,475.07	--	--

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
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,203,903,312.73	98,438,670.45	8.18%
合计	1,203,903,312.73	98,438,670.45	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	906,382,780.86
1 至 2 年	168,489,033.41
2 至 3 年	72,935,954.63
3 年以上	63,974,018.90
3 至 4 年	25,962,439.30
4 至 5 年	7,947,471.43
5 年以上	30,064,108.17
合计	1,211,781,787.80

(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	107,174,596.47	-857,450.95				106,317,145.52
合计	107,174,596.47	-857,450.95				106,317,145.52

(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
中兴建设有限公司	63,857,012.24	5.27%	11,117,505.83
青岛海达源采购服务有限公司	53,795,673.34	4.44%	537,956.73
北京福田戴姆勒汽车有限公司	46,090,105.26	3.80%	460,901.05
宁波骅骝贸易有限公司	45,230,754.61	3.73%	452,307.55
MorettoSAP	27,415,000.00	2.26%	274,150.00
合计	236,388,545.45	19.50%	

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	348,930,512.60	402,311,510.94
应收账款		37,871,031.55
减：应收款项融资坏账准备	-1,393,435.63	-1,435,101.07
合计	347,537,076.97	438,747,441.42

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用√不适用

如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

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	265,931,285.47	282,487,099.09
商业承兑票据	83,021,227.13	118,824,411.85
合计	348,952,512.60	402,311,510.94

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	67,348,640.09
商业承兑票据	61,913,453.65
合计	129,262,093.74

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	652,189,166.29	
商业承兑票据	105,203,921.01	
合计	757,393,087.30	

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	66,733,505.19	95.27%	26,512,084.22	91.27%
1 至 2 年	1,867,997.51	2.56%	1,840,306.22	6.34%
2 至 3 年	1,412,377.36	1.94%	113,616.27	0.39%
3 年以上	165,343.14	0.23%	581,706.17	2.00%
合计	70,179,223.20	--	29,047,712.88	--

(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	占预付款期末余额合计数的比例%
鄂尔多斯市蒙泰铝业有限责任公司	6,000,000.00	8.23
北京攀建建设工程有限公司	4,470,000.00	6.13
江苏兆德洁净科技有限公司	2,897,164.80	3.97
上海远安流体设备科技有限公司	2,172,000.00	2.98
内蒙古信兴新能源材料有限公司	2,142,911.35	2.94

合计	17,682,076.15	24.25
----	---------------	-------

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	55,981,487.73	40,978,174.73
合计	55,981,487.73	40,978,174.73

（1）应收利息

1）应收利息分类

□适用√不适用

2）重要逾期利息

□适用√不适用

3）坏账准备计提情况

□适用√不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

□适用√不适用

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用√不适用

3）坏账准备计提情况

□适用√不适用

（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	12,049,514.95	9,147,070.90
保证金	41,120,998.95	32,054,786.67
备用金	385,025.63	881,432.63
押金	2,425,948.20	3,040,118.23
合计	55,981,487.73	45,123,408.43

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	489,083.61	2,622,845.09	1,033,305.00	4,145,233.70
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	625,998.40	385,333.93	156,327.63	1,167,659.96
2020 年 6 月 30 日余额	1,115,082.01	3,008,179.02	1,189,632.63	5,312,893.66

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 至 2 年	52,920,023.26
2 至 3 年	545,643.60
3 年以上	2,515,820.87
3 至 4 年	984,791.00
4 至 5 年	95,734.87
5 年以上	1,435,295.00
合计	55,981,487.73

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	4,145,233.70	1,167,659.96				5,312,893.66

合计	4,145,233.70	1,167,659.96				5,312,893.66
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

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
中航国际租赁有限公司	保证金	13,500,000.00	1-2 年	24.00%	
中远海运租赁有限公司	保证金	2,500,000.00	1-2 年	4.00%	
常熟市天然气公司	押金	1,950,000.00	5 年以上	3.00%	97,500.00
包头市燃气有限公司	押金	1,800,000.00	5 年以上	3.00%	90,000.00
海通恒信国际租赁股份有限公司	保证金	1,350,000.00	1 年以内	2.00%	
合计	--	21,100,000.00	--	38.00%	187,500.00

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	361,978,599.49	729,106.73	361,249,492.76	382,932,965.23	729,106.73	382,203,858.50
在产品	136,014,320.24		136,014,320.24	147,539,516.11		147,539,516.11
库存商品	530,885,435.76	3,139,289.93	527,746,145.83	499,508,981.37	3,139,289.93	496,369,691.44
委托加工物资	4,514,851.62		4,514,851.62	5,008,198.55		5,008,198.55
工程施工	99,064,197.25		99,064,197.25	45,091,254.29		45,091,254.29
合计	1,132,457,404.36	3,868,396.66	1,128,589,007.70	1,080,080,915.55	3,868,396.66	1,076,212,518.89

(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	729,106.73					729,106.73
库存商品	3,139,289.93					3,139,289.93
合计	3,868,396.66					3,868,396.66

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用√不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用√不适用

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	96,309,710.90	174,769,703.22
合计	96,309,710.90	174,769,703.22

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	7,118,991.32	97,825.00
预缴/留抵税金	46,346,815.18	59,434,527.04
合计	53,465,806.50	59,532,352.04

其他说明：

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	97,809,067.00		97,809,067.00	177,809,067.00		177,809,067.00	
其中：未实现融资收益	-1,499,356.10		-1,499,356.10	-3,039,363.78		-3,039,363.78	
减：一年内到期的长期应收款	-96,309,710.90		-96,309,710.90	-174,769,703.22		-174,769,703.22	
合计	0.00		0.00	0.00		0.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用√不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金

□适用√不适用

17、长期股权投资

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	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州奥芮 济医疗科 技有限公 司	11,037,69 8.32			-209,207. 47							10,828,49 0.85
小计	11,037,69 8.32			-209,207. 47							10,828,49 0.85
合计	11,037,69 8.32			-209,207. 47							10,828,49 0.85

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	37,199,760.00
山东宁阳农村商业银行	19,915,500.00	19,915,500.00
合计	43,505,260.00	72,755,260.00

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

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□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	1,660,550,807.22	1,701,535,367.68
合计	1,660,550,807.22	1,701,535,367.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用生产设备	通用机械设备	动力设备	运输设备	变电配电设备	自动化设备	其他设备	办公设备	机器设备-医疗洁净	合计
一、账面原值：											
1.期初余额	770,238,190.13	1,377,474,312.08	77,893,563.41	17,441,094.94	23,437,218.66	64,677,922.38	106,443,092.70	11,325,555.99	41,287,811.02	25,548,118.98	2,515,766,880.29
2.本期增加金额	301,781.10	43,243,601.27	2,136,123.49	481,571.16	3,369,058.24	1,824,563.70	768,874.52	619,506.03	3,213,401.88	61,946.90	56,020,428.29
(1) 购置	301,781.10	42,083,687.20	2,136,123.49	481,571.16	3,369,058.24	1,824,563.70	768,874.52	619,506.03	3,213,401.88	61,946.90	54,860,514.22
(2) 在建工程转入		1,159,914.07									1,159,914.07
(3) 企业合并增加											

3.本期 减少金额	14,263,25 5.51	8,692,489 .26	20,179.91	227,000.0 0	695,182.0 9	158,470.2 8	75,545.13	6,342,600 .56	398,128.8 5		30,872,85 1.59
(1) 处置或报 废	14,263,25 5.51	8,692,489 .26	20,179.91	227,000.0 0	695,182.0 9	158,470.2 8	75,545.13	6,342,600 .56	398,128.8 5		30,872,85 1.59
4.期末 余额	756,276,7 15.72	1,412,025 ,424.09	80,009,50 6.99	17,695,66 6.10	109,116,9 68.85	25,103,31 2.08	65,371,25 1.77	35,564,71 6.49	14,140,82 9.02	25,610,06 5.88	2,540,914 ,456.99
二、累计 折旧											
1.期初 余额	160,433,7 70.31	431,472,7 39.19	22,545,40 9.60	11,496,44 0.11	14,862,10 0.35	48,888,24 3.23	71,043,92 0.68	3,308,690 .61	29,652,56 9.02	20,527,62 9.51	814,231,5 12.61
2.本期 增加金额	9,178,408 .22	56,540,87 9.54	2,091,981 .27	351,670.7 9	2,559,859 .47	774,103.3 6	1,048,613 .27	554,314.5 6	1,895,969 .52	60,863.70	75,056,66 3.70
(1) 计提	9,178,408 .22	56,540,87 9.54	2,091,981 .27	351,670.7 9	2,559,859 .47	774,103.3 6	1,048,613 .27	554,314.5 6	1,895,969 .52	60,863.70	75,056,66 3.70
3.本期 减少金额		6,684,864 .61	18,646.01	215,650.0 0	659,277.7 0	135,244.9 2	68,773.52	605,926.8 0	502,271.0 9		8,890,654 .65
(1) 处置或报 废		6,684,864 .61	18,646.01	215,650.0 0	659,277.7 0	135,244.9 2	68,773.52	605,926.8 0	502,271.0 9		8,890,654 .65
4.期末 余额	169,612,1 78.53	481,328,7 54.12	24,618,74 4.86	11,632,46 0.90	72,944,50 2.45	15,500,95 8.79	49,868,08 2.98	29,600,95 6.78	4,702,389 .04	20,588,49 3.21	880,397,5 21.66
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	586,664,537.19	930,696,669.97	55,390,762.13	6,063,205.20	9,602,353.29	15,503,168.79	36,172,466.40	9,438,439.98	5,963,759.71	5,021,572.67	1,660,516,935.33
2.期初账面价值	609,804,419.82	946,001,572.89	55,348,153.81	5,944,654.83	8,575,118.31	15,789,679.15	35,399,172.02	8,016,865.38	11,635,242.00	5,020,489.47	1,701,535,367.68

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用√不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用生产设备	509,506,138.59	30,165,551.53		479,340,587.06
自动化设备	1,191,217.80	99,852.08		1,091,365.72
通用机械设备	5,794,575.96	433,845.63		5,360,730.33
合计	516,491,932.35	30,699,249.24		485,792,683.11

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用√不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新办公楼	20,788,788.28	产证尚在办理
包头市万龙房地产开发(集团)有限公司金融广场项目部	6,339,450.00	产证尚在办理
房屋及建筑物-新合源3号车间	5,565,360.19	产证尚在办理

(6) 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	29,583,497.80	19,043,262.32
合计	29,583,497.80	19,043,262.32

(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	8,764,713.33		8,764,713.33	7,615,248.76		7,615,248.76
循环水节能改造-冷却塔火警	1,596,790.25		1,596,790.25	1,588,946.71		1,588,946.71
集流管高频焊管机组	2,602,348.65		2,602,348.65			
消防整治	1,504,717.26		1,504,717.26	1,504,717.26		1,504,717.26
热脱脂预喷涂一体系统	1,371,924.23		1,371,924.23	1,371,924.23		1,371,924.23
白茆厂区污水接管	1,873,555.63		1,873,555.63	1,206,652.76		1,206,652.76
新能源生产锂电箔设备改造-剪切	1,038,412.82		1,038,412.82	1,144,139.04		1,144,139.04
热轧车间新增热轧测厚仪	894,628.54		894,628.54	855,649.19		855,649.19
RAD 芯体组装生产线	982,300.90		982,300.90			
冷一车间 1 号拉矫机火警恢复	814,285.32		814,285.32	814,285.32		814,285.32
其他零星工程	8,139,820.87		8,139,820.87	2,941,699.05		2,941,699.05
合计	29,583,497.80		29,583,497.80	19,043,262.32		19,043,262.32

(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 万吨铝板带项目	1,504,900,000.00	7,615,248.76	1,149,464.57			8,764,713.33	95.00%	95.00%				其他
集流管高频焊管机组	2,602,348.65		2,602,348.65			2,602,348.65	100.00%	100.00%				其他
循环水节能改造-冷却塔火警	2,000,000.00	1,588,946.71	7,843.54			1,596,790.25	90.00%	90.00%				其他
消防整治	1,800,000.00	1,504,717.26				1,504,717.26	95.00%	95.00%				
热脱脂预喷涂一体系统	1,832,350.66	1,371,924.23				1,371,924.23	75.00%	75.00%				其他
白茆厂区污水接管	2,000,000.00	1,206,652.76	666,902.87			1,873,555.63	70.00%	70.00%				其他
新能源生产锂电箔设备改造-剪切	1,654,545.86	1,144,139.04		105,726.22		1,038,412.82	70.00%	70.00%				其他
RAD 芯体组装生产线	3,700,000.00		982,300.90			982,300.90	27.00%	27.00%				其他
热轧车间新增热轧测厚仪	1,000,000.00	855,649.19	38,979.35			894,628.54	95.00%	95.00%				其他
冷一车间 1 号拉矫机火	1,000,000.00	814,285.32				814,285.32	95.00%	95.00%				其他

警恢复												
其他零星工程		2,941,699.05	6,252,309.67	1,054,187.85		8,139,820.87						其他
合计	1,522,489,245.17	19,043,262.32	11,700,149.55	1,159,914.07		29,583,497.80	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用√不适用

(4) 工程物资

□适用√不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

24、油气资产

□适用√不适用

25、使用权资产

□适用√不适用

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	183,629,804.71	35,968,127.06	7,210,664.39		226,808,596.16
2.本期增加金额			14,585.00		14,585.00

(1) 购置					
(2) 内部研发			14,585.00		14,585.00
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	183,629,804.71	35,968,127.06	7,225,249.39		226,823,181.16
二、累计摊销					
1.期初余额	32,607,179.98	16,081,850.38	6,134,326.48		54,823,356.84
2.本期增加金额	1,921,557.76	2,249,749.38	110,376.19		4,281,683.33
(1) 计提	1,921,557.76	2,249,749.38	110,376.19		4,281,683.33
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	34,528,737.74	18,331,599.76	6,244,702.67		59,105,040.17
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	149,101,066.97	17,636,527.30	980,546.72		167,709,140.99
2.期初账面价值	151,022,624.73	19,886,276.68	1,076,337.91		171,985,239.32

值					
---	--	--	--	--	--

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用√不适用

27、开发支出

□适用√不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

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

商誉的事项或被投资单位名称	山东新合源热传输科技有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	泰安鼎鑫冷却器有限公司
资产组或资产组组合的账面价值 (包含收购日确认的资产增值的摊余金额)	145,065,741.77	65,641,988.87	90,488,061.75
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	187,409,967.25	360,822,959.81	182,809,858.72
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	332,475,709.02	426,464,948.68	273,297,920.47

其他说明

管理层的相关认定未见明显减值迹象。

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	5,140,277.80		1,094,999.94		4,045,277.86
装修费	649,518.51	469,320.39	307,636.70		811,202.20
零星项目	35,800.11		10,780.02		25,020.09
洁净车间改造	3,604,085.75		365,077.33		3,239,008.42
合计	9,429,682.17	469,320.39	1,778,493.99		8,120,508.57

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	107,185,081.66	19,079,241.74	114,745,552.17	20,169,420.69
内部交易未实现利润	684,494.45	104,477.01	29,317,493.09	4,716,958.52
可抵扣亏损	127,719,172.60	34,625,792.90	106,359,169.06	26,589,792.27
递延收益	4,645,637.76	1,161,409.44	4,700,399.69	1,175,099.92
预计负债	5,778,876.40	866,831.46	5,756,876.45	863,531.47
合计	246,013,262.87	55,837,752.55	260,879,490.46	53,514,802.87

(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	49,794,483.80	7,469,172.57	52,510,660.01	7,876,599.00
其他权益工具投资公允价值变动	1,088,967.33	163,345.10	97,825.00	14,673.75
合计	50,883,451.13	7,632,517.67	52,608,485.01	7,891,272.75

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用√不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	54,074,182.40	47,236,469.38
商誉减值	462,746,410.63	462,746,410.63
合计	516,820,593.03	509,982,880.01

(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
2020		1,185,258.14	
2021	1,185,258.14	2,142,861.47	
2022	2,142,861.47	1,583,454.09	
2023	1,612,528.99	42,324,895.68	
2024	49,133,533.80		
合计	54,074,182.40	47,236,469.38	--

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	20,469,390.90		20,469,390.90	27,066,348.83		27,066,348.83

合计	20,469,390.90		20,469,390.90	27,066,348.83		27,066,348.83
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

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	192,560,000.00	285,000,000.00
保证借款	1,309,112,754.50	1,195,439,380.00
信用借款	140,000,000.00	141,975,650.00
合计	1,641,672,754.50	1,622,415,030.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用√不适用

33、交易性金融负债

□适用√不适用

34、衍生金融负债

□适用√不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,700,000.00	0.00
银行承兑汇票	170,790,085.81	216,097,133.80
合计	172,490,085.81	216,097,133.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 172,490,085.81 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	447,248,145.09	391,150,592.18
工程款	79,489,674.46	65,692,808.82
合计	526,737,819.55	456,843,401.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用√不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	0.00	0.00

□适用√不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	187,178,848.93	68,604,624.92
合计	187,178,848.93	68,604,624.92

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	26,920,336.93	105,687,377.89	111,702,792.21	20,904,922.61
二、离职后福利-设定提存计划	468,151.64	1,299,647.46	1,746,457.10	21,342.00
合计	27,388,488.57	106,987,025.35	113,449,249.31	20,926,264.61

(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	26,062,424.97	92,493,091.27	98,495,107.69	20,060,408.55

补贴				
2、职工福利费	109,270.00	6,759,361.65	6,868,631.65	0.00
3、社会保险费	301,062.08	2,512,903.74	2,432,194.07	381,771.75
其中：医疗保险费	264,740.06	2,247,616.41	2,166,641.15	345,715.32
工伤保险费	8,239.43	52,492.66	59,291.37	1,440.72
生育保险费	28,082.59	213,194.67	206,261.55	35,015.71
4、住房公积金	195,299.02	3,413,748.87	3,410,271.89	198,776.00
5、工会经费和职工教育经费	252,280.86	508,272.36	496,586.91	263,966.31
合计	26,920,336.93	105,687,377.89	111,702,792.21	20,904,922.61

(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	453,771.27	1,256,192.92	1,689,528.65	20,435.54
2、失业保险费	14,380.37	43,454.54	56,928.45	906.46
合计	468,151.64	1,299,647.46	1,746,457.10	21,342.00

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,980,262.20	6,842,526.18
企业所得税	4,153,069.46	6,936,071.86
个人所得税	377,996.89	335,921.81
房产税	764,378.44	828,566.61
印花税	102,607.10	301,047.75
城建税	141,830.19	692,799.80
教育费附加	98,307.31	476,767.49
土地使用税	325,280.76	173,028.51
环境保护税	31,309.92	37,160.18
水资源税	15,700.00	13,998.00
其他	9,079.30	17,016.55
合计	7,999,821.57	16,654,904.74

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,728,286.69	7,010,710.95
其他应付款	65,096,473.30	59,099,340.46
合计	69,824,759.99	66,110,051.41

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	216,298.01	421,999.60
短期借款应付利息	4,511,988.68	6,588,711.35
合计	4,728,286.69	7,010,710.95

(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	54,571,387.71	54,235,276.92
保证金	10,525,085.59	4,864,063.54
合计	65,096,473.30	59,099,340.46

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用√不适用

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	110,000,000.00	110,000,000.00
一年内到期的长期应付款	142,859,192.20	121,232,759.22
合计	252,859,192.20	231,232,759.22

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	7,891,664.33	16,007,535.15
合计	7,891,664.33	16,007,535.15

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	112,840,000.00	177,840,000.00
保证借款	180,000,000.00	30,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-110,000,000.00	-110,000,000.00
合计	182,840,000.00	97,840,000.00

46、应付债券

□适用√不适用

47、租赁负债

□适用√不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	57,135,165.30	96,232,431.20
合计	57,135,165.30	96,232,431.20

(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-中远海运租赁有限公司	33,919,252.53	41,791,224.79
应付融资租赁款-中航国际租赁有限公司	121,606,497.60	171,294,684.55
应付融资租赁款-苏州金融租赁股份有限公司	2,218,607.37	4,379,281.08
应付融资租赁款-海通恒信国际租赁股份有限公司	42,250,000.00	
减：一年内到期的长期应付款	142,859,192.20	121,232,759.22
合计	57,135,165.30	96,232,431.20

(2) 专项应付款

□适用√不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用√不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	5,756,876.45	5,756,876.45	预计免费维修期内的售后服务费
合计	5,756,876.45	5,756,876.45	--

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	27,915,135.58		495,296.70	27,419,838.88	政府补助未实现收益
售后租回结转递延收益	18,210,926.30		543,340.36	17,667,585.94	售后回租未实现收益
减：预计 1 年内转入利润表的递延收益					
合计	46,126,061.88		1,038,637.06	45,087,424.82	--

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
110KW 线路疏通工程	8,861,111.07			166,666.67			8,694,444.40	与资产相关
稀土高新财政局专项补贴	5,493,730.45			104,284.22			5,389,446.23	与资产相关
铝包车购置补贴资金	432,000.00						432,000.00	与资产相关
生产线技术改造项目	4,277,722.05			57,252.02			4,220,470.03	与资产相关
自主创新和高新技术产业化项目基金	3,777,927.33			88,796.87			3,689,130.46	与资产相关
土地退款奖励	4,700,399.69			54,761.94			4,645,637.75	与资产相关
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	164,745.00			23,535.00			141,210.00	与资产相关
2019 年现金制造企业补贴	207,500.00						207,500.00	与资产相关
合计	27,915,135.59			495,296.72			27,419,838.87	

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

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）	2,325,995,867.79			2,325,995,867.79
其他资本公积	12,975,000.00			12,975,000.00
合计	2,338,970,867.79			2,338,970,867.79

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	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	837,768.22	5,179,583.08	97,825.00		868,143.85	4,213,614.23		5,051,382.45
现金流量套期储备	83,151.25	5,885,450.67	97,825.00		868,143.85	4,919,481.82		11,549,832.98
外币财务报表折算差额	754,616.97	-705,867.59				-705,867.59		48,749.38
其他综合收益合计	837,768.22	5,179,583.08	97,825.00		868,143.85	4,213,614.23		5,051,382.45

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		16,326,337.11	16,326,337.11	
合计		16,326,337.11	16,326,337.11	

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

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	-163,725,989.12	-185,706,724.27
调整后期初未分配利润	-163,725,989.12	-185,706,724.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-54,656,750.06	7,874,847.31
期末未分配利润	-218,382,739.18	-177,831,876.97

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	1,669,981,207.26	1,452,976,565.37	2,080,190,539.50	1,779,408,616.67
其他业务	42,565,931.49	35,052,745.23	89,881,175.89	73,073,162.51
合计	1,712,547,138.75	1,488,029,310.60	2,170,071,715.39	1,852,481,779.18

单位：元

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	1,921,866.37	1,396,135.87

教育费附加	1,766,252.52	1,232,818.49
房产税	3,156,607.44	3,683,979.36
土地使用税	1,349,440.40	1,151,269.63
车船使用税	24,878.06	21,038.06
印花税	1,175,363.85	1,390,327.59
防洪保安基金\水利基金\水资源税等	108,598.01	154,684.76
环境保护税	59,074.73	
合计	9,562,081.38	9,030,253.76

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	74,467,797.34	68,019,755.82
包装费	17,082,352.31	18,187,633.66
职工薪酬	8,606,223.98	9,236,612.26
业务招待费	2,642,134.61	3,445,261.64
差旅费	1,165,221.21	1,993,069.24
佣金	3,077,163.42	5,713,497.53
业务宣传费	247,564.82	1,020,117.82
售后维护费用	247,564.82	685,556.31
咨询费	71,482.00	509,689.23
租赁费	152,553.01	152,514.29
装卸费	644,424.01	596,982.40
折旧费	61,808.94	70,084.15
其他	5,969,179.43	1,821,011.90
合计	114,435,469.90	111,451,786.25

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,420,106.37	23,997,790.92
折旧费	6,910,937.22	6,924,575.54
无形资产摊销	1,813,419.69	2,124,211.36
办公费	1,128,656.65	1,707,022.25

维修费	2,918,296.97	1,992,907.42
差旅费	771,214.79	1,320,394.11
咨询费	1,933,553.14	2,170,608.88
商业保险	1,759,003.46	2,323,793.74
业务招待费	1,918,537.61	2,077,892.21
租赁费	278,568.28	1,824,222.41
绿化费	45,048.74	434,588.51
物料消耗	286,450.76	345,622.15
低值易耗品	168,530.38	226,755.79
运输费	753,839.18	977,217.60
评估审计费	819,751.29	950,403.64
排污费	32,000.00	56,400.00
其他费用	12,559,706.47	7,479,400.78
合计	57,517,621.00	56,933,807.31

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,426,751.27	25064746.8
燃料及动力费	1,442,316.01	2651197.4
材料投入	29,228,049.09	40023427.75
折旧费	1,576,329.63	2043027.57
装备调试费	125,663.01	173228.18
其他费用	679,297.31	1000507.69
合计	52,478,406.32	70,956,135.39

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	53,412,434.08	69,164,713.94
减：利息收入	3,523,774.08	4,523,595.75
汇兑损益	-3,700,355.44	1,622,105.63
结算手续费	2,486,154.67	2,335,436.41
合计	48,674,459.23	68,598,660.23

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	3,463,850.32	3,223,107.41
代扣个人所得税手续费	6,747.94	
合计	3,470,598.26	3,223,107.41

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	-495,628.35
处置长期股权投资产生的投资收益		-747,429.53
处置交易性金融资产取得的投资收益	169,165.16	
其他权益工具投资	1,065,000.00	
合计	1,024,957.69	-1,243,057.88

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	0.00	977,942.02
合计	0.00	977,942.02

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	-1,167,659.96	587,058.97
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		

应收账款坏账损失	857,550.95	4,785,724.53
合计	-310,109.01	5,372,783.50

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	0.00	3,647,970.41
合计	0.00	3,647,970.41

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	-314,061.71	-93,701.26
合计	-314,061.71	-93,701.26

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
非流动资产报废利得		139.49	
赔偿款收入	1,614,758.72		1,622,491.24
其他	19,121.00	76,274.28	19,121.00
合计	1,633,879.72	76,413.77	1,641,612.24

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	80,000.00	10,813.00
非流动资产毁损报废损失	6,228.60	217,664.47	6,228.60
滞纳金	39.29	15,632.70	39.29
罚款赔偿支出	4,827.07	39,016.66	4,827.07
合计	21,907.98	352,313.83	21,907.98

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	5,114,095.51	7,353,587.50
递延所得税费用	-2,316,785.18	-2,623,388.62
合计	2,797,310.33	4,730,198.88

(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	-52,666,852.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,900,027.91
子公司适用不同税率的影响	-3,713,159.43
调整以前期间所得税的影响	106,531.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	153,697.25
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	14,150,269.22
所得税费用	2,797,310.33

77、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释/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	1,581,617.64	4,523,595.75
政府补助收入	2,921,047.99	2,726,913.25
履约保证金		
其他	30,093,309.47	48,864,150.73
各项受限保证金	139,626,198.27	46,470,289.84
合计	174,222,173.37	102,584,949.57

(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	69,402,868.62	119,751,431.88
履约保证金		
其他	50,015,865.26	50,765,908.65
各项受限保证金	245,057,234.21	31,375,456.19
合计	364,475,968.09	201,892,796.72

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到理财产品本金	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及结构性存款	0.00	30,000,000.00
合计	0.00	30,000,000.00

(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	70,253,176.80	100,000,000.00
合计	70,253,176.80	100,000,000.00

(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	118,930,168.26	82,042,397.33
合计	118,930,168.26	82,042,397.33

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	-55,464,163.04	7,498,238.53
加：资产减值准备	317,841.53	-9,020,753.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,056,663.70	59,749,042.15
无形资产摊销	4,281,683.33	6,488,129.36
长期待摊费用摊销	1,778,493.99	1,304,005.43
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）	314,061.71	93,701.26
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	6,228.60	217,524.98
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		977,942.02
财务费用（收益以“—”号填列）	48,674,459.23	68,598,660.23
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,024,957.69	1,243,057.88
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,322,949.68	-1,537,029.18
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-258,755.38	-2,623,388.62
存货的减少（增加以“—”号填列）	-52,376,488.81	-57,407,121.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-77,500,201.40	-269,506,670.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	60,851,151.54	201,128,573.37
经营活动产生的现金流量净额	2,333,067.63	7,203,911.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	320,872,547.68	284,821,070.30
减：现金的期初余额	283,520,529.57	270,354,863.78
现金及现金等价物净增加额	37,352,018.11	14,466,206.52

(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	320,872,547.68	283,520,529.57
其中：库存现金	180,036.55	218,388.34
可随时用于支付的银行存款	320,692,511.13	283,302,141.23
三、期末现金及现金等价物余额	320,872,547.68	283,520,529.57

80、所有者权益变动表项目注释

□适用√不适用

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	245,057,234.21	开具银行承兑汇票、信用证及履约保证金等
应收票据	129,262,093.74	质押票据获取银行授信额度
交易性金融资产	10,000,000.00	
长期股权投资	0	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	384,319,327.95	--

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	--	--	65,246,567.71
其中：美元	7,982,605.71	7.0795	56,512,857.12

欧元	1,097,062.00	7.9610	8,733,710.58
港币			
应收账款	--	--	142,739,478.26
其中：美元	12,921,516.57	7.0795	91,477,876.56
欧元	6,439,090.78	7.9610	51,261,601.70
港币			
短期借款			76,538,704.50
其中：美元	5,751,000.00	7.0795	40,714,204.50
欧元	4,500,000.00	7.9610	35,824,500.00
应付账款			15,269,076.66
其中：美元	2,049,662.22	7.0795	14,510,583.69
欧元	75,770.00	7.9610	603,204.97
应付利息			663,033.00
其中：美元	60,178.40	7.0795	426,683.42
欧元	29,688.43	7.9610	236,349.58
其他应付款			5,646,823.21
其中：美元	797,630.23	7.0795	5,646,823.21

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

□适用√不适用

83、套期

□适用√不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的镇府补助			
110KW 线路疏通工程	10,000,000.00	递延收益	166,666.68
生产线技术改造项目	5,000,000.00	递延收益	88,796.86
稀土高新财政局专项补贴	6,000,000.00	递延收益	104,284.21
自主创新和高新技术产业化	6,000,000.00	递延收益	57,252.02

项目基金			
土地退款奖励	5,432,362.50	递延收益	54,761.94
合计	32,432,362.50		471,761.71
与收益相关的政府补助			
政府奖励扶持款	1,654,400.00	其他收益	1,654,400.00
人才补助	881,739.95	其他收益	881,739.95
其他补助	455,948.66	其他收益	455,948.66
合计	2,992,088.61		2,992,088.61

(2) 政府补助退回情况

☐适用√不适用

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

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用√不适用

(6) 其他说明

☐适用√不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用√不适用

3、反向购买

☐适用√不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐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

☐适用√不适用

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	江苏常州	江苏常州	制造业		100.00%	非同一控制合并

术有限公司						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		84.00%	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

（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	16.00%	-25,374.96		-1,302,502.46
山东朗脉洁净技术有限公司	45.00%	-159,435.14		1,637,818.40
艾酷沃（山东）新材料有限公司	48.28%	-622,602.88		21,540.21

（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
四川朗脉建设工程有限公司	23,280,913.45	695,614.68	23,976,528.13	32,117,168.50		32,117,168.50	18,955,335.42	758,697.78	19,714,033.20	27,696,080.10		27,696,080.10
山东朗脉洁净	6,889,87	65,297.4	6,955,17	3,462,32		3,462,32	1,250,11		1,250,11	6,216.49		6,216.49

技术有 限公司	4.19	4	1.63	5.91		5.91	3.25		3.25			
艾酷沃 (山东) 新材料 有限公 司	8,179,14 1.45	4,392,35 5.34	12,571,4 96.79	8,062,59 1.28		8,062,59 1.28	1,882,58 5.10	2,447,51 8.47	4,360,10 3.57	34,342.3 1		34,342.3 1

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	3,198,227.56	-158,593.47		-766,480.21	774,774.77	-1,286,863.73		-1,880,318.90
山东朗脉洁 净技术有限 公司	807,827.42	-501,051.04		-2,432,067.94	0.00	0.00		0.00
艾酷沃(山 东)新材料有 限公司	2,000,813.75	-906,855.75		-673,980.59	0.00	0.00		0.00

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用√不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
苏州奥芮济医疗科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	制造业	14.29%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	苏州奥芮济医疗科技有限公司	苏州奥芮济医疗科技有限公司
流动资产	11,293,039.00	8,056,357.97

非流动资产	3,495,824.92	3,662,549.20
资产合计	14,788,863.92	11,718,907.17
流动负债	3,785,406.78	710,170.84
非流动负债	104,557.21	134,720.65
负债合计	3,889,963.99	844,891.49
归属于母公司股东权益	10,898,899.93	10,874,015.68
按持股比例计算的净资产份额	1,556,984.15	1,553,429.26
--商誉	4,505,523.50	4,505,523.50
对合营企业权益投资的账面价值	10,828,490.85	11,194,762.65
营业收入	1,460,752.56	5,294,545.34
净利润	794,644.97	524,884.25
综合收益总额	794,644.97	524,884.25

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

公司原持有优适医疗(苏州)科技有限公司18.1685%的股权，鉴于苏州优适医疗相关业务目前仍处于研发、临床实验等投入阶段，项目投资回报周期较长，具有一定的不确定性。为降低该项投资风险及回笼部分资金，经公司董事会第六届董事会第六次会议决议通过以2,925万元的价格向核心管理团队黄飞鹏先生转让14.2857%股份，转让后公司对苏州优适医疗股权比例由18.1685%变更为3.8828%。

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。

1、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。

2、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

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：

项目	2020年6月30日				2019年12月31日			
	美元折合人民币	欧元折合人民币	日元折合人民币	合计	美元折合人民币	欧元折合人民币	英镑折合人民币	合计
银行存款	56,512,857.12	8,733,710.58		65,246,567.71	40,601,206.97	4,458,455.46		45,059,662.43
应收账款	91,477,876.56	51,261,601.70		142,739,478.26	113,638,183.48	28,327,958.06		141,966,141.55
短期借款	40,714,204.50	35,824,500.00		76,538,704.50	30,695,280.00	35,169,750.00		65,865,030.00
应付账款	14,510,583.69	603,204.97		15,269,076.66	13,465,672.69	2,334,632.49	151,242.96	15,951,548.14
应付利息	426,683.42	236,349.58		663,033.00	28,988.32	21,126.53		50,114.85
其他应付款	5,646,823.21			5,646,823.21	5,381,372.52			5,381,372.52
合计	86,692,438.86	23,331,257.73	-	109,868,408.6	104,668,076.92	-4,739,095.50	-151,242.96	99,777,738.47

2020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1,098,684.09元（2019年12月31日公司将减少或增加利润997,777.38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。

3、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	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(1) 权益工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
(2) 其他权益工具投资			43,505,260.00	43,505,260.00
(3) 保本理财产品			10,000,000.00	10,000,000.00
(4) 应收款项融资			348,930,512.60	348,930,512.60
持续以公允价值计量的 负债总额			403,435,772.60	403,435,772.60
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--

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	22.31%	22.31%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“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本附注“九、在其他主体中的权益”。。

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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	10,277,967.93	11,387,249.00

(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	200,000,000.00	2015 年 11 月 17 日	2020 年 11 月 17 日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	50,000,000.00	2016 年 07 月 08 日	2020 年 07 月 08 日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	7,000,000.00	2016 年 07 月 25 日	2020 年 07 月 25 日	否
常州朗脉洁净技术有限公司	30,000,000.00	2017 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 19 日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	220,000,000.00	2017 年 06 月 08 日	2021 年 12 月 31 日	否
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	否
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	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	500,000.00	2018 年 09 月 12 日	2021 年 03 月 11 日	否
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	否
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	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	200,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2021 年 06 月 15 日	否
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	否
包头常铝北方铝业有限	50,000,000.00	2019 年 12 月 10 日	2022 年 04 月 03 日	否

责任公司				
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	否
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	否
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	否
山东新合源热传输科技有限公司	20,000,000.00	2019 年 10 月 25 日	2020 年 10 月 24 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	否
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	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	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	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	15,000,000.00	2017 年 07 月 06 日	2020 年 07 月 05 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	45,000,000.00	2017 年 07 月 07 日	2020 年 07 月 06 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2017 年 07 月 25 日	2020 年 07 月 24 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2017 年 08 月 04 日	2020 年 08 月 03 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	50,000,000.00	2017 年 08 月 16 日	2020 年 08 月 15 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	50,000,000.00	2017 年 09 月 01 日	2020 年 08 月 16 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2017 年 09 月 21 日	2020 年 08 月 18 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2017 年 09 月 22 日	2020 年 08 月 18 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2017 年 09 月 21 日	2020 年 09 月 20 日	否

常熟市铝箔厂有限责任公司	8,000,000.00	2017 年 09 月 22 日	2020 年 09 月 21 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	22,000,000.00	2017 年 09 月 26 日	2020 年 09 月 25 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2017 年 10 月 10 日	2020 年 10 月 09 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2017 年 11 月 06 日	2020 年 11 月 05 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	40,000,000.00	2017 年 12 月 21 日	2020 年 12 月 20 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2017 年 12 月 26 日	2020 年 12 月 25 日	否
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	否
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	否
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	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2018 年 02 月 02 日	2021 年 02 月 01 日	否
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	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	40,000,000.00	2018 年 03 月 02 日	2020 年 09 月 01 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2018 年 03 月 05 日	2022 年 03 月 04 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	40,000,000.00	2018 年 03 月 06 日	2020 年 09 月 05 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2018 年 03 月 15 日	2021 年 02 月 28 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2018 年 05 月 24 日	2021 年 02 月 28 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	40,000,000.00	2018 年 05 月 29 日	2021 年 02 月 28 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	40,000,000.00	2018 年 05 月 30 日	2021 年 02 月 28 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	15,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2021 年 06 月 14 日	否

常熟市铝箔厂有限责任公司	45,000,000.00	2018 年 06 月 22 日	2021 年 06 月 21 日	否
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	否
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	否
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	否
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	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	50,000,000.00	2018 年 08 月 16 日	2021 年 02 月 16 日	否
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	否
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	否
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	否
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	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	29,000,000.00	2018 年 10 月 22 日	2021 年 05 月 17 日	否
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	否
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	否
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	否
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	否
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	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	29,000,000.00	2018 年 12 月 19 日	2021 年 05 月 09 日	否
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	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2019 年 02 月 22 日	2021 年 02 月 22 日	否

常熟市铝箔厂有限责任公司	40,000,000.00	2019 年 02 月 25 日	2021 年 02 月 25 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	40,000,000.00	2019 年 02 月 26 日	2021 年 02 月 26 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2019 年 02 月 26 日	2021 年 02 月 26 日	否
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	否
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	否
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	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2019 年 05 月 08 日	2021 年 05 月 08 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	45,000,000.00	2019 年 05 月 31 日	2021 年 05 月 31 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	15,000,000.00	2019 年 06 月 14 日	2021 年 06 月 14 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 28 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	9,614,780.00	2019 年 07 月 15 日	2021 年 07 月 15 日	否
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	否
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	否
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	否
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	否
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	否
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	否
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	否
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	否

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	否
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	否
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	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	42,700,000.00	2019 年 11 月 22 日	2021 年 05 月 04 日	否
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	否
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	否
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	否
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	否
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	否
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	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,060,272.00	2020 年 02 月 10 日	2022 年 08 月 10 日	否
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	否
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	否
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	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	9,182,314.00	2020 年 03 月 17 日	2022 年 09 月 07 日	否
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	否
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	否
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	否
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	否

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	否
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	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	45,000,000.00	2020 年 06 月 18 日	2024 年 06 月 18 日	否
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	否
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	否
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	否
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	否

(5) 关联方资金拆借

√适用□不适用

单位：万元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
常熟市铝箔厂有限责任公司	2,000	2020 年 5 月 18 日	2021 年 5 月 17 日	用于购买生产经营所需的原辅材料

备注：公司向控股股东铝箔厂借款 2,000 万元，用于公司购买生产经营所需的原辅材料。

(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	2,167,674.89	1,733,576.12

(8) 其他关联交易

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			330,402.41	3,304.02
预收账款	江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	514,514.77			

(2) 应付项目

□适用√不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用√不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用√不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用√不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用√不适用

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1)、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		
				2020年度	2021年度	2022年度
海通恒信租赁有限公司	融资租赁业务	47,830,000.00	42,250,000.00	10,106,611.85	21,116,082.32	11,027,305.83
中远海运租赁有限公司	融资租赁业务	54,192,000.00	33,919,252.53	8,098,271.81	16,956,273.09	8,864,707.63
中航国际租赁有限公司	融资租赁业务	110,050,200.60	52,239,169.29	16,895,498.51	35,343,670.78	

中航国际租赁有限公司	融资租赁业务	220,100,401.32	70,687,341.57	35,619,561.87	35,067,779.70	
苏州金融租赁股份有限公司	融资租赁业务	13,576,909.92	2,218,607.37	2,218,607.37		

(2)、票据池业务情况

截止2020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113,340,122.71元的银行承兑汇票及74,663,253.90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48,413,904.38元、开具保函116,612,076.82元及获取短期借款80,000,000.00元；公司子公司新合源以7,221,971.03元的银行承兑汇票与9,930,344.98元的其他货币资金投入票据池业务，开具银行承兑汇票17,104,221.60元；公司子公司鼎鑫以7,447,749.32元的银行承兑汇票与12,892,218.04元的其他货币资金投入票据池业务，开具银行承兑汇票20,339,967.36元。

(3)、票据质押及支付保证金情况

截止2020年6月30日，公司以93,499,006.11元的银行承兑汇票、10,000,000.00元的交易性金融资产、与184,707,161.46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87,009,558.51元，开具保函106,000,000.00元及获取短期借款150,000,000.00元；公司以4,198,000.00元为融易达业务保证金，开具融易达业务41,980,000.00元；

公司子公司包头常铝以2,300,000.00元借款保证金及母公司担保，向银行借入短期借款130,000,000.00元；公司子公司朗脉洁净以19,841,116.60元的银行承兑汇票与5,548,876.98元的其他货币资金作为保证金，开具银行承兑汇票48,036,338.34元；公司子公司朗脉洁净以5,071,639.50元的其他货币资金作为保函保证金，开具保函27,055,369.95元；

公司子公司新合源以7,221,971.03元的银行承兑汇票与9,930,344.98元的其他货币资金作为承兑汇票保证金，开具银行承兑汇票17,104,221.60元；

公司子公司鼎鑫以7,447,749.32元的银行承兑汇票与12,892,218.04元的其他货币资金作为承兑汇票保证金，开具银行承兑汇票20,339,967.36元。

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	57,990,537.64	2015/11/27	2020/11/27	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	173,971,612.92	2015/12/7	2020/12/7	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	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	否

II、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
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限公司	中国建设银行股份有限公司包头分行	200,000,000.00	220,000,000.00	2017-6-8	2021-12-31	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公司	中国建设银行股份有限公司包头分行	210,000,000.00	50,000,000.00	2016-7-8	2020-7-8	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公司	浙商银行股份有限公司苏州分行	77,000,000.00	7,000,000.00	2016-7-25	2020-7-25	否
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	江苏银行常州分行	30,000,000.00	30,000,000.00	2017-11-20	2020-11-19	否
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	否
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	2018-1-3	2021-1-3	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公司	中国建设银行股份有限公司包头分行	200,000,000.00	260,000,000.00	2018-7-4	2021-7-4	否
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	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公司	包头农村商业银行股份有限公司营业部	100,000,000.00	100,000,000.00	2018-8-30	2020-8-30	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	2018-4-24	2020-4-23	是
上海朗脉新化工技术有限公司	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	200,000,000.00	200,000,000.00	2018-6-15	2021-6-15	否
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			200,000,000.00	2018-6-15	2021-6-15	否
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			200,000,000.00	2018-6-15	2021-6-15	否
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	2018-10-16	2021-10-16	否

上海朗脉智能控制技术股份有限公司	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	100,000,000.00	100,000,000.00	2019-9-3	2022-9-2	否
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			100,000,000.00	2019-9-3	2022-9-2	否
常州朗脉洁净技术股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司			100,000,000.00	2019-9-3	2022-9-2	否
王伟	上海朗脉洁净技术股份有限公司			100,000,000.00	2019-9-3	2022-9-2	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司	山东新合源热输科技有限公司	兴业银行泰安分行	20,000,000.00	20,000,000.00	2019-10-25	2020-10-24	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司	常州朗脉洁净技术股份有限公司	中国银行常州武进支行	25,000,000.00	25,000,000.00	2019-1-28	2022-1-17	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	2019-12-10	2022-4-3	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司	山东新合源热输科技有限公司	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	2022-2-2	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
	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	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	2020-6-17	2023-6-8	否
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	27,000,000.00	22,800,000.00	2020-6-18	2023-6-17	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司	常州朗脉洁净技术股份有限公司	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
江苏常铝铝业集团股份有限公司	山东新合源热输科技有限公司	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

III、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
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限公司	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

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
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	USD6,800,000.00	2017-5-16	2018-5-16	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	中国建设银行股份有限公司包头分行	50,000,000.00	2016-7-8	2018-7-8	是
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	江苏银行常州分行	5,000,000.00	2017-6-26	2018-1-10	是
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	江苏银行常州邹区支行	15,000,000.00	2018-4-11	2019-2-10	是
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
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	2018-4-4	2019-3-28	是
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	15,000,000.00	2018-11-6	2019-11-1	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	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
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	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	否
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
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	浙商银行苏州分行	60,000,000.00	2018-10-29	2019-4-29	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	浙商银行苏州分行	30,000,000.00	2018-11-5	2019-5-5	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	浙商银行苏州分行	60,000,000.00	2018-11-6	2019-5-6	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	浙商银行苏州分行	30,000,000.00	2018-10-8	2019-1-8	是
上海朗脉新化工技术有限公司	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	8,300,000.00	2018-8-20	2019-8-20	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司			2,700,000.00	2018-8-29	2019-8-25	否

常州朗脉洁净技术有限公司			27,464,622.00	2018-9-21	2019-9-21	否
			40,000,000.00	2018-10-19	2019-10-19	否
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	否
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	否
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	否
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	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	3,000,000.00	2019/3/20	2019/3/20	是
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		2,000,000.00	2019/4/8	2019/4/10	是
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		1,000,000.00	2019/4/9	2019/4/18	是
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		8,400,000.00	2019/4/10	2019/4/28	是
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		3,000,000.00	2019/5/14	2019/5/29	是
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		5,000,000.00	2019/6/3	2019/6/25	是
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		5,000,000.00	2019/6/3	2019/6/26	是
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	否
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	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	否
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	否
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	2023-6-8	否
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	20,000,000.00	2020-6-18	2023-6-17	否

有限公司	有限公司	公司闵行支行				
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	2020-6-11	2023-6-10	否
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	2023-4-7	否

IV、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
江苏常铝铝业集团股份 有限公司	上海朗脉新化工技术有 限公司	中国民生银行股份有限公司 上海分行	3,198,696.00	2018-7-5	2019-1-5
			2,122,932.00	2018-8-6	2019-2-6
			1,402,500.00	2018-9-5	2019-3-5
			966,948.20	2018-10-11	2019-1-11
			5,860,071.56	2018-10-11	2019-4-11
			2,103,797.03	2018-11-2	2019-2-2
			1,260,275.37	2018-11-2	2019-5-2
			5,147,015.76	2018-11-29	2019-2-28
			4,878,636.94	2018-11-29	2019-5-29
			4,424,357.00	2018-12-10	2019-3-10
			7,253,443.63	2018-12-21	2019-3-21
			2,037,336.80	2018-12-21	2019-6-21
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	江苏银行常州分行	1,620,114.30	2017-11-30	2018-5-30
			2,616,100.00	2018-1-15	2018-7-15
			2,536,469.00	2018-3-15	2018-9-15
			1,502,426.00	2018-5-14	2018-11-14
			2,138,758.00	2018-7-11	2019-1-11
			2,412,675.00	2018-9-13	2019-3-12
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	浙商银行苏州分行营业部	133,880.72	2018-7-20	2019-1-20
			850,000.00	2018-7-30	2019-1-30
			2,236,358.94	2018-8-3	2019-2-3
			3,693,659.30	2018-8-3	2019-2-3
			954,139.29	2018-8-3	2019-2-3
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	275,582.40	2018-8-3	2019-2-3
			11,942.20	2018-8-3	2019-2-3
			171,690.00	2018-8-20	2019-2-20

			33,000.00	2018-8-21	2019-2-21
			3,508,312.58	2018-8-27	2019-2-27
			1,151,687.42	2018-8-27	2019-2-27
			1,315,152.18	2018-8-28	2019-2-28
			2,265,921.85	2018-8-28	2019-2-28
			713,677.96	2018-8-28	2019-2-28
			983,831.68	2018-8-28	2019-11-28
			372,500.00	2018-9-4	2019-3-4
			1,000,000.00	2018-9-7	2019-3-7
			45,391.20	2018-9-17	2019-3-17
			19,765.00	2018-9-20	2019-3-20
			93,785.89	2018-9-20	2019-3-20
			2,064,151.63	2018-9-29	2019-12-29
			3,173,242.35	2018-9-29	2019-3-29
			71,000.00	2018-9-29	2019-12-29
			298,657.00	2018-9-29	2019-12-29
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	339,443.70	2018-10-9	2019-4-9
			585,098.70	2018-10-9	2019-1-9
			102,989.40	2018-10-12	2019-4-12
			59,622.55	2018-10-15	2019-1-15
			300,000.00	2018-10-16	2019-1-16
			470,000.00	2018-10-16	2019-4-16
			39,118.00	2018-10-16	2019-4-16
			66,667.17	2018-10-25	2019-1-25
			37,500.00	2018-10-25	2019-2-28
			282,419.47	2018-10-29	2019-4-29
			603,348.30	2018-10-29	2019-4-29
			127,264.22	2018-10-29	2019-1-29
			347,442.98	2018-10-30	2019-1-30
			1,810,385.62	2018-11-2	2019-2-2
			2,898,300.66	2018-11-2	2019-5-2
			177,501.39	2018-11-5	2019-2-5
			211,657.18	2018-11-8	2019-2-8

			647,078.20	2018-11-8	2019-5-8
			47,273.06	2018-11-8	2019-5-8
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	199,282.00	2018-11-16	2019-2-16
			199,282.00	2018-11-16	2019-2-16
			24,000.00	2018-11-19	2019-5-19
			96,558.60	2018-11-21	2019-2-21
			1,203,200.90	2018-11-22	2019-5-22
			17,038.50	2018-11-23	2019-2-23
			336,928.10	2018-11-28	2019-2-28
			404,723.85	2018-11-28	2019-5-28
			30,506.00	2018-11-28	2019-5-28
			106,874.00	2018-12-6	2019-6-6
			310,074.23	2018-12-6	2019-3-6
			161,000.00	2018-12-10	2019-6-10
			53,681.00	2018-12-14	2019-3-14
			72,000.00	2018-12-14	2019-6-14
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	500,000.00	2018-9-12	2019-3-11
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	浙商银行苏州分行营业部	1,000,000.00	2019-2-21	2019-8-21
			1,000,000.00	2019-2-22	2019-8-22
			1,600,000.00	2019-3-14	2019-9-14
			1,200,000.00	2019-3-15	2019-9-15
			2,500,000.00	2019/3/18	2019/9/18
			1,000,000.00	2019/3/15	2019/9/15
			1,000,000.00	2019/3/19	2019/9/19
			1,000,000.00	2019/2/27	2019/8/27
			1,000,000.00	2019/2/27	2019/8/27
			1,000,000.00	2019/2/27	2019/8/27
			1,000,000.00	2019-9-27	2020-3-27
			1,000,000.00	2019-9-27	2020-3-27
江苏常铝铝业集团股份 有限公司 上海朗脉新化工技术有	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	3,913,279.71	2019-1-21	2019-7-21
			6,177,906.65	2019-2-22	2019-5-22
			1,299,277.07	2019-3-28	2019-6-28

限公司 常州朗脉洁净技术有限 公司 王伟			3,727,580.39	2019-3-28	2019-9-28
			6,000,000.00	2019-4-15	2019-5-15
			1,906,480.69	2019-6-5	2019-9-5
			5,675,319.10	2019-6-5	2019-12-5
			3,095,119.58	2019-12-27	2020-6-27
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	1,316,492.84	2019-1-2	2019-4-2
			3,903,932.46	2019-1-2	2019-7-2
			451,262.76	2019-1-3	2019-7-3
			165,806.92	2019-1-4	2019-7-4
			205,790.00	2019-1-9	2019-7-9
			5,394,445.33	2019-1-14	2019-7-14
			339,833.00	2019-1-15	2019-4-15
			338,646.15	2019-1-15	2019-7-15
			2,143,054.06	2019-1-21	2019-7-21
			1,779,921.47	2019-1-21	2019-4-21
			2,099,642.40	2019-1-22	2019-4-22
			17,325.00	2019-1-23	2019-4-23
			28,310.00	2019-1-23	2019-7-23
			17,157.00	2019-1-25	2019-7-25
			1,367,901.43	2019-2-1	2019-5-1
			1,732,906.29	2019-2-2	2019-5-2
			354,615.79	2019-2-18	2019-8-18
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	浙商银行苏州分行营业部	334,893.60	2019-3-5	2019-6-5
			3,500,000.00	2019/3/1	2019/9/1
			100,000.00	2019/3/4	2019/9/1
			1,093,257.64	2019-3-6	2019-6-6
			135,927.90	2019-3-7	2019-9-7
			566,203.30	2019-3-19	2019-9-19
			186,500.00	2019-3-20	2019-9-20
			252,000.00	2019-3-22	2019-9-22
			41,443.00	2019-3-25	2019-9-25
			268063.33	2019-4-3	2019-10-3
			127,225.00	2019-4-3	2019-7-3

			24,452.00	2019-4-9	2019-7-9
			403,000.00	2019-4-9	2019-10-9
			521,736.00	2019-4-11	2019-7-11
			546,000.00	2019-4-16	2019-10-16
			1945687.41	2019-4-19	2019-7-18
			200,000.00	2019-4-19	2019-7-19
			2,571,212.79	2019-4-19	2019-10-19
			43,000.00	2019-4-22	2019-10-22
			200,000.00	2019-4-24	2019-7-24
			200,000.00	2019-4-24	2019-10-24
			1,120,813.85	2019-4-28	2019-7-25
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	2,938,933.81	2019-4-28	2019-10-25
			140,000.00	2019-4-28	2019-10-28
			598,543.67	2019-5-6	2019-8-6
			1,606,736.53	2019-5-6	2019-11-6
			132,540.00	2019-5-7	2019-8-6
			549,310.00	2019-5-9	2019-11-6
			14,787.68	2019-5-9	2019-8-6
			45,000.00	2019-5-15	2019-8-15
			194,362.00	2019-5-15	2019-11-15
			674,687.65	2019-5-22	2019-8-22
			238,965.00	2019-5-22	2019-11-22
			90,900.00	2019-6-3	2019-9-3
			209,055.16	2019-6-10	2019-9-10
			1,040,148.87	2019-6-10	2019-12-10
			194,201.28	2019-6-11	2019-9-10
			120,530.00	2019-6-12	2019-9-10
			608,297.39	2019-6-12	2019-12-10
			206,785.00	2019-6-13	2019-12-10
			117,216.84	2019-6-13	2019-9-10
			90,650.00	2019-6-17	2019-12-17
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	浙商银行苏州分行营业部	109,000.00	2019-6-24	2019-12-24
			1,800,000.00	2019/6/28	2019/12/27

			4,169,971.43	2019-7-19	2019-10-19
			7,683,330.18	2019-7-19	2020-1-19
			93,183.34	2019-7-23	2019-10-23
			847,179.33	2019-7-23	2020-1-23
			1,018,189.99	2019-7-24	2020-1-24
			484,326.17	2019-7-29	2019-10-29
			937,517.93	2019-7-29	2020-1-29
			1,254,061.36	2019-7-30	2019-10-30
			677,869.59	2019-8-6	2019-11-6
			1,786,772.38	2019-8-6	2020-2-6
			324,335.26	2019-8-7	2019-11-7
			570,000.00	2019-8-7	2020-2-7
			271,243.81	2019-8-9	2020-2-9
			96,773.19	2019-8-9	2019-11-9
			447,500.00	2019-8-13	2020-2-13
			1,176,000.01	2019/8/19	2020/2/18
			736,900.41	2019/8/26	2020/2/26
			64,808.35	2019/8/27	2020/2/26
			824,270.00	2019/8/28	2020/2/28
			325,730.00	2019/8/29	2020/2/29
			800,000.00	2019/9/4	2020/3/4
			102,100.00	2019-9-5	2020-3-5
			1,000,000.00	2019/9/10	2020/3/10
			26,586.65	2019-9-11	2019-12-11
			243,431.08	2019-9-11	2020-3-11
			200,000.00	2019/9/12	2020/3/12
			1,000,000.00	2019/9/19	2020/3/19
			468,617.20	2019-9-20	2020-3-20
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	24,995.00	2019-9-24	2019-12-24
			1,387,202.31	2019-9-24	2020-3-24
			328,894.14	2019/9/26	2020/3/26
			1,111,431.48	2019/9/30	2020/3/30
			2,357,708.46	2019/10/9	2020/4/9

			3,503,389.70	2019-10-10	2020-4-10
			264,630.70	2019-10-12	2020-4-12
			400,000.00	2019-10-14	2020-4-14
			405,774.30	2019-10-18	2020-4-18
			1,144,004.80	2019-10-21	2020-4-21
			362,335.00	2019-10-24	2020-4-24
			1,522,431.24	2019-10-24	2020-1-24
			1,008,762.54	2019-10-24	2020-4-24
			643,158.50	2019-10-25	2020-1-25
			1,576,357.89	2019-10-25	2020-4-25
			3,295,836.53	2019-11-1	2020-5-1
			814,865.14	2019-11-5	2020-5-5
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	1,245,147.18	2019-11-7	2020-2-7
			2,032,738.85	2019-11-8	2020-5-5
			343,669.90	2019-11-12	2020-2-12
			1,000,000.00	2019-11-12	2020-5-12
			375,168.64	2019-11-13	2020-5-13
			381,557.67	2019/11/15	2020/2/15
			3,763,762.58	2019-11-15	2020-5-15
			236,237.42	2019-11-19	2020-5-15
			1,500,000.00	2019-11-19	2020-5-19
			257,368.36	2019-11-21	2020-2-21
			150,553.55	2019-11-21	2020-5-21
			117,993.00	2019-11-26	2020-5-25
			1,497,359.66	2019-12-3	2020-6-2
			42,882.00	2019-12-5	2020-6-5
			24,774.00	2019-12-6	2020-6-11
			633,684.93	2019-12-11	2020-6-11
			162,929.07	2019-12-11	2020-3-11
			1,295,351.34	2019-12-13	2020-6-13
			288,449.34	2019-12-26	2020-6-26
			227,280.50	2019-12-26	2020-3-26
			3,687,151.26	2019-12-27	2020-6-27

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	389,655.26	2019-12-31	2020-6-13
			958,096.03	2019-12-31	2020-6-27
江苏常铝铝业集团股份有限公司 上海朗脉智能控制技术股份有限公司 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	6,380,867.31	2020/1/16	2020/4/16
			1,863,744.00	2020/3/31	2020/9/30
			3,547,544.18	2020/4/13	2020/10/13
			3,211,035.48	2020/4/22	2020/10/22
			495,579.41	2020/4/22	2020/7/22
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	438,105.00	2020/1/3	2020/6/27
			389,655.26	2020/1/3	2020/6/13
			20,213.21	2020/1/7	2020/6/27
			253,296.38	2020/1/14	2020/6/27
			147,401.50	2020/1/13	2020/6/13
			1,946,084.21	2020/1/15	2020/7/15
			539,438.12	2020/1/16	2020/7/15
			114,477.67	2020/1/20	2020/7/15
			114,477.67	2020/1/16	2020/6/13
			14,931.00	2020/1/16	2020/6/11
			4,793,010.63	2020/1/20	2020/4/20
			130,000.00	2020/1/20	2020/7/20
			2,596,654.18	2020/1/21	2020/7/21
			21,999.21	2020/1/22	2020/4/20
			50,000.00	2020/1/23	2020/4/20
			153,600.00	2020/2/13	2020/8/13
			90,531.90	2020/2/20	2020/8/20
			76,500.00	2020/2/24	2020/8/24
			348,282.65	2020/2/26	2020/5/26
			72,000.00	2020/2/27	2020/8/27
			1,070,464.19	2020/2/28	2020/8/28
			979,013.16	2020/3/3	2020/9/3
			175,890.00	2020/3/4	2020/6/27
			17,476.00	2020/3/6	2020/9/6
			1,785,753.71	2020/3/12	2020/9/12

			46,300.00	2020/3/16	2020/6/27
			894,032.04	2020/3/20	2020/9/20
			130,000.00	2020/3/25	2020/9/25
			1,815,763.17	2020/3/27	2020/9/27
			1,836,800.00	2020/4/16	2020/10/16
			63,200.00	2020/4/20	2020/10/16
			723,393.45	2020/4/26	2020/7/26
			1,833,839.61	2020/4/26	2020/10/26
			26,996.00	2020/5/6	2020/11/6
			99,000.00	2020/5/8	2020/11/8
			109,840.00	2020/5/9	2020/11/9
			412,186.00	2020/5/11	2020/11/11
			264,696.83	2020/5/12	2020/11/12
			150,694.80	2020/5/13	2020/11/13
			1,082,087.62	2020/5/14	2020/11/14
			43,299.50	2020/5/14	2020/8/14
			210,191.10	2020/5/14	2020/11/14
			358,000.00	2020/5/15	2020/11/14
			87,392.80	2020/5/19	2020/8/19
			1,783,865.17	2020/5/19	2020/11/19
			73,500.00	2020/5/20	2020/11/20
			198,000.00	2020/5/21	2020/11/21
			217,525.00	2020/5/22	2020/11/22
			2,127,676.52	2020/5/25	2020/11/25
			63,765.00	2020/5/26	2020/11/25
			17,268.00	2020/5/27	2020/11/26
			196,056.99	2020/5/27	2020/11/27
			115,637.00	2020/6/1	2020/12/1
			130,615.00	2020/6/2	2020/12/2
			265,449.85	2020/6/3	2020/12/3
			298,540.73	2020/6/4	2020/12/4
			459,031.86	2020/6/5	2020/12/4
			1,989,997.61	2020/6/9	2020/12/9

			28,791.09	2020/6/10	2020/12/10
			1,456,523.97	2020/6/11	2020/12/11
			270,238.00	2020/6/12	2020/12/11
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	278,442.00	2020/6/18	2020/12/17
			2,010,025.87	2020/6/18	2020/12/18
			951,806.42	2020/6/22	2020/12/22
			1,455,796.53	2020/6/23	2020/12/23
			2,239,445.20	2020/6/28	2020/12/28

(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。

3、其他

☐适用√不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用√不适用

2、利润分配情况

☐适用√不适用

3、销售退回

☐适用√不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用√不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

☐适用√不适用

2、债务重组

□适用√不适用

3、资产置换

□适用√不适用

4、年金计划

□适用√不适用

5、终止经营

□适用√不适用

6、分部信息**（1）报告分部的确定依据与会计政策**

□适用√不适用

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	铝加工行业	医药洁净行业	分部间抵销	合计
营业收入	1,735,789,861.48	30,757,277.27		1,766,547,138.75
利润总额	18,367,958.61	-16,307,083.58	-54,727,727.74	-52,666,852.71
资产总额	5,613,701,240.87	995,285,598.59	-437,753,458.66	6,171,233,380.80
负债总额	2,773,135,416.00	508,052,490.09	-92,581,250.00	3,188,606,656.09

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用√不适用

8、其他

□适用√不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 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	596,993,190.21	100.00%	3,291,488.65	0.51%	593,701,701.56	548,005,836.22	100.00%	2,786,749.62	0.51%	545,219,086.60
其中：										
合计	596,993,190.21	100.00%	3,291,488.65		593,701,701.56	548,005,836.22	100.00%	2,786,749.62		545,219,086.60

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
账龄组合	254,777,896.63	3,291,488.65	1.29%
合并关联方组合	342,215,293.58		
合计	596,993,190.21	3,291,488.65	--

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）	592,257,862.82
1 至 2 年	3,939,215.00
2 至 3 年	33,845.40
3 年以上	762,266.99
5 年以上	762,266.99
合计	596,993,190.21

(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	2,786,749.62	504,739.03				3,291,488.65
合计	2,786,749.62	504,739.03				3,291,488.65

(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
欧畅国际控股有限公司	180,435,142.84	30.22%	
常熟市常铝铝业销售有限公司	124,059,233.15	20.78%	
青岛海达源采购服务有限公司	53,795,673.34	9.01%	537,956.73
宁波骅颀贸易有限公司	45,230,754.61	7.58%	452,307.55
TCL 空调器(中山)有限公司	24,831,790.76	4.16%	248,317.91
合计	428,352,594.70	71.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用√不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00

应收股利	50,000,000.00	0.00
其他应收款	202,438,531.09	201,174,821.00
合计	252,438,531.09	201,174,821.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

□适用√不适用

3) 坏账准备计提情况

□适用√不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东新合源热传输科技有限公司	20,000,000.00	
上海朗脉洁净技术股份有限公司	30,000,000.00	
合计	50,000,000.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用√不适用

3) 坏账准备计提情况

□适用√不适用

(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	197,163,996.80	197,154,240.00
保证金	6,040,000.00	5,011,600.00
备用金	351,111.52	42,587.00
合计	203,555,108.32	202,208,427.00

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	13,014.00	77,587.00	943,005.00	1,033,606.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	135,558.23	-52,587.00	0.00	82,971.23
2020 年 6 月 30 日余额	148,572.23	25,000.00	943,005.00	1,116,577.23

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）	199,085,844.09
1 至 2 年	208,500.00
2 至 3 年	61,537.00
3 年以上	3,082,650.00
3 至 4 年	100,000.00
4 至 5 年	167,650.00
5 年以上	2,815,000.00
合计	202,438,531.09

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	1,033,606.00	82,971.23				1,116,577.23
合计	1,033,606.00	82,971.23				1,116,577.23

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
欧畅国际控股有限公司	关联方往来	196,102,150.00	4 至 5 年	96.34%	
中远海运租赁有限公司	融资租赁保证金	2,500,000.00	2 年以内	1.23%	
常熟市天然气公司	天然气保证金	1,950,000.00	5 年以上	0.96%	97,500.00
海通恒信国际租赁股份有限公司	融资租赁保证金	1,350,000.00	1 年以内	0.66%	
飞马逊自动化技术(天津)有限公司	往来款项	815,000.00	5 年以上	0.40%	815,000.00
合计	--	202,717,150.00	--	99.59%	912,500.00

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

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	2,847,540,399.57	336,788,071.27	2,510,752,328.30	2,847,540,399.57	336,788,071.27	2,510,752,328.30
对联营、合营企业投资	10,828,490.85		10,828,490.85	11,037,698.32		11,037,698.32
合计	2,858,368,890.42	336,788,071.27	2,521,580,819.15	2,858,578,097.89	336,788,071.27	2,521,790,026.62

(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	
上海朗脉洁淨技术股份有限公司	922,550,000.00					922,550,000.00	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	2,510,752,328.30					2,510,752,328.30	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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
苏州奥芮 济医疗科 技有限公 司	11,037,69 8.32			-209,207. 47						10,828,49 0.85	
小计	11,037,69 8.32			-209,207. 47						10,828,49 0.85	
合计	11,037,69 8.32			0.00						10,828,49 0.85	

(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	1,375,361,557.00	1,306,869,554.21	1,638,935,765.15	1,500,183,866.48
其他业务	90,135,522.54	78,511,393.50	58,107,181.57	48,211,960.06
合计	1,465,497,079.54	1,385,380,947.71	1,697,042,946.72	1,548,395,826.54

5、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	-495,628.35
处置交易性金融资产取得的投资收益	169,165.16	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-747,429.53
成本法分配股利	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	49,959,957.69	28,756,942.12

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	-297,460.17	
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）	3,470,598.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,151,350.82	
减：所得税影响额	991,887.79	
合计	4,332,601.12	--

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	-1.85%	-0.0687	-0.0687
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.98%	-0.0741	-0.0741

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