

安徽楚江科技新材料股份有限公司

2021 年半年度报告



2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姜纯、主管会计工作负责人黎明亮及会计机构负责人(会计主管人员)李健声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理.....	27
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项.....	37
第七节 股份变动及股东情况	50
第八节 优先股相关情况	56
第九节 债券相关情况	57
第十节 财务报告.....	60

备查文件目录

- 1、载有公司负责人姜纯、主管会计工作负责人黎明亮、会计机构负责人（会计主管人员）李健签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》、《上海证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司法定代表人姜纯先生签名的2021半年度报告文本原件。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司	指	安徽楚江科技新材料股份有限公司（原安徽精诚铜业股份有限公司）
董事会	指	安徽楚江科技新材料股份有限公司董事会
监事会	指	安徽楚江科技新材料股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	安徽楚江科技新材料股份有限公司章程
楚江集团、控股股东	指	安徽楚江投资集团有限公司
楚江电材	指	安徽楚江高新电材有限公司
楚江合金	指	芜湖楚江合金铜材有限公司
楚江特钢	指	安徽楚江特钢有限公司
楚江带钢	指	安徽楚江精密带钢有限公司
楚江物流	指	芜湖楚江物流有限公司
南陵物流	指	南陵楚江物流有限公司
清远楚江	指	清远楚江铜业有限公司
香港精诚	指	精诚铜业（香港）有限公司
楚江科贸	指	上海楚江科贸发展有限公司
顶立科技	指	湖南顶立科技有限公司
中科顶立	指	湖南中科顶立技术创新研究院有限公司
天鸟高新	指	江苏天鸟高新技术股份有限公司
芜湖天鸟	指	芜湖天鸟高新技术有限公司
鑫海高导	指	江苏鑫海高导新材料有限公司
丹阳海弘	指	丹阳市海弘新材料有限公司
安徽鑫海	指	安徽鑫海高导新材料有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
会计师	指	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	楚江新材	股票代码	002171
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽楚江科技新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	楚江新材		
公司的外文名称（如有）	Anhui Truchum Advanced Materials and Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TRUCHUM		
公司的法定代表人	姜纯		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王刚	姜鸿文
联系地址	安徽省芜湖市鸠江区龙腾路 88 号	安徽省芜湖市鸠江区龙腾路 88 号
电话	0553-5315978	0553-5315978
传真	0553-5315978	0553-5315978
电子信箱	truchum@sina.com	truchum@sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	17,253,414,871.57	9,393,995,923.62	83.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	258,105,060.96	61,098,128.65	322.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	174,472,042.07	31,272,994.69	457.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-619,209,327.12	-588,002,996.79	-5.31%
基本每股收益（元/股）	0.194	0.046	321.74%
稀释每股收益（元/股）	0.174	0.046	278.26%
加权平均净资产收益率	4.42%	1.12%	3.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	12,814,779,093.13	11,245,466,892.13	13.96%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,834,273,528.52	5,751,889,357.00	1.43%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	70,084,962.32	
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）	108,601,140.36	
委托他人投资或管理资产的损益	957,401.21	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-41,691,235.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	739,817.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,979,610.20	
减：所得税影响额	23,575,864.46	
少数股东权益影响额	2,503,593.05	
合计	83,633,018.89	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司专注于材料的研发与制造，业务涵盖先进基础材料和军工新材料两大产业，产品包括精密铜带、铜导体材料、铜合金线材、精密特钢、碳纤维复合材料和高端热工装备六大品类。公司以“做全球领先的材料制造商，持续为客户创造价值”为使命，围绕“高质量发展，做行业龙头”的总体发展目标，持续加强技术研发，进行产业升级，提升公司的综合实力和核心竞争力，参与全球竞争。

（一）先进基础材料研发和制造

1、业务基本情况介绍：公司致力于精密铜带、高端铜导体、铜合金线材和精密特钢的研发、制造和销售，为消费电子、5G、LED、新能源汽车、光伏能源、电力装备、先进轨道交通、新一代信息技术、国家智能电网、机器人智能制造和国防军工等领域提供优质的工业材料和服务。

2、所属行业特点及地位：

先进铜基材料研发和制造是国民经济的重要基础性行业，行业的增速与国民经济的增速保持同步。铜基材料具备优异的导电性能、加工性能和循环利用等特性，在众多领域具有不可替代性，随着新能源汽车、智能制造等新兴行业的兴起，铜基材料的发展迎来了更广阔的需求增长空间。

公司是国内重要先进铜基材料研发和制造基地、国家技术创新示范企业，根据中国有色金属加工工业协会综合排名，公司位于中国铜板带材“十强企业”第一名。中国有色金属加工工业协会提供的数据显示，目前国内铜板带（铜带材）制造企业有上百家，产量共计约197万吨，前10家规模以上企业产量约97.04万吨，占全国总产量的49.26%，行业集中度较低，行业进一步整合的空间较大。公司2020年实现高精度铜合金板带材产量23.45万吨，占国内市场份额的11.9%，稳居全国第一位，与第二位差距进一步拉大，具备进一步做大做强的条件，行业整合时机到来，公司未来计划实现占据25%至30%市场份额的目标。

（二）高性能碳纤维复合材料研发和制造

1、业务基本情况介绍：公司子公司天鸟高新是一家专业生产高性能碳纤维织物、芳纶纤维织物、飞机碳刹车预制品、航天用碳/碳复合材料预制品的国家航空航天重大工程配套企业，具备国际航空器材承制方A类供应商资质，是国内唯一产业化生产飞机碳刹车预制品的企业，也是国内最大的碳/碳复合材料用预制品科研生产基地，于2020年入选了国家工信部第二批专精特新“小巨人”企业。

核心产品包括特种纤维预制品（特种纤维异形预制品、碳纤维刹车预制品、碳纤维热场预制品）和特种纤维布类（各类纤维布、纤维预浸布）两大类产品，广泛应用于航空航天、国防军工、高铁、无人机、汽车、光伏、风电等领域。公司生产的国产飞机碳刹车盘打破了国外在飞机碳刹车领域对我国的垄断和封锁，填补了国内空白，标志着我国成为继美、英、法之后第四个能生产高性能碳刹车盘的国家。公司承担了国内所有飞机刹车盘预制品的供应，是C919、ARJ21碳刹车预制品的唯一供应商。

2、所属行业的特点及地位：

高性能特种纤维及其复合材料是国民经济和国防建设不可或缺的性能优异、应用广泛的战略新材料，具有高科技材料的各种优越性能和可设计性、可加工性，广泛应用于航空航天、能源装备、交通运输、建筑工程、体育休闲等领域，《中国制造2025》将其列为重点发展的关键战略材料。近年来，我国民航业发展迅速，根据《中国商飞公司2017-2036年民用飞机市场预测年报》，2035年中国机队规模将达到8684架。未来国产C919大型客机项目、高铁项目将成为碳纤维复合材料迅速壮大的重要推动力，公司产品飞机碳刹车预制品将迎来爆发式增长。

碳复合材料逐渐替代石墨材料、粉末冶金材料的趋势明确，应用前景将更加广阔。以高铁为例，目前的粉末冶金刹车片不足以满足未来高速铁路的制动技术要求，C/C复合材料刹车片以其优良的性能已经成为国内外高铁刹车片的主要发展方向。

（三）高端装备研发和制造

1、业务基本情况介绍：公司子公司顶立科技是一家专业从事军工新材料及高端热工装备研制、生产和销售，以国家重大工程需求为牵引的军民深度融合的“国家重点高新技术企业”，于2021年入选了国家工信部第三批专精特新“小巨人”企业。公司致力于超大型、超高温、全自动、智能化特种装备的研发制造，公司产品涵盖特种粉体材料，碳基、陶瓷基复合材料及其制造装备（碳陶热工装备、真空热处理热工装备、高端粉末冶金热工装备、新型环保热工装备等），为客户提供全方位的热处理技术解决方案。产品广泛应用于航空航天、国防军工、汽车制造、工业互联网、高温合金、光伏能源等领域，畅销国内，远销欧美等先进国家和地区。

公司已成为国家航天航空、国防军工等领域特种大型热工装备的核心研制单位，以国家重大需求为牵引，解决了多项“卡脖子”难题，产品打破国外禁运、填补国内空白，为中国的大卫星、大飞机、高铁事业做出了重要贡献。

2、所属行业的特点及地位：

根据中国工程院发布的《<中国制造2025>重点领域技术路线图》，我国新材料行业产值2020年预计超过6万亿元，国内大运载火箭、航天飞机、航天飞行器、C919大飞机等大项目的实施为高性能复合材料的应用提供了广阔的市场需求，2020年高性能复合材料热工装备的市场潜力预计达103亿元。

产品应用领域从金属材料拓展到非金属材料，涉及碳纤维材料、精密陶瓷材料、玻璃复合材料等。行业发展具备综合装备制造制造业的典型特点，技术综合化、复合化程度不断提升，针对新材料生产进行研发创新，采用诸如大尺寸、高真空、高温、气氛精确控制等技术的专业热工装备是行业发展趋势。

我国正从材料大国向材料强国转变，新材料的基础支撑能力迅速提升。包括3D打印材料、超导材料、石墨烯材料等在内的新型功能材料、高性能结构材料和先进复合材料等前沿新材料为与之相配套的特种装备带来了广阔的市场空间。

公司将紧跟国家军民深度融合战略的步伐，以国家重大需求为牵引，积极参与国家重大工程和国防专项建设，成为军工新材料及高端热工装备方案的优质供应商和综合服务商。

二、核心竞争力分析

（一）先进铜基材料研发和制造

1、独特的盈利模式。实现再生原料、规模成本和产品特色效益的有机组合。

（1）再生原料效益：公司再生原料综合利用技术水平行业领先，再生原料使用占比全国同行业最高，“废铜生产高精铜合金产品资源化处理技术”获得中国资源综合利用协会科学技术一等奖。（2）规模成本效益：公司产能利用率一直保持在100%的水平，制造成本优势明显，综合性价比行业领先。（3）产品特色效益：公司产品具有小批量、多品种、个性化定制、交货快等特点，在细分行业深耕细作，各类主打产品的品质和综合竞争力均处于市场领先水平。

2、健全的营销模式。公司充分贴近市场，自建营销网络，对终端市场具有极强的掌控能力。

在行业里形成三大特点：（1）营销网络健全：全国30多个营销平台，充分了解客户的需求及潜在需求。（2）细分行业精细化管理：细化行业分类，建立客户档案，分行业竞争，争做细分行业的前二名，积小胜为大胜。（3）服务响应快：能够24小时快速解决客户订单、产品质量等服务问题，具备门到门的交付能力。

3、扎实的运营管理基础。产能利用率100%、产销率100%、资金回笼率100%。

（1）“正、严、实、硬”的工作作风，带来强大的执行力。（2）通过订单对锁、套期保值、应收账款管理、现金流管理等一系列措施严控经营风险，确保资金安全。（3）公司始终将“产能利用率100%、产销率100%、资金回笼率100%”作为公司运营良性的检验标准，并坚持持续改善、不断精进，保持效益和规模的同步增长。

4、领先的研发制造能力。公司具备强大的技术成果转化能力，研发和制造始终融为一体、互为促进，产品升级和规模提升持续迈上新台阶。

（1）公司是国家技术创新示范企业，拥有1个国家级资源综合利用（废铜再生利用）行业技术中心、1个国家级企业技术中心，公司为每个系列产品配套一个省级企业技术中心。（2）在产品适销对路的前提下，不断优化品质，充分满足客户需求，大大延长了产品的生命周期。（3）重点在制造与工艺上研发突破，提高设备利用率和产品稳定性，提高效率、降低成本。

5、高效的管理体制。高效的事业部制管理体制：产品事业部经营独立，充分自主；总部与事业部对接简洁，一企一策；内部良性竞争，相互促进；共享资源，协同高效；具备产业发展、并购管理复制能力。

（二）高性能碳纤维复合材料研发和制造

1、技术优势：公司在特种纤维准三维成形、近净尺寸仿形精密制造、三维立体成形预制体、特种纤维织造、混编纤维复合树脂预浸料制备等技术领域具有深厚的技术沉淀，技术已实现商品化和产业化。

2、装备优势：特种纤维平面织物、纤维预浸料、多功能预制体制造装备多为复杂多变非标设备，市场上无法直接购买使用。公司组建研发团队，拥有核心装备自主研发能力，研发出一体化集控碳纤维无纺非织造系统设备、双向运行特种针刺设备、数字化多轴向设备、特种纤维三维编织设备、特种纤维增强预浸树脂复合设备等装备系统，核心装备研发能力为公司的战略规划、未来发展以及产品的研制生产提供了良好的条件保障。

3、人才优势：公司外聘院士8人，拥有高效、高素质的管理和技术团队，团队成员具有长期的技术、管理经历和工作经历。公司技术研发团队由飞行器设计、纺织工程、复合材料科学与工程、机械工程、材料学、电气自动化、结构力学、工程力学、化学分析、计算机工程等专业的博士、硕士、学士组成，形成了创新高效的研发体系。

4、市场优势：公司产品采用以销定产、直销模式，充分发挥公司信息化及参加国内外展会提升公司的知名度和影响力，与国内航天航空、中科院等科研院所及高校建立了紧密的产学研用联动机制，注册拥有“天鸟TIANNIAO”商标，公司产品还获得了邓白氏代码和出口美国免检代码，已成为国内最大的碳纤维制品生产企业。

5、研发优势：公司建有江苏省企业院士工作站、江苏省高性能碳纤维织物工程中心、技术中心、工程技术研究中心、标准创新工作站等研发平台。研发平台的优质高效运行，使企业的技术水平始终保持在国内领先地位，尤其是新技术新应用领域的突破，从根本上增强了企业自主创新能力和市场竞争力，提高了高新技术成果产业化能力，为企业可持续发展创造了良好条件。

6、发展优势：高性能纤维预制体是复合材料重要增强材料，预制体综合性能决定着材料的最终性能，公司产品及技术处于产业链的关键中间环节，为业内知名企业和优秀供应商，未来发展优势突出。通过军民融合发展，进一步拓展公司产品在新能源、轨道交通、建筑工程和汽车等民用产业领域的应用，实现大规模生产，加速企业跨越式发展，成为国际知名的企业和国内该专业领域的引领者。

（三）高端装备研发和制造

1、核心团队：公司专家顾问委员会成员60多人，其中院士2人；公司拥有一支多专业、高水平的协同创新研发团队，核心团队涵盖材料学、机械设计、电气设计等多学科领域，核心成员均在热工装备和材料学领域和本公司从业多年，拥有深厚的技术研发和生产管理经验积淀，多次荣获国家、省部级科学技术奖励。

2、创新平台：公司拥有“全国博士后科研工作站”、“湖南省院士专家工作站”、“湖南省国防重点实验室”、“湖南省工程实验室”、“湖南省新型热工装备工程技术研究中心”、“湖南省企业技术中心”等创新平台。始终以新装备、新工艺、新材料和新产品为研究重点，站在先进技术的前沿，并与重点院校建立深度产学研合作，建立相应的材料实验室，形成自主知识产权。

3、尖端技术：公司攻克了长期制约我国高端热工装备及新材料领域的重大关键核心技术，取得了一系列科技成果。公司创新产品获“国家重点新产品”、“湖南省重点新材料产品首批次”、“湖南省首台（套）重大技术装备”、“湖南省百项重点新产品”等支持。

4、高端产品：公司在超高温热工装备领域绝对领先，是国内唯一具有碳陶热工装备、真空热处理装备、新型环保装备、粉末冶金装备等系列产品且均保持领先的高端热工装备企业。

5、商业模式：公司以用户个性化需求为牵引，针对用户的痛点、难点，制定个性化的综合解决方案，不仅是高端装备的制造商，更是高端技术服务商，同时在重点区域为重点客户群提供售后和生产服务，公司也是高端装备的运营商，是中国航天航空的战略合作伙伴。

三、主营业务分析

概述

报告期内公司基础材料及新材料两大板块业务稳健发展，营业规模快速增长，实现营业收入172.53亿元，同比增长83.66%，营业成本161.71亿元，同比增长84.96%，实现归属母公司净利润2.58亿元，同比增加322.44%，主要变动情况及原因如下：

1、基础材料及新材料两大板块产销规模持续增长，其中：1）“铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目”全

面达产，铜基材料实现销量31.13万吨，同比增长31.29%；2) 钢基材料实现销量8.23万吨，同比增长11.44%；3) 高端装备、碳纤维复合材料研发及制造业务在手订单充足，实现营业收入37,528.74万元，同比增长42.64%。

2、报告期内营业毛利总额同比增长66.30%,但综合毛利率6.27%，同比略有下降。主要是因为：1) 随着铜价上涨，公司产品销售价格和原料采购成本均随之上涨，营业收入的增长大于营业毛利的增长；2) 报告期公司将运输费、包装费及安装调试费按新收入准则作为合同履约成本由销售费用调整至主营业务成本列报。

3、报告期内公司实现归属母公司净利润同比增长322.44%，主要是因为报告期内公司先进基础材料及军工新材料两大业务板块营业规模持续增长，毛利额同比增加。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	17,253,414,871.57	9,393,995,923.62	83.66%	主要是因为：1) 公司募投项目“铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目”全面达产，基础材料业务产销规模快速增长；2) 铜价上涨，带来基础材料业务产品销售价格随之上涨；3) 募投项目“飞机碳刹车预制体扩能建设目”及“碳纤维热场预制体产业化项目”一期建成投产，订单充足，营业规模同比增加。
营业成本	16,170,907,039.94	8,743,069,739.67	84.96%	报告期内，营业成本随公司产品销售规模持续增长和原料价格上涨而增长。
销售费用	54,218,114.74	86,128,032.86	-37.05%	主要系运输费、包装费及安装调试费作为合同履约成本列入营业成本所致。
管理费用	151,334,177.03	109,511,766.98	38.19%	主要是因为：随着公司募投项目投入运营，职工薪酬等管理成本随之增加。
财务费用	70,607,336.99	43,595,039.33	61.96%	主要是因为：营业规模增长，铜价上涨，带来经营性资金投入大幅增加，融资规模扩大，财务费用同比增加。
所得税费用		7,280,544.93	756.27%	主要是因为：1) 报告期

	62,341,221.84			公司实现的利润总额同比增加；2) 公司全资子公司清远楚江根据收到的《税务处理决定书》补缴 2013 年度所得税费用 1,265.97 万元。
研发投入	581,786,792.55	298,868,565.35	94.66%	主要是因为：1) 公司致力于产品转型升级以优化产品结构，并向产品高精尖方向迈进，报告期内持续对新领域新产品和新工艺的研发；2) 报告期内铜价上涨，在研发产品试制过程中消耗的材料费增加。
其他收益	158,433,184.12	70,557,313.99	124.55%	主要系报告期内公司收到的与日常经营活动有关的政府补助同比增加所致。
税金及附加	48,383,657.75	24,305,336.49	99.07%	主要是因为报告期内随增值税附征的附加税增加。
经营活动产生的现金流量净额	-619,209,327.12	-588,002,996.79	-5.31%	-
投资活动产生的现金流量净额	-187,971,989.46	-197,592,955.67	4.87%	-
筹资活动产生的现金流量净额	800,729,424.81	2,416,610,662.44	-66.87%	主要是因为上年同期公司发行可转换公司债券，
现金及现金等价物净增加额	-6,660,297.83	1,630,963,466.91	-100.41%	募集资金净额 18.16 亿元。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	17,253,414,871.57	100%	9,393,995,923.62	100%	83.66%
分行业					
金属材料研发及制	16,878,127,458.84	97.82%	9,130,898,204.73	97.20%	84.85%

造					
高端装备、碳纤维复合材料研发及制造	375,287,412.73	2.18%	263,097,718.89	2.80%	42.64%
分产品					
铜基材料	16,426,387,570.34	95.20%	8,824,007,107.50	93.93%	86.16%
钢基材料	451,739,888.50	2.62%	306,891,097.23	3.27%	47.20%
高端装备、碳纤维复合材料	375,287,412.73	2.18%	263,097,718.89	2.80%	42.64%
分地区					
国内	17,219,228,258.83	99.80%	9,376,323,640.74	99.81%	83.65%
国外	34,186,612.74	0.20%	17,672,282.88	0.19%	93.45%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属材料研发及制造	16,878,127,458.84	15,963,390,576.43	5.42%	84.86%	85.31%	-0.23%
高端装备、碳纤维复合材料研发及制造	375,287,412.73	207,516,463.51	44.70%	42.64%	62.23%	-6.68%
分产品						
铜基材料	16,426,387,570.34	15,558,226,523.93	5.29%	86.17%	86.59%	-0.21%
钢基材料	451,739,888.50	405,164,052.50	10.31%	47.20%	46.66%	0.33%
高端装备、碳纤维复合材料	375,287,412.73	207,516,463.51	44.70%	42.64%	62.23%	-6.68%
分地区						
国内	17,219,228,258.83	16,141,867,298.24	6.26%	83.65%	84.95%	-0.66%
国外	34,186,612.74	29,039,741.70	15.06%	93.45%	88.55%	2.21%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-32,144,057.71	-9.54%	1、权益法核算的长期股权投资收益 -1,031,337.15 元； 2、不满足套期保值有效性评价计入投资收益 -32,037,245.05 元； 3、理财产品收益 924,524.49 元。	否
公允价值变动损益	-736,874.23	-0.22%	1、衍生金融工具产生的公允价值变动收益 -769,750.95 元； 2、未到期理财产品计提利息收入 32,876.72 元。	否
资产减值	-11,093,548.98	-3.29%	应收款项资产计提减值 11,093,548.98 元。	否
营业外收入	5,843,121.38	1.73%	1、政府补助 5,294,518.72 元； 2、非流动资产报废利得 290,453.57 元； 3、其他收入 258,149.09 元。	否
营业外支出	30,895,082.21	9.17%	1、非流动资产毁损报废损失 1,657,322.92 元； 2、捐赠支出 49,500.00 元； 3、公司子公司清远楚江税收滞纳金 27,221,744.33 元； 4、其他支出 1,966,514.96 元。	否
资产处置收益	71,451,831.67	21.20%	1、处置固定资产利得 55,259,272.66 元； 2、处置无形资产利得 16,192,559.01 元。	否
其他收益	158,433,184.12	47.01%	收到及递延摊销的政府补助。	按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助以及与资产相关的政府补助形成的递延收益摊销具有可持续性。

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,687,358,351.74	13.17%	1,696,441,856.84	15.09%	-1.92%	无重大变动
应收账款	2,344,707,592.29	18.30%	1,467,998,978.99	13.05%	5.25%	1、公司募投项目“铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目”达产、“飞机碳刹车预制体扩能建设目”及“碳纤维热场预制体产业化项目”建成投产，基础材料业务和新材料业务板块营业规模快速增长；2、报告期内铜价上涨，产品销售价格随之上涨，带来应收账款占用金额增加。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	2,291,140,182.09	17.88%	1,582,453,556.41	14.07%	3.81%	1、公司募投项目达产，产销规模快速增长，正常经营周转用占用存货增加；2、报告期内铜价上涨，周转用存货价值增加。
投资性房地产	6,815,477.73	0.05%	6,939,713.04	0.06%	-0.01%	无重大变动
长期股权投资	7,879,587.00	0.06%	8,910,924.15	0.08%	-0.02%	无重大变动
固定资产	2,074,758,719.23	16.19%	1,921,742,870.57	17.09%	-0.90%	主要系报告期内公司募投项目“飞机碳刹车预制体扩能建设项目”以及“碳纤维热场预制体产业化项目”一期建成转固所致。
在建工程	320,842,571.57	2.50%	380,959,699.97	3.39%	-0.89%	主要系报告期内公司募投项目“飞机碳刹车预制体扩能建设目”以及“碳纤维热场预制体产业化项目”一期建成转固所致。
使用权资产	18,151,363.18	0.14%		0.00%	0.14%	主要系公司租赁办公楼首次执行新租赁准则确认的使用权资产。
短期借款	3,233,896,587.75	25.24%	2,454,032,168.00	21.82%	3.42%	随着公司营业规模的增长，经营性资金占用增加，融资规模进一步增长。
合同负债	159,013,882.75	1.24%	146,736,864.57	1.30%	-0.06%	无重大变动
长期借款	26,035,000.00	0.20%	6,000,000.00	0.05%	0.15%	主要系公司控股子公司天鸟高新航天航空碳纤维复材预制体成果转化项目借款增加所致。
租赁负债	11,269,717.41	0.09%			0.09%	主要系公司租赁办公楼首次执行新租赁准则确认的租赁负债。

应收票据	269,929,844.31	2.11%	169,648,322.52	1.51%	0.60%	主要是报告期末采用票据方式结算的货款增加。
应收款项融资	74,708,860.88	0.58%	106,743,482.18	0.95%	-0.37%	主要系报告期末公司持有的待贴现及背书的银行承兑汇票减少所致。
其他流动资产	373,996,336.59	2.92%	632,218,547.80	5.62%	-2.70%	主要系公司期末满足运用套期会计方法条件指定为被套期项目的存货减少所致。
开发支出	14,976,845.81	0.12%	43,443,654.64	0.39%	-0.27%	主要系报告期内公司子公司顶立科技研究开发项目结转至无形资产所致。
其他非流动资产	154,050,644.78	1.20%	105,404,264.06	0.94%	0.26%	主要系报告期末公司项目建设中预付设备工程采购款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	740,703,034.56	32,876.72						635,062,455.53
2.衍生金融资产	3,549,804.64	-769,750.95						65,383,161.50
金融资产小计	744,252,839.20	-736,874.23						700,445,617.03
应收款项融资	106,743,482.18							74,708,860.88
其他权益工具投资	25,362,617.75							25,362,617.75
套期工具公允价值	59,038,122.00							94,264,791.50
被套期项目公允价值	445,504,528.23							155,912,979

								.05
上述合计	1,380,901,589.36	-736,874.23						1,050,694,866.21
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第十节、七、61

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,000,000.00	0.00	100.00%

报告期内公司控股子公司天鸟高新以自有资金出资人民币 5,000.00 万元完成对其子公司芜湖天鸟的注资，本次投资符合公司战略规划及经营发展的需要，对公司的长远发展和社会效益将产生积极影响。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
入伙宁波丰年君盛合伙企业	其他	否	投资管理	0.00	9,069,618.86	自有资金			340,624.45	不适用	2016年06月13日	《证券时报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

)
合计	--	--	--	0.00	9,069,618.86	--	--	0.00	340,624.45	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海期货交易所	无	否	套期保值铜合约	25,154.8	2021年01月01日	2021年06月30日	25,154.8	14,016.31	20,326.65		18,844.46	3.14%	-1,529.86
上海期货交易所	无	否	套期保值锌合约	41.67	2021年01月01日	2021年06月30日	41.67	15	56.67		0	0.00%	8.04
上海期货交易所	无	否	套期保值钢合约	895.65	2021年01月01日	2021年06月30日	895.65	1,473.9	1,240.39		1,129.16	0.19%	-1,757.57
上海期货交易所	无	否	套期保值锡合约		2021年01月01日	2021年06月30日		86.7	59.67		27.03	0.00%	-1.31
合计				26,092.12	--	--	26,092.12	15,591.91	21,683.38		20,000.65	3.33%	-3,280.70
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2021年04月24日									
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）													

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司建立了完备的风险控制体系，对可能出现的法律法规风险、信用风险、操作风险以及现金流风险进行了充分的评估和有效控制；公司制订期货套期保值业务方案，规范履行审核、审批程序，严格按照审核后的套保方案操作。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司持有的期货合约的公允价值依据上海期货交易所相应合约的结算价确定，无需设置各类参数。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司 2021 年度开展商品期货期权套期保值业务的目的是充分利用期货市场的套期保值功能，减少公司生产经营中商品因价格波动而造成的损失，保证公司业务稳步发展。公司将严格按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和公司《商品期货期权套期保值业务管理制度》的要求实施操作，从制度上对套期保值的业务风险进行严格的控制。不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。因此，我们对公司 2021 年度开展商品期货期权套期保值业务表示同意。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
湖南天长置业有限责任公司	公司子公司项立科技位于长沙市天心区暮云街道的老厂	2021年1月11日	15,904.99	-	本次土地收储事项有利于盘活公司现有资产，优化资产	22.20%	评估价格	否	不适用	是	是	是	2021年01月12日	巨潮资讯网《关于全资子公司土地收储的公告》、《关于全资

	区土地、地面建筑物及附着物、设备等				结构,符合公司的长远发展目标,不会对公司生产经营产生重大影响。								子公司土地收储事项的进展公告》(公告编号:2021-007、2021-030、2021-032)
--	-------------------	--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
清远楚江铜业有限公司	子公司	铜板带生产、制造、销售。	290,000,000.00	1,448,966,451.59	603,631,723.78	1,873,751,613.41	95,384,017.94	40,670,992.48
芜湖楚江合金铜材有限公司	子公司	铜棒线生产、制造、销售	104,715,212.00	571,993,120.36	329,909,292.83	1,058,102,785.24	43,357,296.97	37,986,245.57
安徽楚江特钢有限公司	子公司	黑色金属生产、制造、销售。	75,327,409.00	424,329,991.76	161,021,626.21	451,067,780.45	899,047.81	478,189.31
安徽楚江高新电材有限公司	子公司	导电铜杆、电线、电缆、电磁线生产、制造、销售。	417,773,583.00	1,412,331,442.05	441,751,903.71	3,850,109,341.17	-70,681,540.51	-58,563,841.05
湖南顶立科技有限公司	子公司	新材料技术推广服务; 3D 打印技术的研发与应	26,616,000.00	918,490,495.55	370,852,504.58	147,660,641.63	89,845,398.32	76,711,076.80

		用服务；智能装备制造、销售。						
江苏天鸟高新技术股份有限公司	子公司	航空航天结构技术、高强防弹技术、新型复合材料技术、环保技术、化纤新材料技术、碳纤维纺织技术开发应用。	38,800,000.00	1,285,483,936.88	592,620,102.59	227,588,923.30	77,168,811.44	68,098,396.48
江苏鑫海高导新材料有限公司	子公司	金属制品的制造、加工,无氧铜杆线、光亮铜杆、铜绞线等加工。	210,250,000.00	1,426,214,933.46	392,764,595.97	5,471,956,064.40	42,110,615.86	36,764,084.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 清远楚江铜业有限公司:

注册资本: 29,000万元人民币

经营范围: 有色金属和黑色金属材料及制品加工、销售(国家限制或禁止经营的除外); 货物及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截止2021年6月30日, 该该公司主要指标变动情况为:

单位: 万元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减(%)
营业收入	187,375.16	78,931.29	137.39%
营业利润	9,538.40	1,302.74	632.18%
利润总额	6,766.02	1,215.69	456.56%
项目	2021年6月末	2020年12月末	增减(%)
总资产	144,896.65	128,495.42	12.76%
净资产	60,363.17	56,296.07	7.22%

(2) 芜湖楚江合金铜材有限公司

注册资本: 10,471.52万元人民币

经营范围: 有色金属(不含贵金属)加工、销售。五金电器、化工产品(除危险化学品、剧毒化学品、易制毒化学品)、电线电缆销售。自营和代理各类商品或技术的进出口业务, 但国家限定和禁止企业经营的商品和技术除外。(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）。

截止2021年6月30日，该该公司主要指标变动情况为：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减（%）
营业收入	105,810.28	52,673.80	100.88%
营业利润	4,335.73	-389.03	1214.50%
利润总额	4,388.50	-365.24	1301.54%
项目	2021年6月末	2020年12月末	增减（%）
总资产	57,199.31	49,746.86	14.98%
净资产	32,990.93	29,192.30	13.01%

（3）安徽楚江特钢有限公司

注册资本：7,532.74万元人民币

经营范围：黑色金属生产、加工、销售。（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）

截止2021年6月30日，该公司主要指标变动情况为：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减（%）
营业收入	45,106.78	30,623.22	47.30%
营业利润	89.90	3.83	2247.26%
利润总额	-19.91	6.45	-408.68%
项目	2021年6月末	2020年12月末	增减（%）
总资产	42,433.00	37,905.14	11.95%
净资产	16,102.16	16,054.34	0.30%

注：以上数据为不含其子公司精密带钢数据。

（4）安徽楚江高新电材有限公司

注册资本：41,777.36万元人民币

经营范围：导电铜杆、电线、电缆、电磁线生产、加工、销售，高科技导电材料研发，自营和代理各类商品及技术的进出口业务；废旧五金家电、电子电器产品、线缆回收拆解；再生金属提炼、熔铸、加工、仓储、销售（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截止2021年6月30日，该公司主要指标变动情况为：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减（%）
营业收入	385,010.93	239,225.57	60.94%
营业利润	-7,068.15	-5,766.64	-22.57%
利润总额	-7,058.71	-5,753.91	-22.68%
项目	2021年6月末	2020年12月末	增减（%）

总资产	141,233.14	129,538.45	9.03%
净资产	44,175.19	50,031.57	-11.71%

报告期公司子公司楚江电材实现利润总额较上年同期下降22.68%，主要是因为：在铜价上涨过程中，销售订单与原料采购对锁偏差，造成原料成本上升幅度大于产品销售价格上升幅度，营业毛利率下降。

(5) 湖南顶立科技有限公司

注册资本：2,661.6万元人民币

经营范围：新材料技术推广服务；3D打印技术的研发与应用服务；智能装备、冶金专用设备、石墨及碳素制品、锻件及粉末冶金制品、工业自动控制系统装置、有色金属合金、泵及真空设备的制造；智能装备的销售；机械设备的研发；环保设备、一类医疗器械、二类医疗器械的生产；机械设备、五金产品及电子产品的批发；机械设备租赁；金属材料、金属表面处理及热处理的加工；自有厂房租赁；房屋租赁；一类医疗器械、二类医疗器械的销售。（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）

截止2021年6月30日，该公司主要指标变动情况为：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减（%）
营业收入	14,766.06	8,503.58	73.65%
营业利润	8,984.54	4,035.92	122.61%
利润总额	8,951.85	4,053.60	120.84%
项目	2021年6月末	2020年12月末	增减（%）
总资产	91,849.05	77,784.75	18.08%
净资产	37,085.25	29,778.86	24.54%

注：以上数据为不含其子公司中科顶立数据。

(6) 江苏天鸟高新技术股份有限公司

注册资本：3,880.00万元人民币

经营范围：航空航天结构技术、高强防弹技术、新型复合材料技术、环保技术、化纤新材料技术、碳纤维纺织技术开发应用；化纤织造加工、碳纤维制品、玻璃纤维制品的制造和销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；普通货运。（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）

截止2021年6月30日，该公司主要指标变动情况为：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减（%）
营业收入	22,758.89	17,835.96	27.60%
营业利润	7,716.88	7,671.36	0.59%
利润总额	7,801.30	7,676.10	1.63%
项目	2021年6月末	2020年12月末	增减（%）
总资产	128,548.39	108,958.78	17.98%
净资产	59,262.01	52,452.17	12.98%

注：以上数据为不含其子公司芜湖天鸟数据。

(7) 江苏鑫海高导新材料有限公司

注册资本：21,025.00万元人民币

经营范围：金属制品的制造、加工,无氧铜杆线、光亮铜杆、铜线材、合金复合铜线丝、铜束线、铜绞线、超细电子铜丝材、新能源汽车铜线、光伏线、电线电缆用高性能铜导体的加工(国家禁止投资的除外),自营和代理各类商品及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

截止2021年6月30日,该公司主要指标变动情况为:

单位:万元

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	增减(%)
营业收入	547,195.61	277,365.60	97.28%
营业利润	4,211.06	3,238.91	30.01%
利润总额	4,197.26	3,237.18	29.66%
项目	2021年6月末	2020年12月末	增减(%)
总资产	142,621.49	106,794.93	33.55%
净资产	39,276.46	35,600.05	10.33%

注:以上数据为不含其子公司丹阳海弘数据。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

材料工业是国民经济的基础产业,新材料产业属于战略性新兴产业及高成长性行业,虽然竞争格局出现良性的变化,但受到宏观政策、市场需求影响,仍存在以下风险。

1、宏观经济政策变化及经济增长放缓的风险

公司金属基础材料制造与销售业务,与宏观经济运行情况密切相关,固定资产投资规模、汽车、房地产市场消费等因素对公司发展有一定的影响。

应对措施:提高企业内生力,扩大市场占有率和竞争力,始终保持企业良性运行和领先优势,每一次经济增长放缓,对于行业龙头企业既是风险、更是机遇。

2、原材料价格波动的风险

公司金属基础生产经营所需的原材料主要为铜、钢、锌等金属,上述原材料价格受国内国际大宗商品期货价格、市场需求等多方面因素影响,若价格在短期内大幅下跌,公司的客户可能延迟采购货物,公司存货将可能面临跌价损失风险。

应对措施:实行以销定产,扩大战略客户长期订单占比,充分利用销售合同对锁、套期保值等方式来覆盖现货敞口,对冲原材料价格波动的风险。

3、市场竞争风险

行业集中度低,低端市场竞争激烈,公司虽然产品主流主要在高端市场,但随着高端产品产能的进一步释放,高端产品竞争也会日趋激烈。

应对措施:坚持最优供应商战略,一流的产品和一流性价比产品参与市场竞争,同等质量价格最优、同等价格质量最优。

4、技术研发风险

公司瞄准的都是高端产品、尖端技术,研发难度系数大,可能存在研发短期不能见效甚至失败的风险。

应对措施:加强与科研院所、军工单位的合作,注重技术引进,实行协作开发,提高成功率,分散风险。

5、人才流失的风险

由于材料的生产工艺复杂、技术难度高，需要形成持续的技术创新能力，才能保证企业在激烈的市场竞争中立于不败之地。而核心技术人员是企业持续技术创新能力的基本保障，在产品开发、生产工艺创新中起着关键作用。但随着市场对这类专业人才的需求日益迫切，人才流动性将不可避免。

应对措施：营造具有吸引力的事业发展平台，提供富有竞争力的薪酬政策，吸引人才；建立具有公平性、激励性的考核机制，让能干的、肯干的优秀人才脱颖而出，获得高额回报；加大员工持股、股权激励的推行力度，建立长效激励机制。

6、应收账款出现坏账的风险

公司产品品种多、销量大、销售金额高、客户分散，部分客户采取先发货后收款的结算方式，存在单笔应收账款无法收回的风险。

应对措施：以高端优质的产品占据营销主动权，用产品的重要性和不可替代性从根本上降低应收账款出现坏账的风险；同时加强客户信用管理，做好客户资信评定，制定合理的信用政策，将应收账款的回笼与销售人员的激励机制相结合，从内部管理上降低出现坏账的风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	50.70%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	公告编号 2021-067:《2020 年年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

一、第三期员工持股计划

1、公司于2019年7月1日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于确认公司第三期员工持股计划2018年度业绩考核指标达成的议案》，公司董事会依据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的会审字[2019]2261号《审计报告》，公司2018年度实现净利润408,592,617.88元，比上年增长13.30%，公司第三期员工持股计划2018年度公司业绩考核指标达成。具体内容详见公司于2019年7月3日在证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《第五届董事会第二次会议决议公告》。

2、公司于2019年9月4日在证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于第三期员工持股计划第一批股份锁定期届满的提示性公告》，根据公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于确认公司第三期员工持股计划2018

年度业绩考核指标达成的议案》，本员工持股计划2018年度公司业绩考核指标已经达成，第一批股份锁定期于2019年9月5日届满，解锁比例为本员工持股计划持股总数的40%（即8,446,320股）。

3、公司于2020年4月22日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《关于公司第三期员工持股计划 2019 年度业绩考核指标实现情况的议案》，依据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的容诚审字[2020]241Z0022 号《审计报告》，公司 2019 年度实现净利润461,010,188.69 元，公司第三期员工持股计划 2019 年度公司业绩考核指标未达成。根据公司《第三期员工持股计划（草案）》的相关规定，第三期员工持股计划第二批股份自 2020 年 9 月 5 日解锁，其中：出售第二批解锁的50%股票获得的资金归全体持有人所有，出售第二批解锁剩余50%股票所获得的资金归公司所有，公司应以该资金额为限返还持有人对应的原始出资和年化10%资金成本。具体内容详见公司于2020年4月24日在证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《第五届董事会第九次会议决议公告》。

4、公司于2020年9月5日在证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于第三期员工持股计划第二批股份锁定期届满的提示性公告》，根据公司第五届董事会第九次会议审议通过《关于公司第三期员工持股计划 2019 年度业绩考核指标实现情况的议案》，本员工持股计划2019年度公司业绩考核指标未达成。根据公司《第三期员工持股计划（草案）》的相关规定，本员工持股计划第二批股份自2020年9月5日解锁，解锁比例为本员工持股计划持股总数的30%（即6,334,740股），其中：出售第二批解锁的50%股票获得的资金归全体持有人所有，出售第二批解锁剩余50%股票所获得的资金归公司所有，公司应以该资金额为限返还持有人对应的原始出资和年化10%资金成本。

5、公司于2021年4月22日召开的第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司第三期员工持股计划2020年度业绩考核指标实现情况的议案》，依据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的容诚审字[2021]241Z0032号《审计报告》，公司 2020年度实现净利润274,243,262.86元，公司第三期员工持股计划2020年度公司业绩考核指标未达成。根据公司《第三期员工持股计划（草案）》的相关规定，第三期员工持股计划第三批股份自2021年9月5日解锁，其中：出售第三批解锁的50%股票获得的资金归全体持有人所有，出售第三批解锁剩余50%股票所获得的资金归公司所有，公司应以该资金额为限返还持有人对应的原始出资和年化10%资金成本。具体内容详见公司于2021年4月24日在证券时报、上海证券报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《第五届董事会第十八次会议决议公告》。

报告披露之日，第三期员工持股计划累计出售股份8,446,300股，剩余公司股份12,669,500股，占公司目前总股本的0.95%。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
安徽楚江科技新材料股份有限公司	废水： pH、BOD ₅ 、COD、氨氮、总铜、总锌、悬浮物、总氮、总磷、石油类、动植物油	经厂区污水处理设施处理达标后排放至市政管网	2	废水总排口：1# 废水排口、2# 废水排口	单位：mg/L pH:6~9（无量纲） COD≤500 BOD ₅ ≤300 总铜≤2 总锌≤5 悬浮物≤400 石油类≤20 动植物油≤100	《污水综合排放标准》 GB8978-1996 三级排放标准	/	/	无超标排放
安徽楚江科技新材料股份有限公司	废气： 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、林格曼黑度、非甲烷总烃、硫酸雾	经配套治污设施处理达标后经 15 米以上烟囱外排	37	熔化炉废气排口 8 个、 燃气炉废气排口 4 个、 轧机废气排口 20 个、 铜灰分离机废气排口 3 个、 气垫炉废气排口 2 个	单位：mg/m ³ 。 1、熔化炉： 颗粒物≤30 林格曼黑度≤1 级 2、燃气炉： 颗粒物≤30 二氧化硫≤200 氮氧化物≤300 林格曼黑度≤1 级 3、轧机： 非甲烷总烃≤80 4、铜灰分离机： 颗粒物≤120 5、气垫炉： 硫酸雾≤45 非甲烷总烃≤80	1、熔化炉、燃气炉颗粒物、氮氧化物、二氧化硫执行《工业炉窑大气污染综合治理方案》。 2、林格曼黑度执行《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996。 3、轧机、气垫炉的非甲烷总烃执行河北省《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB13/2322-2016。 4、铜灰分离机颗粒物和气垫炉硫酸雾执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996。	/	/	无超标排放

安徽楚江高 新电材有限 公司	废水： pH、悬浮 物、BOD ₅ 、 COD、氨 氮、总磷、 石油类	经厂区 污水处 理设施 处理达 标后排 放至市 政管网	1	废水总 排口	单位：mg/L pH:6-9（无量纲） COD≤500 BOD ₅ ≤300 悬浮物≤400 石油类≤20	《污水综合排放 标准》 GB8978-1996 三级 排放标准	/	/	无超标 排放
安徽楚江高 新电材有限 公司	废气： 颗粒物、二 氧化硫、氮 氧化物、乙 醛、氯化氢、 锡及其化合 物、甲基磺 酸、非甲烷 总烃、二噁 英、镉及其 化合物、铅 及其化合 物、炭黑尘、 砷、镍及其 化合物、铬、 锡、锑、铜、 锰及其化合 物	经配套 治污设 施处理 达标后 经 15 米 及以上 烟囱外 排	9	漆包线 热解废 气排放 口 2 个、 竖炉生 产线排 放口 4 个、镀锡 线排口 1 个、上引 熔化炉 废气 1 个 排放口、 电镀锡 线废气 排口 1 个	单位：mg/m ³ 。 1、竖炉燃烧： 颗粒物≤20 二氧化硫≤50 氮氧化物≤150 2、竖炉轧机、催 化： 颗粒物≤120 非甲烷总烃≤80 乙醛≤125 3、镀锡线： 氯化氢≤100 锡及其化合物 ≤8.5 4、上引： 颗粒物≤120 5、漆包线热解： 颗粒物≤120 炭黑尘≤18 二氧化硫≤550 氮氧化物≤240 非甲烷总烃≤80 二噁英 ≤0.5ng-TEQ/m ³ 镉及其化合物 ≤0.1 铬、锡、锑、铜、 锰及其化合物≤4 砷、镍及其化合 物≤1 6、国家及地方未 对甲基磺酸制定 限值标准	1、竖炉燃烧废气 执行《锅炉大气污 染物排放标准》 GB13271-2014。 2、漆包线热解废 气颗粒物、炭黑 尘、二氧化硫、氮 氧化物、竖炉轧机 排口颗粒物、乙醛 及镀锡废气执行 《大气污染综合 排放标准》 GB16297-1996。 3、漆包线热解废 气二噁英执行《再 生铜、铝、铅、锌 工业污染物排放 标准》 GB31574-2015。 4、竖炉、漆包线 热解非甲烷总烃 执行河北省《工业 企业挥发性有机 物排放标准》 DB13/1322-2016。 5、漆包线热解中 其他废气执行《危 险废物焚烧污染 控制标准》 GB18484-2001。	/	/	无超标 排放

芜湖楚江合金铜材有限公司	废水： pH、BOD ₅ 、COD、氨氮、总铜、总锌、总镍、悬浮物、LAS、石油类	经厂区污水处理设施处理达标后排放至市政管网	2	车间废水排口、废水总排口	单位：mg/L pH:6~9（无量纲） COD≤500 BOD ₅ ≤300 总铜≤2 总锌≤5 总镍≤1 悬浮物≤400 LAS≤20 石油类≤20	《污水综合排放标准》 GB8978-1996 三级排放标准	/	/	无超标排放
芜湖楚江合金铜材有限公司	废气： 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、林格曼黑度、硫酸雾	经配套治污设施处理达标后经 15 米及以上烟囱外排	5	熔化电炉排放口 2 个，加热炉排放口 2 个、酸洗线排放口 1 个	单位：mg/m ³ 1、熔化炉： 颗粒物≤30 二氧化硫≤200 氮氧化物≤300 林格曼黑度≤1 级 2、加热炉： 颗粒物≤30 二氧化硫≤200 氮氧化物≤300 林格曼黑度≤1 级 3、酸雾净化塔： 硫酸雾≤45 氮氧化物≤240	1、熔化炉、加热炉废气执行《工业炉窑大气污染综合治理方案》。 2、林格曼黑度执行《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996。 3、酸洗线排放执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级排放标准。	/	/	无超标排放
安徽楚江特钢有限公司	废水： pH、COD、氨氮、总铁、总锌、总铜、总氮、总磷、悬浮物、石油类、总氰化物、总氟化物、挥发酚	经厂区污水处理设施处理达标后排放至市政管网	1	废水总排口	单位：mg/L pH:6~9（无量纲） COD≤200 氨氮≤15 总铁≤10 总锌≤4 总铜≤1 总氮≤35 总磷≤2 悬浮物≤100 石油类≤10 总氰化物≤0.5 氟化物≤20 挥发酚≤1	《钢铁工业水污染物排放标准》 GB 13456-2012	/	/	无超标排放

安徽楚江特钢有限公司	废气： 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氯化氢、油雾、林格曼黑度	均处理达标后通过 15 米及以上烟囱外排	13	焊接废气排放口 4 个、酸雾净化排放口 2 个、轧机油雾排放口 5 个、加热炉排放口 1 个、锅炉排放口 1 个	单位：mg/m ³ 。 1、焊接： 颗粒物≤15 2、加热炉： 颗粒物≤15 二氧化硫≤100 氮氧化物≤200 3、轧机油雾： 油雾≤20 4、酸雾净化： 氯化氢≤15 5、锅炉： 颗粒物≤20 二氧化硫≤50 氮氧化物≤50	1、锅炉颗粒物、二氧化硫、林格曼黑度执行《锅炉大气污染物排放标准》GB 13271-2014，氮氧化物执行《芜湖市打赢蓝天保卫战三年行动方案实施计划》（芜政办秘【2018】302 号）。 2、其余废气执行《轧钢工业大气污染物排放标准》GB 28665-2012 及《轧钢工业大气污染物排放标准》2020 年修改单。	/	/	无超标排放
清远楚江铜业有限公司	废水： pH、BOD ₅ 、COD、氨氮、总铜、总锌、总氮、总磷、石油类、悬浮物、动植物油	部分回用，部分处理达标后排入市政管网或水系	1	废水总排口	单位：mg/L pH:6~9（无量纲） COD≤375 BOD ₅ ≤220 氨氮≤35 总铜≤0.39 总锌≤0.77 总氮≤50 总磷≤5 悬浮物≤350 石油类≤20 动植物油≤100	广东省《水污染物排放限制》DB44/26-2001 与龙塘污水厂进水水质要求取严	/	/	无超标排放

清远楚江铜业有限公司	废气： 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、林格曼黑度、非甲烷总烃、硫酸雾	经配套治污设施处理后经 15 米及以上烟囱外排	13	熔化炉排放口 2 个，加热炉排放口 2 个，退火炉排放口 1 个，轧机排放口 5 个，酸雾废气排放口 3 个	单位：mg/m ³ 。 1、熔化炉 1#排口： 颗粒物≤75 2、熔化炉 2#排口： 颗粒物≤100 3、加热炉： 颗粒物≤100 二氧化硫≤50 氮氧化物≤150 林格曼黑度≤1 级 4、退火炉： 颗粒物≤100 二氧化硫≤50 氮氧化物≤150 林格曼黑度≤1 级 5、轧机： 颗粒物≤120 非甲烷总烃≤120 6、酸雾废气： 硫酸雾≤35	1、熔化炉、加热炉、退火炉的颗粒物、林格曼黑度执行《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996。 2、加热炉、退火炉二氧化硫和氮氧化物执行广东省《锅炉大气污染物排放标准》DB44/765-2019。 3、轧机废气、酸雾废气执行广东省《大气污染物排放限值》DB44/27-2001。	/	/	无超标排放
------------	--------------------------------------	-------------------------	----	--	---	--	---	---	-------

防治污染设施的建设和运行情况

公司在防治设施的建设和运行方面均严格遵守国家有关法律法规的要求。截止2021年6月底，公司未发生环境违法事件，亦未发生环境事故，严格执行环境影响评价及相关制度，公司建立了有效的环境风险管理体系，不断加强环保监督管理。

公司所有环保设施均按环评要求配置到位、稳定运行。废水、废气等各项污染物的排放浓度均低于国家及地方环保部门规定的排放限值。

为减少固体废物的产生、规范固体废物的管理、控制固体废物对环境造成的影响，依据公司生产状况制订了固体废物相关管理制度和操作规范，对生产经营过程中工业固体废物的分类收集、储存、运输、处理处置与综合利用做出了明确规定，并强化监管，严格落实。公司根据《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及其修改单要求建设危废贮存库，满足危险废物“防雨、防扬散、防渗透和防流失”贮存要求；公司积极致力于危险废物的综合利用研究，努力拓展危险废物的综合利用途径；对于公司无法进行内部综合利用的危险废物，公司与资质单位签订危险废物委托处置合同或综合利用协议，将产生的危险废物按照相关规定转移到资质单位进行处置与综合利用，严格执行危废转运联单制度。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格按照国家法律法规执行建设项目申报、审批制度、“三同时”制度，项目均有立项文件和环境影响评价报告，并依法取得了项目环境影响评价批复，已竣工项目均已完成环保验收。公司在严格执行环境影响评价制度的同时，也积极落实辐射安全许可和排污许可等环境保护行政许可制度。

（一）建设项目环境影响评价许可情况

安徽楚江科技新材料股份有限公司《铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目环境影响评价报告书》于2018年11月30日通过芜湖市环境保护局批复（芜环评审[2018]654号），2020年9月18日企业完成自主验收；《年产5万吨高精铜合金带箔材项目环境影响评价报告书》于2019年9月22日通过芜湖市生态环境局批复（芜环评审[2019]403号），项目正在建设中。

安徽楚江高新电材有限公司《连续式无氧热解精铜资源化利用项目环境影响评价报告书》于2018年10月15日通过无为县环境保护局批复（无环审[2018]74号），2019年10月26日企业完成自主验收；《年产25000吨铜合金技术改造项目环境影响

报告书》于2018年11月30日通过芜湖市环境保护局批复（芜环评审[2018]663号），2019年10月26日企业完成自主验收。安徽楚江高新电材有限公司资源循环利用分公司《连续式无氧热解精铜资源化利用项目（二期）环境影响评价报告书》于2019年1月29日通过无为县环境保护局批复（无环审[2019]8号），2019年11月17日企业完成自主验收。安徽楚江高新电材有限公司《2#竖炉生产线技改项目环境影响评价报告表》于2019年2月12日通过无为县环境保护局批复（无环审[2019]10号），2020年4月25日企业完成自主验收，《年产12万吨铜导体材料项目环境影响评价报告表》于2019年11月15日通过芜湖市无为县生态环境分局批复（无环审[2019]94号），项目正在建设中。安徽楚江高新电材有限公司高精导体分公司《年产30万吨绿色智能制造高精高导铜基材料项目（一期）》于2019年9月27日通过芜湖市生态环境局批复（芜环评审[2019]410号），目前一期项目工程已部分建成，年产4万吨高端细线生产线已阶段性竣工，并于2020年12月15日通过了阶段性竣工环境保护验收，一期剩余部分正在建设中。安徽鑫海高导新材料有限公司（原安徽楚江高新电材有限公司高精导体分公司）《年产30万吨绿色智能制造高精高导铜基材料项目（二期）》于2021年2月8日通过芜湖市生态环境局批复（芜环评审[2021]29号），目前该项目正在建设中。

芜湖楚江合金铜材有限公司《30000吨升级改造及新增10000吨/年升级产品技改项目环境影响评价报告书》于2018年12月13日通过芜湖市环境保护局批复（芜环评审[2018]678号），2021年1月9日完成自主验收；《年产2万吨精密铜合金线材项目》于2019年9月22日通过芜湖市生态环境局批复（芜环评审[2019]404号），项目正在建设中。

安徽楚江特钢有限公司《年产20万吨精密冷轧薄板带升级改造项目环境影响评价报告表》，于2019年4月通过芜湖市生态环境局批复（芜环评审[2019]169号），2020年6月11日企业完成自主验收。

清远楚江铜业有限公司《年产6万吨高精度铜合金压延带改扩建项目环境影响报告书》，于2018年1月18日通过广东清远高新技术产业开发区行政审批局批复（清高审批环[2018]1号），本项目分三期建设，项目一期工程于2021年1月20日企业完成自主验收。

（二）排污许可证许可情况

安徽楚江科技新材料股份有限公司于2020年7月29日取得排污许可证（编号：91340200743082289Q001V）。

安徽楚江特钢有限公司于2018年6月29日取得排污许可证（编号：91340200752951335H001P），并于2021年7月12日通过延续申请。

芜湖楚江合金铜材有限公司于2020年7月24日取得排污许可证（编号：91340200754891516N001V）

安徽楚江高新电材有限公司资源循环利用分公司于2019年12月1日取得排污许可证（编号：91340225MA2RYH4N0A001U）

安徽楚江高新电材有限公司于2020年7月1日取得排污许可证（编号：91340225677560931C001U）

安徽楚江高新电材有限公司高精导体分公司于2020年10月15日取得排污许可证（编号：91340225MA2W03RH9J001Q）

清远楚江铜业有限公司于2020年8月7日取得排污许可证（编号：91441800771890945R001V）。

（三）辐射安全许可证许可情况

安徽楚江科技新材料股份有限公司于2020年12月2日在芜湖市生态环境局通过辐射安全许可证重新核发（皖环辐证【B0015】）。

安徽楚江特钢有限公司于2020年6月24日在芜湖市生态环境局通过辐射安全许可证重新核发（皖环辐证【B007】）。

清远楚江铜业有限公司于2021年7月5日在清远市生态环境局通过辐射安全许可证核发（粤环辐证【R0052】）。

突发环境事件应急预案

安徽楚江科技新材料股份有限公司2019年4月编制《安徽楚江科技新材料股份有限公司突发环境事件应急预案》，于同年5月14日在芜湖市生态环境局完成文件备案，备案号：340207-2019-031-L。

安徽楚江高新电材有限公司2019年7月编制《安徽楚江高新电材有限公司突发环境事件应急预案》，于同年7月18日在报送无为县生态环境分局完成文件备案。备案号：340225-2019-07-L。

芜湖楚江合金铜材有限公司2020年12月编制《芜湖楚江合金铜材有限公司突发环境事件应急预案》，于同年12月21日在芜湖市生态环境局完成文件备案。备案号：340207-2020-081-L。

安徽楚江特钢有限公司2021年3月编制《安徽楚江特钢有限公司突发环境事件应急预案》，于同年4月16日在报送芜湖市生态环境局完成文件备案。备案号：340207-2021-18-L。

清远楚江铜业有限公司2021年2月编制《清远楚江铜业有限公司突发环境事件应急预案》，于同年3月31日在报送清远市

生态环境局清城分局完成文件备案。备案号：441802-2021-0029-L。

环境自行监测方案

安徽楚江科技新材料股份有限公司、安徽楚江高新电材有限公司、芜湖楚江合金铜材有限公司、安徽楚江特钢有限公司及清远楚江铜业有限公司依据各单位环境影响评价报告文件及《排污单位自行监测技术指南 总则》要求制定了自行监测方案。环境监测活动采用手工监测与在线监测相结合的技术手段，在线监测全天24小时连续监测，手工监测按照规范要求定期委托第三方单位进行检测，所有检测结果均按要求在相关网站上公开。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

安徽楚江科技新材料股份有限公司及其子公司始终坚守与环境共同和谐发展的道路，通过不断改进生产工艺、加强环境保护管理水平，履行应尽的环境保护社会职责，实现可持续发展的绿色经济。

安徽楚江科技新材料股份有限公司、安徽楚江特钢有限公司、安徽楚江高新电材有限公司、芜湖楚江合金铜材有限公司参与安徽省生态环境厅组织开展的“2019年度安徽省重点污染源企业环境信用评价”工作，最终四家单位均被评为“环保诚信企业”。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司一直以来严格依法经营，遵规守纪，在追求经济效益的同时，注重环境保护和节能降耗，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，通过技术创新和精益管理，实现工厂与环境和谐共赢，企业与社会共同发展。

（一）股东权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，在机制上保证所有股东能够公平的、充分的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上业绩说明会、电话、传真、电子邮箱和深交所互动易平台等多种方式与投资者做好充分、及时的沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司一贯重视对投资者的合理回报。上市以来，本着为股东创造价值的核心理念，努力按照《未来三年股东回报规划》积极实施和落实现金分红政策，回报公司的所有股东和投资者。

（二）职工权益保护

公司始终注重员工权益和职业安全保护。

1、严格执行劳动保障有关法律法规

公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》。坚持落实合同条款，融洽劳动和谐关系，劳动合同签订率达100%，并严格按照劳动合同和补充协议的相关内容全面有效执行。

依法将有关员工的工资、休息休假等合法权益以条款的形式写进合同，并切实保护了女职工特殊权益，还建立健全了全体员工大会制度，加强公司高管与员工的沟通，广泛听取了员工对公司各项工作的意见和建议，及时解决了工作中存在的问题，密切了领导与员工的关系，更好的维护了员工的合法权益，营造了民主、和谐的企业文化氛围。

2、按时足额支付职工工资，依法参加各项社会保险。

一方面，设定了与当地政策和市场相适应的员工薪资水平，按月准时发放工资，并且每年对工资都进行一定幅度的调整和提高；规范加班制度，严格支付加班工资。另一方面，依法按时足额缴纳各项社会保险，包括养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险以及住房公积金。

3、注重职工职业安全保护

一方面，注重生产现场对职工身体安全和健康的保护，每年都定期投入资金添置和加装防护设备与设施，得到了省、市、地方政府的充分肯定。另一方面，强化员工职业安全与健康的培训，多次聘请专家授课，对基层员工组织技能培训，对基层管理者组织安全管理培训，对新入职的员工进行安全教育，使全体员工形成高度的职业安全保护意识。

（三）供应商及客户权益保护

公司秉承诚实守信、公平公正的原则，在经济活动中充分尊重供应商、客户、债权人等其他利益相关者的合法权益，积极构建和发展与上游供应商、下游客户的互信合作关系，树立了良好的企业形象，切实履行了公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

（四）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，坚持做好环境保护、节能减排等工作，加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识，力求公司生产经营符合可持续发展要求。

公司在原料采购、生产、品管、仓储、销售等环节严格按照ISO9001质量管理体系和ISO14000环境体系执行，严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气等进行有效综合治理。公司在生产过程中力求环保、节能，通过改进、创新生产工艺、选择新材料等措施，在确保产品质量、美观性的同时努力将三废、能耗降至最低。

随着企业的发展壮大，公司每年向社会提供了高端人才、专业技术人才、大学毕业生、一线操作工等众多就业岗位。在不断为公司人才储备补充新鲜血液的同时也为社会的安定和谐创造了有利条件。

未来，公司仍将坚持企业社会责任与企业发展并重，追求企业与社会和谐发展，为国家持续繁荣发展和社会和谐做出自身的贡献。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
我公司作为被告或者被申请人的案件未达到重大的诉讼事项汇总	147.13	否	立案、已经开庭未判决、诉前调解或者已经履行完毕	已经判决或者裁决的结果均在预期的合理范围之内, 未判决或者裁决的案件都在及时协调、跟踪过程之中。诉讼(仲裁)案件均为企业经营中常见纠纷, 结果对于公司无重大影响	对于我公司作为被告及被申请人的案件已经及时履行判决或者裁决		
我公司作为原告的案件未达到重大的诉讼事项汇总	203.07	否	立案、已经开庭未判决、诉前调解或者申请强制执行	已经判决或者裁决的结果均在预期的合理范围之内, 未判决或者裁决的案件都在及时协调、跟踪过程之中。诉讼(仲裁)案件均为企业经营中常见纠纷, 结果对于公司无重大影响	对于我公司作为原告案件, 生效的判决及裁决已经及时申请执行立案, 正在执行之中		

九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
安徽楚江科技新材料股份有限公司	其他	2020年9月12日发生一起一般起重机械伤害事故。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	《行政处罚决定书》芜市监市罚字[2021]2-3号: 因发生一起一般起重机械伤害事故, 给予人民币十九万元的罚款。		

盛代华	董事、高级管理人员	作为企业安全生产第一责任人，未依法履行安全生产管理职责，对 2020 年 9 月 12 日事故负有领导责任。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	《行政处罚决定书》芜市监市罚字[2021]2-4 号：因未依法履行安全生产管理职责，给予人民币四万八千四百零五元五角罚款。		
刘建新	其他	作为企业安全生产责任人，未依法履行安全生产和特种设备管理职责，对 2020 年 9 月 12 日事故负有管理责任。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	《行政处罚决定书（个人）》（芜开）安监罚[2021]6 号：因未依法履行安全生产和特种设备管理职责，给予人民币八千元罚款。		
梅桂林	其他	作为企业安全生产责任人，未依法履行安全生产和特种设备管理职责，对 2020 年 9 月 12 日事故负有管理责任。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	《行政处罚决定书（个人）》（芜开）安监罚[2021]7 号：因未依法履行安全生产和特种设备管理职责，给予人民币五千元罚款。		
清远楚江铜业有限公司	其他	2020 年 9 月 25 日发生一起一般机械伤害事故。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	《行政处罚决定书》（清城）应急罚[2021]18 号：因发生一起一般机械伤害事故，给予人民币三十五万元的罚款。		
徐家祥	其他	作为企业安全生产主要负责人，未依法履行安全生产管理职责，对 2020 年 9 月 25 日事故负有管理责任。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	《行政处罚决定书》（清城）应急罚[2021]19 号：因未依法履行安全生产管理职责，给予人民币十五万三千九百九十三元八角四分罚款。		

清远楚江铜业有限公司	其他	全资子公司清远楚江铜业有限公司收到国家税务总局清远市税务局第一稽查局《税务处理决定书》(清税一稽处(2021)6号)、《不予税务行政处罚决定书》(清税一稽不罚(2021)2号),具体情况详见公司在巨潮资讯网发布的2021-084号关于子公司收到《税务处理决定书》、《不予税务行政处罚决定书》的公告。	其他	1、补缴税款,清远楚江少缴所属期2012年度企业所得税被税务机关发现时已超过五年期间,不予追征少缴所属期2012年企业所得税税款,应补缴2013年度企业所得税12,659,666.12元;2、加收滞纳金,对清远楚江未按规定期限少缴的增值税、城市维护建设税、企业所得税,除限期追缴外,按规定从滞纳税款之日起,按日加收滞纳税款万分之五的滞纳金。3、不予行政处罚,税收违法行为结束时间到被税务机关发现时间已超出五年期限,决定不予行政处罚。	2021年06月25日	《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)关于子公司收到《税务处理决定书》、《不予税务行政处罚决定书》的公告(公告编号:2021-084)
------------	----	---	----	--	-------------	--

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 安全类处罚整改情况

安徽楚江科技新材料股份有限公司在事故发生后,严格按照“四不放过”原则进行全面整改,完善了安全防护设施,健全了特种设备安全管理制度,强化各部门安全主体责任的落实,分批次开展安全培训教育,提升全员安全意识,并聘请第三方安全评价机构对公司进行了隐患排查和现状评价工作,事故整改工作取得了良好的效果。

清远楚江铜业有限公司在事故发生后,严格按照“四不放过”原则进行全面整改,并在全厂范围内开展了一系列的事故警示教育,同时加强了相关的培训教育。在建立健全公司各项安全管理规程和操作规范的基础上,强化了全场员工的应急救援演练工作,同时委托第三方安全评价机构协助企业开展三级安全标准化的建设工作。

同时股份公司认真吸取事故教训,加大对各子公司的安全生产检查、督查力度,健全安全考核机制,举行事故警示活动,开展特种设备管理、涉危作业管理、重大危险源管控和第三方单位安全管理等专项的培训和检查,提高各级管理人员和员工的安全意识和责任心,筑牢了安全生产根基,坚决杜绝类似事故再次发生。

(二) 税务处理整改情况

公司对本次涉税事项高度重视，公司对包括清远楚江在内的各子公司展开全面自查，没有发现其他违法违规行为，同时公司重点加强了对供应商和销售客户的风险管理，并加强对采购、销售业务人员的风险教育培训，强化并落实内控管理措施，以杜绝风险发生。公司将吸取本次涉税事项的教训，严格按照证券监管部门的法律法规，持续做好管理基础提升和内部控制强化，增强风险防范意识和鉴别能力，强化责任意识，切实维护公司和全体股东的利益。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
楚江再生	受同一母公司控制	原料采购	原料采购	按照市场价格协议定价	市场价格	129,769.25	7.81%	250,000	否	现款	是	2021年04月24日	《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网《关于日常关联交易事项的公告》(公告编号:2021-055)
安徽楚江新材料产业研究院有限公司	受同一母公司控制	租赁业务	房屋建筑物及设备租赁	按照市场价格协议定价	市场价格	394.8	100.00%	800	否	现款	是	2021年04月24日	《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网《关于日常关联交易

													事项的公告》 (公告编号: 2021-055)
安徽楚江新材料产业研究院有限公司	受同一母公司控制	水电费	水电费	按照市场价格协议定价	市场价格	23.9	0.13%	23.9	否	现款	是		
合计				--	--	130,187.95	--	250,823.9	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司 2021 年上半年关联交易实际发生总额控制在预计范围内。公司的关联交易公允合理,不存在损害公司和股东利益的情形									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权:

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
融达科技	联营企业	应收账款	否	200					200

楚江再生	受同一母公司控制	预付款项	否	4.77		4.77			0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债权债务往来对公司经营成果及财务状况不产生重大影响。							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
楚江再生	受同一母公司控制	应付账款/应付票据	4,715.56	146,639.25	144,216.98			7,137.83	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债权债务往来对公司经营成果及财务状况不产生重大影响。							

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

由于生产经营需要，公司向关联方安徽楚江新材料产业研究院有限公司租赁办公楼，该事项经公司第五届董事会第十八次会议审议通过，公司自2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），报告期末根据新

租赁准则确认使用权资产1,815.14万元、租赁负债1,126.97万元及一年内到期的非流动负债708.89万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
清远楚江 铜业有限 公司	2021年04 月24日	50,600	2020年12 月28日	15,000	连带责任 担保			2020/12/2 8--2021/1 2/28	否	是
			2021年05 月18日	6,600	连带责任 担保			2021/5/18 --2022/5/ 17	否	是
			2021年03 月16日	5,000	连带责任 担保			2021/3/16 --2022/3/ 16	否	是
			2020年09 月28日	15,000	连带责任 担保			2020/10/8 --2021/10 /7	否	是
			2020年08 月04日	4,000	连带责任 担保			2020/8/4- -2021/8/3	否	是
			2021年1 月1日	5,000	连带责任 担保			2021/1/1- -2022/1/1	否	是
			2021年04 月30日	10,000	连带责任 担保			2021/4/30 --2022/4/ 30	否	是
			2020年10 月30日	18,000	连带责任 担保			2020/10/3 0--2021/1	否	是

							0/30		
			2021年05月25日	7,000	连带责任担保		2021/5/25--2022/5/25	否	是
			2020年07月08日	5,000	连带责任担保		2020/7/8--2021/7/8	否	是
		83,000	2021年03月11日	2,500	连带责任担保		2021/3/11--2022/3/11	否	是
			2021年03月31日	2,500	连带责任担保		2021/3/31--2022/3/31	否	是
			2020年08月10日	9,000	连带责任担保		2020/8/10--2021/7/21	否	是
			2020年02月26日	1,000	连带责任担保		2020/2/26--2021/2/25	否	是
			2021年06月10日	1,000	连带责任担保		2021/6/10--2022/5/30	否	是
			2020年05月09日	5,760	连带责任担保		2020/5/9--2021/5/8	否	是
			2020年08月20日	7,000	连带责任担保		2020/8/20--2021/8/20	否	是
		19,300	2020年08月10日	2,300	连带责任担保		2020/8/4--2021/7/21	否	是
			2021年03月15日	5,000	连带责任担保		2021/3/15--2022/3/15	否	是
			2020年12月31日	2,000	连带责任担保		2020/12/31--2021/1/2/31	否	是
安徽楚江精密带钢有限公司	2021年04月24日	1,000	2021年05月10日	1,000	连带责任担保		2021/5/10--2022/5/10	否	是
			2021年03月18日	3,000	连带责任担保		2021/3/18--2022/3/	否	是

芜湖楚江合金铜材有限公司	2021年04月24日	18,100					17			
			2021年04月25日	3,000	连带责任担保			2021/4/25--2022/4/23	否	是
			2019年12月25日	2,000	连带责任担保			2019/12/25--2020/1/8	否	是
			2020年02月26日	4,000	连带责任担保			2020/2/26--2021/2/26	否	是
			2021年03月08日	2,000	连带责任担保			2021/3/8--2022/3/8	否	是
江苏天鸟高新技术股份有限公司	2021年04月24日	17,000	2020年05月05日	5,000	连带责任担保			2020/5/5--2021/5/5	否	是
湖南顶立科技有限公司	2021年04月24日	14,500	2020年12月08日	10,000	连带责任担保			2020/12/08-2021/12/07	否	是
			2020年12月08日	2,500	连带责任担保			2020/12/08-2021/12/07	否	是
江苏鑫海高导新材料有限公司	2021年04月24日	69,000	2020年09月30日	3,000	连带责任担保			2020/9/30--2021/9/29	否	是
			2021年06月07日	9,000	连带责任担保			2021/6/11--2022/6/11	否	是
			2019年11月29日	5,000	连带责任担保			2019/11/29--2020/1/29	否	是
			2021年06月21日	4,000	连带责任担保			2021/6/22--2022/6/21	否	是
			2021年05月14日	25,000	连带责任担保			2021/5/14--2022/5/13	否	是
			2021年05月14日	3,000	连带责任担保			2021/5/14--2022/5/13	否	是

			2020年08月24日	3,000	连带责任担保			2020/8/24--2021/8/24	否	是
			2021年06月30日	3,000	连带责任担保			2021/6/30--2022/6/29	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		272,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		97,600				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		272,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		216,160				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
丹阳市海弘新材料有限公司	2021年04月24日	500	2021年05月25日	495	连带责任担保			2021/5/25--2022/5/24	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		495				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		495				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		273,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		98,095				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		273,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		216,655				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				37.13%						
其中:										
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				被担保方经营情况良好, 偿债能力较强, 担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 公开发行可转换公司债券事项:

1、2019年8月22日,公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》等相关议案,公司拟公开发行了 1,830 万张可转换公司债券,每张面值 100 元,发行总额 18.30 亿元,期限六年。

2、2019年9月12日,公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》等相关议案。

3、2019年10月15日,公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号:192606),公司公开发行 A 股可转换公司债券申请获得中国证监会受理。

4、2020年1月17日,公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过。

5、2020年4月17日,公司收到中国证监会出具的《关于核准安徽楚江科技新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2020]353号)。

6、2020年6月22日,公司披露了《公开发行 A 股可转换公司债券上市公告书》,可转换公司债券于2020年6月23日上市。债券简称“楚江转债”,债券代码“128109”。

7、2020年12月8日,公司披露了《关于“楚江转债”开始转股的提示性公告》,可转换公司债券于2020年12月10日开始转股,转股期限为2020年12月10日至2026年6月3日。

截至2021年6月30日,“楚江转债”因转股金额减少 112,200.00 元(1,122张债券),转股数量为12,827股。“楚江转债”剩余可转债金额为1,829,887,800.00元,剩余债券 18,298,878张。

(二) 股份回购事项:

2020年10月26日召开了第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》,具体内容详见公司2020年10月28日在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登的相关公告。

公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份,本次回购股份拟用于实施股权激励或员工持股计划。本次回购股份的资金总额不低于人民币 1.5 亿元(含),且不超过人民币 3 亿元(含),回购股份价格不超过人民币 12 元/股(含)。本次回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。

根据公司回购股份方案约定,因实施 2020 年年度权益分派,回购价格由不超过人民币 12 元/股(含)调整为不超过人民币 11.90 元/股(含)。

截至2021年7月31日,公司本次股份回购方案已累计回购股份数量为11,009,900 股,占目前公司总股本的 0.83%,最高成交价为10.00元/股,最低成交价为7.87元/股,成交总金额为95,691,995.51元(不含交易费用)。本次回购符合相关法律法规的要求,符合既定的回购方案。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年6月29日召开第五届董事会第十一次会议，正式授权经营层启动子公司顶立科技在境内上市；以及分别于2020年12月4日、2020年12月21日、2021年4月2日、2021年7月29日召开了第五届董事会第十四次会议、2020年第一次临时股东大会以及第五届董事会第十七次会议、第五届董事会第十九次会议，同意公司子公司顶立科技进行增资扩股相关事项。

报告期内，公司积极推动子公司顶立科技在境内上市，按照总体方案逐步落实顶立科技股改工作，2021年7月30日顶立科技完成增资扩股工作，本次工商变更完成后，顶立科技注册资本由2,661.60万元增加至3,726.2440万元，公司持股比例由100.00%变为71.4285%，顶立科技仍为公司控股子公司，公司将争取尽早完成其上市申报工作。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,024,851	9.00%				-30,180,132	-30,180,132	89,844,719	6.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	120,024,851	9.00%				-30,180,132	-30,180,132	89,844,719	6.74%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	120,024,851	9.00%				-30,180,132	-30,180,132	89,844,719	6.74%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,213,652,922	91.00%	2,879			30,180,132	30,183,011	1,243,835,933	93.26%
1、人民币普通股	1,213,652,922	91.00%	2,879			30,180,132	30,183,011	1,243,835,933	93.26%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,333,677,773	100.00%	2,879			0	2,879	1,333,680,652	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（一）限售股份上市流通

1、2021年1月21日公司披露了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-018），公司2018年度发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的部分有限售

条件股份32,013,663股于2021年1月25日上市流通。

2、2021年6月16日公司披露了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-079），公司 2018 年度发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的部分有限售条件股份3,613,138股于2021年6月21日上市流通。

（二）高管锁定股：公司董事缪云良先生持有股份中的3,990,493股转为高管锁定股；公司董事汤优钢先生持有股份中的363,088股转为高管锁定股；公司监事曹全中先生持有股份中的674,766股转为高管锁定股；公司原监事曹国中先生持有股份中的418,322股转为高管锁定股。

（三）总股本变动的的原因

2021年4月2日公司披露了《2021年第一季度可转换公司债券转股情况的公告》（公告编号：2021-036）和2021年7月2日公司披露了《2021年第二季度可转换公司债券转股情况的公告》（公告编号：2021-088），2021年1月1日至2021年6月30日累计转股数量为2,879股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2020年10月26日召开了第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，具体内容详见公司2020年10月28日在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，本次回购股份拟用于实施股权激励或员工持股计划。本次回购股份的资金总额不低于人民币1.5亿元（含），且不超过人民币3亿元（含），回购股份价格不超过人民币12元/股（含）。本次回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过12个月。

根据公司回购股份方案约定，因实施2020年年度权益分派，回购价格由不超过人民币12元/股（含）调整为不超过人民币11.90元/股（含）。

截至2021年7月31日，公司本次股份回购方案已累计回购股份数量为11,009,900股，占公司目前总股本的0.83%，最高成交价为10.00元/股，最低成交价为7.87元/股，成交总金额为95,691,995.51元（不含交易费用）。本次回购符合相关法律法规的要求，符合既定的回购方案。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》、《企业会计准则第34号——每股收益》等规定，以本年度期初股本1,333,680,652股为基数，考虑股份回购及报告期内可转换公司债券转股的影响，2021半年度基本每股收益为0.194元，稀释每股收益0.174元，归属于上市公司股东的每股净资产4.37元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	---------	---------	--------	------	--------

		数	数			
缪云良	63,361,975	19,800,617	3,990,493	47,551,851	资产重组配套融 资限售股+高管 锁定股	分批解禁，2024 年1月25日全部 解禁
曹文玉	13,201,512	4,125,472		9,076,040	资产重组限售股	分批解禁，2024 年1月25日全部 解禁
曹全中	10,709,066	3,346,583	674,766	8,037,249	资产重组配套融 资限售股+高管 锁定股	分批解禁，2024 年1月25日全部 解禁
伍静益	9,816,644	3,067,701		6,748,943	资产重组限售股	分批解禁，2024 年1月25日全部 解禁
曹国中	2,677,267	836,645	418,322	2,258,944	资产重组配套融 资限售股+高管 锁定股	分批解禁，2024 年1月25日全部 解禁
曹红梅	2,677,267	836,645		1,840,622	资产重组限售股	分批解禁，2024 年1月25日全部 解禁
汤优钢	17,581,120	3,613,138	363,088	14,331,070	资产重组配套融 资限售股+追加 限售承诺+高管 锁定股	分批解禁，2024 年6月21日全部 解禁
合计	120,024,851	35,626,801	5,446,669	89,844,719	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,014		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽楚江投资 集团有限公司	境内非国有法人	32.37%	431,739,5 60	0.00	0	431,739,56 0	质押	40,000,000

国家军民融合产业投资基金有限责任公司	国有法人	5.00%	66,701,475	0.00	0	66,701,475		
缪云良	境内自然人	4.75%	63,402,468	0.00	47,551,851	15,850,617		
汤优钢	境内自然人	1.41%	18,758,093	-350,000	14,331,070	4,427,023	质押	14,064,897
曹文玉	境内自然人	0.99%	13,201,889	0.00	9,076,040	4,125,849		
安徽楚江科技新材料股份有限公司一第三期员工持股计划	其他	0.95%	12,669,500	0.00	0	12,669,500		
新疆顶立汇智股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.94%	12,517,400	-200,000	0	12,517,400	质押	8,500,000
香港中央结算有限公司	境外法人	0.94%	12,488,533	2,818,605	0	12,488,533		
航发基金管理有限公司一北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	其他	0.86%	11,507,593	0.00	0	11,507,593		
唐武盛	境内自然人	0.84%	11,138,907	2,433,706	0	11,138,907		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	缪云良与曹文玉系夫妻关系，二人构成一致行动人。 除以上情况外，公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	截止本报告期末，公司回购专用证券账户持有股份数量为 52,205,062 股，占本报告期末总股本的 3.91%。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
安徽楚江投资集团有限公司	431,739,560	人民币普通股	431,739,560
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	66,701,475	人民币普通股	66,701,475
缪云良	15,850,617	人民币普通股	15,850,617
安徽楚江科技新材料股份有限公司—第三期员工持股计划	12,669,500	人民币普通股	12,669,500
新疆顶立汇智股权投资合伙企业（有限合伙）	12,517,400	人民币普通股	12,517,400
香港中央结算有限公司	12,488,533	人民币普通股	12,488,533
航发基金管理有限公司—北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	11,507,593	人民币普通股	11,507,593
唐武盛	11,138,907	人民币普通股	11,138,907
上海迎水投资管理有限公司—迎水剑乔私募投资基金	9,300,000	人民币普通股	9,300,000
邢西明	6,712,332	人民币普通股	6,712,332
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、安徽楚江投资集团有限公司共持有本公司股份 431,739,560 股，占公司总股本的 32.37%。其中海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中持有本公司股份 10,350,000 股，占公司总股本的 0.78%，占其所持公司股份总数的 2.40%。</p> <p>2、唐武盛共持有本公司股份 11,138,907 股，占公司总股本的 0.84%。其中中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中持有本公司股份 1,620,100 股，占公司总股本的 0.12%，占其所持公司股份总数的 14.54%。</p> <p>3、上海迎水投资管理有限公司—迎水剑乔私募投资基金共持有本公司股份 9,300,000 股，占公司总股本的 0.70%。其中兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 9,300,000 股，占公司总股本的 0.70%，占其所持公司股份总数的 100.00%。</p>		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股	本期被授予的限制性股	期末被授予的限制性股票数量
----	----	------	----------	----------	----------	----------	------------	------------	---------------

				(股)	(股)		票数量(股)	票数量(股)	(股)
姜纯	董事长、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
缪云良	董事	现任	63,402,468	0	0	63,402,468	0	0	0
盛代华	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王刚	董事、副总裁、董秘	现任	0	0	0	0	0	0	0
和岩彬	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汤优钢	董事	现任	19,108,093	0	350,000	18,758,093	0	0	0
黄启忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
柳瑞清	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡刘芬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹全中	监事会主席	现任	10,716,332	0	0	10,716,332	0	0	0
富红兵	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜鸿文	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黎明亮	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	93,226,893	0	350,000	92,876,893	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

√ 适用 □ 不适用

1、转股价格历次调整情况

公司于 2021 年 5 月 31 日实施了 2020 年年度权益分派方案。根据可转换公司债券转股价格调整的相关条款规定，“楚江转债”的转股价格于 2021 年 5 月 31 日起由 8.73 元/股调整为 8.63 元/股。详见公司于 2021 年 5 月 24 日在《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于“楚江转债”转股价格调整的公告》（公告编号：2021-070）。

2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
128109	2020-12-10	18,300,000	1,830,000,00 0.00	112,200.00	12,827	0.00%	1,829,887,80 0.00	99.99%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	国信证券股份有限公司	国有法人	885,973	88,597,300.00	4.84%
2	中国银行股份有限公司—广发聚鑫债券型证券投资基金	其他	795,146	79,514,600.00	4.35%
3	中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	其他	789,057	78,905,700.00	4.31%
4	易方达安心收益固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	611,621	61,162,100.00	3.34%
5	中信证券信安盈利混合型养老金产品—中信银行股份有限公司	其他	481,567	48,156,700.00	2.63%
6	平安银行股份有限公司—长信可转债债券型证券投资基金	其他	459,397	45,939,700.00	2.51%
7	国寿养老稳健5号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	413,068	41,306,800.00	2.26%
8	中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	其他	400,000	40,000,000.00	2.19%
9	易方达稳健配置混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	387,277	38,727,700.00	2.12%
10	富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	304,410	30,441,000.00	1.66%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 2021年6月16日日中诚信国际在对本公司经营状况、行业发展情况进行综合分析评估的基础上，出具了《安徽楚江科技新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2021）》，跟踪评级结果：维持公司主体信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”，维持“楚江转债”的债券信用等级为“AA”。中诚信国际出具的《安徽楚江科技新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2021）》具体内容详见 2021 年 6 月 18 日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(2) 报告期末公司资产负债率、利息保障倍数等相关指标详见本章节六、截止报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标。报告期末公司利息保障倍数及EBITDA利息保障倍数分别同比增加63.99%及30.60%，主要系报告期公司实现的利润总额同比上升所致。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	174.22%	205.20%	-30.98%
资产负债率	53.21%	47.56%	5.65%
速动比率	118.03%	148.69%	-30.66%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	17,447.20	3,127.30	457.90%
EBITDA 全部债务比	9.56%	4.53%	5.03%
利息保障倍数	4.69	2.86	63.99%
现金利息保障倍数	-8.74	-11.71	25.36%
EBITDA 利息保障倍数	5.89	4.51	30.60%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽楚江科技新材料股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,687,358,351.74	1,696,441,856.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	700,445,617.03	744,252,839.20
衍生金融资产		
应收票据	269,929,844.31	169,648,322.52
应收账款	2,344,707,592.29	1,467,998,978.99
应收款项融资	74,708,860.88	106,743,482.18
预付款项	432,626,480.29	345,659,062.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	267,175,910.80	253,229,010.99
其中：应收利息	2,637,237.45	3,565,794.51
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,291,140,182.09	1,582,453,556.41

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,712,494.69	2,953,605.33
其他流动资产	373,996,336.59	632,218,547.80
流动资产合计	8,444,801,670.71	7,001,599,262.42
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	4,763,850.07	5,002,532.74
长期股权投资	7,879,587.00	8,910,924.15
其他权益工具投资	25,362,617.75	25,362,617.75
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,815,477.73	6,939,713.04
固定资产	2,074,758,719.23	1,921,742,870.57
在建工程	320,842,571.57	380,959,699.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,151,363.18	
无形资产	442,562,628.76	412,958,106.88
开发支出	14,976,845.81	43,443,654.64
商誉	1,212,838,288.79	1,212,838,288.79
长期待摊费用	2,504,293.96	432,633.11
递延所得税资产	84,470,533.79	119,872,324.01
其他非流动资产	154,050,644.78	105,404,264.06
非流动资产合计	4,369,977,422.42	4,243,867,629.71
资产总计	12,814,779,093.13	11,245,466,892.13
流动负债：		
短期借款	3,233,896,587.75	2,454,032,168.00
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	243,981,412.77	109,956,367.71

应付账款	677,873,773.75	478,925,572.38
预收款项		
合同负债	159,013,882.75	146,736,864.57
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	63,649,052.66	78,458,093.61
应交税费	136,226,063.77	81,577,963.98
其他应付款	304,732,804.93	43,278,864.38
其中：应付利息	5,816,233.64	6,459,530.16
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	7,088,927.25	
其他流动负债	20,671,804.76	19,075,792.38
流动负债合计	4,847,134,310.39	3,412,041,687.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	26,035,000.00	6,000,000.00
应付债券	1,687,859,489.35	1,654,368,384.09
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,269,717.41	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,308,645.29	4,419,432.79
递延收益	163,187,263.99	157,167,438.85
递延所得税负债	74,454,248.88	113,913,746.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,971,114,364.92	1,935,869,002.63
负债合计	6,818,248,675.31	5,347,910,689.64
所有者权益：		

股本	1,333,680,652.00	1,333,677,773.00
其他权益工具	199,100,302.49	199,103,044.36
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,852,486,265.73	2,848,609,953.80
减：库存股	359,558,411.54	308,163,609.04
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	122,979,088.26	122,979,088.26
一般风险准备		
未分配利润	1,685,585,631.58	1,555,683,106.62
归属于母公司所有者权益合计	5,834,273,528.52	5,751,889,357.00
少数股东权益	162,256,889.30	145,666,845.49
所有者权益合计	5,996,530,417.82	5,897,556,202.49
负债和所有者权益总计	12,814,779,093.13	11,245,466,892.13

法定代表人：姜纯

主管会计工作负责人：黎明亮

会计机构负责人：李健

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	630,447,643.69	658,993,588.85
交易性金融资产	444,954,165.70	414,746,592.98
衍生金融资产		
应收票据	35,722,050.07	24,310,359.47
应收账款	622,424,236.43	267,719,011.77
应收款项融资		
预付款项	244,556,073.96	104,240,046.44
其他应收款	1,684,183,196.24	1,775,207,398.83
其中：应收利息	35,321,166.71	24,959,025.04
应收股利		
存货	726,778,999.82	551,662,073.12
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	130,627,302.42	210,698,926.46
流动资产合计	4,519,693,668.33	4,007,577,997.92
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	2,871,408,640.65	2,871,408,640.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,962,580.09	1,991,966.74
固定资产	766,536,172.33	789,041,348.77
在建工程	14,390,394.07	12,144,430.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,151,363.18	
无形资产	37,081,151.02	37,569,466.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,275,925.38	32,677,885.84
其他非流动资产	715,800.00	2,346,700.78
非流动资产合计	3,727,522,026.72	3,747,180,439.89
资产总计	8,247,215,695.05	7,754,758,437.81
流动负债：		
短期借款	1,165,244,376.73	918,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,500,000.00	9,500,000.00
应付账款	534,824,136.09	201,792,421.94
预收款项	7,245,858.57	
合同负债		13,552,665.99
应付职工薪酬	23,455,261.75	21,660,446.46
应交税费	25,236,301.33	13,766,253.62

其他应付款	26,606,711.71	33,312,880.60
其中：应付利息	2,000,285.11	5,305,556.42
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,088,927.25	
其他流动负债		1,761,846.58
流动负债合计	1,799,201,573.43	1,213,346,515.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,687,859,489.35	1,654,368,384.09
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,269,717.41	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	31,354,704.02	32,960,523.74
递延所得税负债	25,667,792.43	38,674,479.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,756,151,703.21	1,726,003,387.76
负债合计	3,555,353,276.64	2,939,349,902.95
所有者权益：		
股本	1,333,680,652.00	1,333,677,773.00
其他权益工具	199,100,302.49	199,103,044.36
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,976,491,096.78	2,972,614,784.85
减：库存股	359,558,411.54	308,163,609.04
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	103,551,310.15	103,551,310.15
未分配利润	438,597,468.53	514,625,231.54
所有者权益合计	4,691,862,418.41	4,815,408,534.86
负债和所有者权益总计	8,247,215,695.05	7,754,758,437.81

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	17,253,414,871.57	9,393,995,923.62
其中：营业收入	17,253,414,871.57	9,393,995,923.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	17,077,237,119.00	9,292,118,182.49
其中：营业成本	16,170,907,039.94	8,743,069,739.67
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	48,383,657.75	24,305,336.49
销售费用	54,218,114.74	86,128,032.86
管理费用	151,334,177.03	109,511,766.98
研发费用	581,786,792.55	285,508,267.16
财务费用	70,607,336.99	43,595,039.33
其中：利息费用	59,274,680.28	43,386,396.37
利息收入	20,262,350.99	14,057,344.44
加：其他收益	158,433,184.12	70,557,313.99
投资收益（损失以“-”号填列）	-32,144,057.71	-12,751,781.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,031,337.15	-732,570.76
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	-736,874.23	8,546,571.36

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-11,093,548.98	-7,670,770.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-78,055,939.80
资产处置收益(损失以“-”号填列)	71,451,831.67	-1,701,579.04
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	362,088,287.44	80,801,555.96
加: 营业外收入	5,843,121.38	3,352,596.61
减: 营业外支出	30,895,082.21	3,345,487.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	337,036,326.61	80,808,665.37
减: 所得税费用	62,341,221.84	7,280,544.93
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	274,695,104.77	73,528,120.44
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	274,695,104.77	73,528,120.44
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	258,105,060.96	61,098,128.65
2.少数股东损益	16,590,043.81	12,429,991.79
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	274,695,104.77	73,528,120.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	258,105,060.96	61,098,128.65
归属于少数股东的综合收益总额	16,590,043.81	12,429,991.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.194	0.046
（二）稀释每股收益	0.174	0.046

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：姜纯

主管会计工作负责人：黎明亮

会计机构负责人：李健

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	4,958,911,489.95	2,662,427,146.34
减：营业成本	4,614,657,833.62	2,437,261,741.54
税金及附加	11,682,818.02	5,100,395.96
销售费用	8,606,689.64	31,245,747.85
管理费用	58,734,383.32	43,226,911.75
研发费用	162,190,126.85	82,919,556.84
财务费用	34,203,575.95	28,683,477.41
其中：利息费用	46,523,968.69	28,325,693.21
利息收入	20,305,181.02	1,664,242.92

加：其他收益	3,849,452.23	3,309,448.22
投资收益（损失以“-”号填列）	3,277,018.15	86,076,769.06
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）	-11,063,700.00	-553,875.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,193,719.30	-4,174,174.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-36,226,323.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		177,057.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,705,113.63	82,598,216.24
加：营业外收入	1,925,779.40	2,002,721.92
减：营业外支出	752,968.99	1,316,640.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,877,924.04	83,284,297.87
减：所得税费用	6,703,151.05	-3,972,610.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,174,772.99	87,256,908.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,174,772.99	87,256,908.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	52,174,772.99	87,256,908.66
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,594,679,552.05	10,841,895,042.43
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	40,120,128.58	31,982,333.23
收到其他与经营活动有关的现金	168,450,096.86	104,258,020.33
经营活动现金流入小计	18,803,249,777.49	10,978,135,395.99
购买商品、接受劳务支付的现金	18,458,514,234.35	10,864,767,330.32
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	342,142,555.67	279,411,590.84
支付的各项税费	377,881,256.42	162,266,546.61
支付其他与经营活动有关的现金	243,921,058.17	259,692,925.01
经营活动现金流出小计	19,422,459,104.61	11,566,138,392.78
经营活动产生的现金流量净额	-619,209,327.12	-588,002,996.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	846,408.57	
取得投资收益收到的现金	16,088,930.01	19,358.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,678,312.41	1,064,602.65
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	1,316,695,501.71	573,971,068.22
投资活动现金流入小计	1,362,309,152.70	575,055,029.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	343,281,142.16	392,647,985.18
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,207,000,000.00	380,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,550,281,142.16	772,647,985.18

投资活动产生的现金流量净额	-187,971,989.46	-197,592,955.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,819,364,546.38
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	2,194,949,419.75	1,809,183,492.34
收到其他与筹资活动有关的现金	257,195,299.06	34,088,208.66
筹资活动现金流入小计	2,452,144,718.81	3,662,636,247.38
偿还债务支付的现金	1,395,050,000.00	940,851,078.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	178,208,633.27	168,981,651.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	78,156,660.73	136,192,855.14
筹资活动现金流出小计	1,651,415,294.00	1,246,025,584.94
筹资活动产生的现金流量净额	800,729,424.81	2,416,610,662.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-208,406.06	-51,243.07
五、现金及现金等价物净增加额	-6,660,297.83	1,630,963,466.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,637,151,959.34	838,794,948.68
六、期末现金及现金等价物余额	1,630,491,661.51	2,469,758,415.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,228,350,648.33	2,829,375,261.44
收到的税费返还	24,949.82	288,210.01
收到其他与经营活动有关的现金	13,794,459.57	41,428,551.79
经营活动现金流入小计	5,242,170,057.72	2,871,092,023.24
购买商品、接受劳务支付的现金	5,068,278,929.47	2,818,024,640.27
支付给职工以及为职工支付的现金	107,070,599.83	103,659,103.40
支付的各项税费	73,899,622.39	17,586,755.28
支付其他与经营活动有关的现金	254,220,673.93	80,308,940.73

经营活动现金流出小计	5,503,469,825.62	3,019,579,439.68
经营活动产生的现金流量净额	-261,299,767.90	-148,487,416.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	846,408.57	
取得投资收益收到的现金	9,456,173.09	93,369,258.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		202,411.16
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	953,398,601.09	1,664,242.92
投资活动现金流入小计	963,701,182.75	95,235,912.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,382,246.35	41,128,196.97
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	730,000,000.00	620,000,000.00
投资活动现金流出小计	759,382,246.35	661,128,196.97
投资活动产生的现金流量净额	204,318,936.40	-565,892,284.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,819,364,546.38
取得借款收到的现金	947,944,376.73	756,720,492.34
收到其他与筹资活动有关的现金		10,625,676.43
筹资活动现金流入小计	947,944,376.73	2,586,710,715.15
偿还债务支付的现金	700,700,000.00	527,461,078.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	155,107,949.33	151,867,222.75
支付其他与筹资活动有关的现金	63,425,822.06	57,791,198.75
筹资活动现金流出小计	919,233,771.39	737,119,499.51
筹资活动产生的现金流量净额	28,710,605.34	1,849,591,215.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-275,719.00	-55,964.23
五、现金及现金等价物净增加额	-28,545,945.16	1,135,155,550.72
加：期初现金及现金等价物余额	658,993,588.85	236,363,044.43
六、期末现金及现金等价物余额	630,447,643.69	1,371,518,595.15

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,333,677.773.00			199,103.044.36	2,848,609.953.80	308,163,609.04			122,979,088.26		1,555,683,106.62		5,751,889.357.00	145,666,845.49	5,897,556,202.49
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	1,333,677.773.00			199,103.044.36	2,848,609.953.80	308,163,609.04			122,979,088.26		1,555,683,106.62		5,751,889.357.00	145,666,845.49	5,897,556,202.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,879.00			-2,741.87	3,876,311.93	51,394,802.50					129,902,524.96		82,384,171.52	16,590,043.81	98,974,215.33
(一)综合收益总额											258,105,060.96		258,105,060.96	16,590,043.81	274,695,104.77
(二)所有者投入和减少资本	2,879.00			-2,741.87	3,876,311.93	51,394,802.50							-47,518,353.44		-47,518,353.44
1.所有者投入的普通股					19,974.78								19,974.78		19,974.78
2.其他权益工具持有者投入资本	2,879.00			-2,741.87	2,741.87	51,394,802.50							-51,391,923.50		-51,391,923.50

3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,853,595.28							3,853,595.28		3,853,595.28	
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															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,333,680,652.0			199,100,302.49	2,852,486,265.73	359,558,411.54			122,979,088.26		1,685,585,631.58		5,834,273,528.52	162,256,889.30	5,996,530,417.82

0														
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,333,667,825.00				2,833,117,554.92	223,452,471.20			106,449,370.25		1,427,055,218.07		5,476,837,497.04	120,814,922.36	5,597,652,419.40
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	1,333,667,825.00				2,833,117,554.92	223,452,471.20			106,449,370.25		1,427,055,218.07		5,476,837,497.04	120,814,922.36	5,597,652,419.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				199,112,510.36	7,707,190.56	56,188,578.39					-70,587,527.65		80,043,594.88	12,429,991.79	92,473,586.67
（一）综合收益总额											61,098,128.65		61,098,128.65	12,429,991.79	73,528,120.44
（二）所有者投入和减少资本				199,112,510.36	7,707,190.56	56,188,578.39							150,631,122.53		150,631,122.53
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本				199,112,510.36		56,188,578.39							142,923,393.97		142,923,393.97

3. 股份支付计入所有者权益的金额						7,707,190.56							7,707,190.56		7,707,190.56
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															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,333,667,		199,112,51	2,840,824,74	279,641,049.			106,449,370.		1,356,467,69		5,556,881,09	133,244,914.15	5,690,126,006.07	

	825.00		0.36	5.48	59			25		0.42		1.92	
--	--------	--	------	------	----	--	--	----	--	------	--	------	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,333,677,773.00			199,103,044.36	2,972,614,784.85	308,163,609.04			103,551,310.15	514,625,231.54		4,815,408,534.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,333,677,773.00			199,103,044.36	2,972,614,784.85	308,163,609.04			103,551,310.15	514,625,231.54		4,815,408,534.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,879.00			-2,741.87	3,876,311.93	51,394.802.50				-76,027,763.01		-123,546,116.45
（一）综合收益总额										52,174,772.99		52,174,772.99
（二）所有者投入和减少资本	2,879.00			-2,741.87	3,876,311.93	51,394.802.50						-47,518,353.44
1．所有者投入的普通股					19,974.78							19,974.78
2．其他权益工具持有者投入资本	2,879.00			-2,741.87	2,741.87	51,394.802.50						-51,391,923.50
3．股份支付计入所有者权益的金额					3,853,595.28							3,853,595.28
4．其他												
（三）利润分配										-128,202,536.00		-128,202,536.00

										0		
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-128,202,536.00		-128,202,536.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,333,680,652.00			199,100,302.49	2,976,491,096.78	359,558,411.54			103,551,310.15	438,597,468.53		4,691,862,418.41

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,333,				2,957,1	223,452,			87,021,	494,943,4		4,649,302,75

额	667,825.00				22,385.97	471.20			592.14	25.78		7.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,333,667,825.00				2,957,122,385.97	223,452,471.20			87,021,592.14	494,943,425.78		4,649,302,757.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				199,112,510.36	7,707,190.56	56,188,578.39				-41,828,747.64		108,802,374.89
(一)综合收益总额									87,256,908.66			87,256,908.66
(二)所有者投入和减少资本				199,112,510.36	7,707,190.56	56,188,578.39						150,631,122.53
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				199,112,510.36		56,188,578.39						142,923,931.97
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,707,190.56							7,707,190.56
4. 其他												
(三)利润分配										-129,085,656.30		-129,085,656.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-129,085,656.30		-129,085,656.30
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												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,333,667.82			199,112,510.36	2,964,829,576.53	279,641,049.59			87,021,592.14	453,114,678.14		4,758,105,132.58

三、公司基本情况

安徽楚江科技新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“楚江新材”，原名安徽精诚铜业股份有限公司，2015年7月名称变更为安徽楚江科技新材料股份有限公司），系2005年12月19日经安徽省人民政府皖政股[2005]第52号《安徽省股份有限公司批准证书》及安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资改革函[2005]603号《关于芜湖精诚铜业有限公司整体变更为安徽精诚铜业股份有限公司的批复》批准，由芜湖精诚铜业有限公司整体变更设立的股份有限公司。

2007年9月13日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]257号《关于核准安徽精诚铜业股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股3,500万股，发行后本公司注册资本为13,585万元，股本为13,585万元。2007年9月21日“精诚铜业”A股3,500万股在深圳证券交易所上市，证券代码为“002171”。

经2007年年度股东大会审议通过，公司以资本公积按每10股转增2股的比例转增股本2,717万股（基数为13,585万股），经2010年年度股东大会审议通过，公司以资本公积按每10股转增10股的比例转增股本16,302万股（基数为16,302万股），转增后本公司注册资本为32,604万元，股本为32,604万元。

2014年7月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]477号《关于核准安徽精诚铜业股份有限公司向安徽楚江投资集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，根据公司临时股东大会决议及修订后的公司章程，公司注册资本变更为398,203,374.00元，本次增资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2014]2529号验资报告验证。

2015年12月，经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽楚江科技新材料股份有限公司向湖南顶立汇智投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2537号）核准，根据公司临时股东大会决议及修订后的公司章程，公司注册资本变更为444,714,992.00元，本次增资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2015]4006号验资报告验证。

2016年，本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽楚江科技新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2963号）核准，非公开发行人民币普通股89,889,036.00股。公司注册资本变更为534,604,028.00元。

经2017年9月股东大会审议通过，公司以资本公积按每10股转增10股的比例转增股本534,604,028.00股（基数为534,604,028.00股），转增后本公司注册资本为1,069,208,056.00元。

2018年12月，经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽楚江科技新材料股份有限公司向缪云良等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2055号）核准，根据公司临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司注册资本变更为1,197,262,716.00元。本次增资业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2018]6335号验资报告验证。

2019年6月，经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽楚江科技新材料股份有限公司向缪云良等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2055号）核准，根据公司临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司注册资本变更为1,333,667,825.00元。本次增资业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2019]6175号验资报告验证。

公司统一社会信用代码：91340200743082289Q

公司法定代表人：姜纯

公司经营地址：中国(安徽)自由贸易试验区芜湖片区九华北路8号

本公司经营范围：有色金属(不含贵金属)材料研发、加工、销售(矿产资源勘查开采除外)，热工设备的研制、生产和销售，热处理技术领域内的技术咨询、技术研发和技术服务,碳复合材料及制品、粉末冶金材料及制品的研发、加工、销售和新材料生产领域内的技术咨询、技术研发、技术服务，锂电池负极材料(除危险化学品)研发、加工、销售，3D打印材料的研发、加工、销售，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)。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年8月23日决议批准报出。

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	清远楚江铜业有限公司	清远楚江	100.00	-
2	芜湖楚江合金铜材有限公司	楚江合金	100.00	-
3	安徽楚江特钢有限公司	楚江特钢	100.00	-
4	安徽楚江精密带钢有限公司	楚江带钢	-	100.00
5	安徽楚江高新电材有限公司	楚江电材	100.00	-
6	芜湖楚江物流有限公司	楚江物流	100.00	-
7	南陵楚江物流有限公司	南陵楚江	-	100.00
8	精诚铜业(香港)有限公司	香港精诚	100.00	-
9	湖南顶立科技有限公司	顶立科技	100.00	-
10	江苏天鸟高新技术股份有限公司	天鸟高新	90.00	-
11	上海楚江科贸发展有限公司	楚江科贸	100.00	-
12	江苏鑫海高导新材料有限公司	鑫海高导	80.00	-
13	丹阳市海弘新材料有限公司	丹阳海弘	-	80.00
14	湖南中科顶立技术创新研究院有限公司	中科顶立	-	100.00
15	安徽鑫海高导新材料有限公司	安徽鑫海	100.00	-
16	芜湖天鸟高新技术有限公司	芜湖天鸟	-	90.00

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期注销子公司：

子公司全称	子公司简称	注销原因
		报告期内公司全资子公司顶立科技吸

湖南楚江新材料有限公司	湖南楚江	收合并了湖南楚江全部资产、债权债务、人员及其他一切权利与义务，湖南楚江的独立法人资格被注销。
-------------	------	--

本期注销子公司的具体情况详见本章节八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于12个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被

合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“本章节、五、6（5）”。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“本章节、五、6（5）”。

3、企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至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。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至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

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢

价)，资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④ 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

(2) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(3) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅

将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A、应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

组合1：对单项金额单独测试未发生减值的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合2：将合并范围内母公司及各子公司间的应收款项作为合并报表范围内组合。

组合3：将已受到信用证保证担保的应收款项组合作为受到担保的应收款项组合。

对于划分为组合1的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

组合2：合并范围内母公司及各子公司间款项确信可以收回，不计提坏账准备。

组合3：受到担保的应收款项确信可以收回，不计提坏账准备。

其他应收款（不含应收利息和应收股利）确定组合的依据如下：

组合1：对单项金额单独测试未发生减值的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合2：将应收款项中账龄短且用于购买期货合约而暂存在期货交易所的期货保证金作为确信可收回特征组合。

组合3：将合并范围内母公司及各子公司间的应收款项作为合并报表范围内组合。

对于划分为组合1的其他应收款，本公司依据应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

组合2：视同存放在其他机构的货币资金，不计提坏账准备。

组合3：合并范围内母公司及各子公司间款项确信可以收回，不计提坏账准备。

长期应收款确定组合的依据如下：

本公司将按合同约定收款期限在1年以上、具有融资性质的分期收款销售的应收款项在长期应收款核算。

具有融资性质的分期收款确认的长期应收款根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日，长期应收款应转入应收账款，按应收款项的减值方法计提坏账准备。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资

产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

10、应收票据

详见本章节、五、9金融工具

11、应收账款

详见本章节、五、9金融工具

12、应收款项融资

详见本章节、五、9金融工具

13、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

详见本章节、五、9金融工具

14、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价和个别计价法。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

① 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

② 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

15、合同资产

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节、五、9。

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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节、五、9。

16、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

17、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

18、长期应收款

详见本章节、五、9金融工具

19、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资

直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

①已出租的土地使用权。

②有并准备增值后转让的土地使用权。

③出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40年	5.00	2.38-4.75
土地使用权	50年	-	2.00

21、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

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	20-40年	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-15年	5.00	6.33-19.00
运输设备	年限平均法	5年	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5年	5.00	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

22、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

23、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、使用权资产

详见本章节、五、36 租赁

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	法定使用权
专利权及非专利技术	4-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
财务软件	2年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

26、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

27、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司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。

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

28、合同负债

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

29、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

30、租赁负债

详见本章节、五、36租赁

31、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的

部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤ 客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债

进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

（2）公司各类业务收入确认具体方法

①销售加工产品收入确认办法

公司已与客户签订有效商品销售合同或取得有效的客户订单，公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②销售热工装备收入确认办法

公司所生产的产品已按合同约定的条件交付客户，并取得了客户的终验认可，已经收回货款或取得了收款凭证，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

③销售碳纤维、预制件收入确认办法

公司产品发货并取得客户验收确认，已经收回货款或取得了收款凭证，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

34、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：**A.商誉的初始确认；**

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；**B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。****(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认****①与企业合并相关的递延所得税负债或资产**

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减**A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减**

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

36、租赁

自 2021 年 1 月 1 日起适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（5）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照本章节、33 收入的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照本章节、9 金融工具对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照本章节、9 金融工具对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益，如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个

期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

37、其他重要的会计政策和会计估计

1、套期会计

(1) 套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险敞口进行的套期。境外经营净投资套期中的被套期风险是指境外经营的记账本位币与母公司的记账本位币之间的折算差额。

(2) 套期工具和被套期项目

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的，其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生工具，但签出期权除外。只有在对购入期权（包括嵌入在混合合同中的购入期权）进行套期时，签出期权才可以作为套期工具。嵌入在混合合同中但未分拆的衍生工具不能作为单独的套期工具。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产或非衍生金融负债，但指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益、且其自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益的金融负债除外。

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。本公司将下列单个项目、项目组合或其组成部分指定为被套期项目：

①已确认资产或负债。

②尚未确认的确定承诺。确定承诺，是指在未来某特定日期或期间，以约定价格交换特定数量资源、具有法律约束力的协议。

③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

④境外经营净投资。

上述项目组成部分是指小于项目整体公允价值或现金流量变动的部分，本公司将下列项目组成部分或其组合被指定为被套期项目：

①项目整体公允价值或现金流量变动中仅由某一个或多个特定风险引起的公允价值或现金流量变动部分（风险成分）。根据在特定市场环境下的评估，该风险成分应当能够单独识别并可靠计量。风险成分也包括被套期项目公允价值或现金流量的变动仅高于或仅低于特定价格或其他变量的部分。

②一项或多项选定的合同现金流量。

③项目名义金额的组成部分，即项目整体金额或数量的特定部分，其可以是项目整体的一定比例部分，也可以是项目整体的某一层级部分。若某一层级部分包含提前还款权，且该提前还款权的公允价值受被套期风险变化影响的，不得将该层级指定为公允价值套期的被套期项目，但在计量被套期项目的公允价值时已包含该提前还款权影响的情况除外。

（3）套期关系评估

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本公司对套期关系进行再平衡。

（4）确认和计量

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果是对指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。如果被套期项目是指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分），因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，其账面价值已按公允价值计量，不需要调整。

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，按照同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，确认为其他综合收益，属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失。②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余

现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益。套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。处置境外经营时，上述在其他综合收益中反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

2、回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

3、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

38、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
执行财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发<企业会计准则第 21 号--租赁>的通知》(财会[2018]35 号) (以下简称“新租赁准则”), 公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	经公司第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十九次会议审议通过。	

2021年公司作为承租人向关联方楚江研究院租赁办公楼，该事项作为关联交易经公司第五届董事会第十八次会议审议通过并签订租赁合同。公司于2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号——租赁》，报告期末确认使用权资产1,815.14万元，租赁负债1,126.97万元及一年内到期的非流动负债708.89万元，无需调整年初资产负债表科目。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

由于正常经营需要，2021年公司作为承租人向关联方楚江研究院租赁办公楼，该事项作为关联交易经公司第五届董事会第十八次会议审议通过并签订租赁合同。公司于2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号——租赁》，由于前期租赁合同已执行结束，该租赁合同于2021年开始执行，从首次执行日起直接按《企业会计准则第21号——租赁》的规定进行会计处理，故无需调整年初资产负债表科目。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

39、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	计税房产余值、房屋租赁收入	1.20%、12%

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
安徽楚江科技新材料股份有限公司	25%
芜湖楚江合金铜材有限公司	25%
安徽楚江特钢有限公司	25%
安徽楚江精密带钢有限公司	25%
安徽楚江高新电材有限公司	25%
芜湖楚江物流有限公司	25%
南陵楚江物流有限公司	25%
清远楚江铜业有限公司	25%
湖南顶立科技有限公司	25%
江苏天鸟高新技术股份有限公司	25%
江苏鑫海高导新材料有限公司	25%
丹阳市海弘新材料有限公司	25%
安徽鑫海高导新材料有限公司	25%
湖南中科顶立技术创新研究院有限公司	25%
芜湖天鸟高新技术有限公司	25%

2、税收优惠

1、增值税

根据财税[2015]78号《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》，公司从事该文件所列的资源综合利用项目，2018年8月起公司销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务享受增值税即征即退30%政策。

根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号），本公司子公司鑫海高导从2016年5月1日起享受由税务机关按纳税人安置残疾人的人数、按每人每年最低工资标准的4倍限额即征即退增值税。

2.企业所得税

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合下发的《关于公布安徽省2020年第一批高新技术企业认定名单的通知》（皖科高[2020]35号），本公司、本公司子公司楚江合金、楚江特钢被认定为安徽省高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（楚江新材证书编号：GR202034001054；楚江合金证书编号：GR202034002013；楚江特钢证书编号：GR202034001638，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司、本公司子公司楚江合金、楚江特钢自2020年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示湖南省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，顶立科技被认定为湖南省高新技术企业，于2018年10月17日取得编号GR201843000751的《高新技术企业证书》，有效期3年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，顶立科技自2018年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示广东省2020年第一批高新技术企业名单》，清远楚江被认定为广东省高新技术企业，于2020年12月1日取得编号GR202044003402的《高新技术企业证书》，有效期3年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，清远楚江自2020年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

根据科学技术部火炬高技术产业技术开发中心文件《关于江苏省2020年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]40号），天鸟高新被认定为江苏省高新技术企业，于2020年12月2日取得编号GR202032009951的《高新技术企业证书》，有效期3年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，天鸟高新自2020年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示安徽省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，楚江电材被认定为安徽省高新技术企业，于2018年7月24日取得编号GR201834000313的《高新技术企业证书》，有效期3年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，楚江电材自2018年1月1日起三年享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组《关于公布江苏省2019年第三批高新技术企业认定名单的通知》，鑫海高导被认定为江苏省高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（高新企业证书号：GR201932004782，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，鑫海高导自2019年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

根据关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告（国家税务总局公告2021年第8号）、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号），本公司之子公司楚江带钢、中科顶立、丹阳海弘为符合条件的小型微利企业，2021年度减按20.00%的税率征收企业所得税，同时，对应纳税所得额不超过100.00万元的部分，减按12.50%计入应纳税所得额；对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分，减按50.00%计入应纳税所得额。

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	238,217.18	355,935.99
银行存款	1,604,661,454.94	1,619,829,792.46
其他货币资金	82,458,679.62	76,256,128.39
合计	1,687,358,351.74	1,696,441,856.84
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	56,866,690.23	59,289,897.50

其他说明

其他货币资金期末余额中包含保函保证金1,500,303.59元、银行承兑汇票保证金38,340,865.64元、信用证保证金10,656,840.08元、电费保证金1,368,680.92元、农民工工资保证金3,000,000.00元和订单保证金2,000,000.00元。除此以外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

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	691,375,998.17	734,336,811.77
其中：		
理财产品	625,992,836.67	730,787,007.13
衍生金融资产	65,383,161.50	3,549,804.64
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,069,618.86	9,916,027.43
其中：		
权益工具投资	9,069,618.86	9,916,027.43
合计	700,445,617.03	744,252,839.20

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	186,007,139.02	76,915,505.55
商业承兑票据	83,922,705.29	92,732,816.97
合计	269,929,844.31	169,648,322.52

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	271,642,552.58	100.00%	1,712,708.27	0.63%	269,929,844.31	171,540,828.99	100.00%	1,892,506.47	1.10%	169,648,322.52
其中:										
组合 1	85,635,413.56	31.53%	1,712,708.27	2.00%	83,922,705.29	94,625,323.44	55.16%	1,892,506.47	2.00%	92,732,816.97
组合 2	186,007,139.02	68.47%			186,007,139.02	76,915,505.55	44.84%			76,915,505.55
合计	271,642,552.58	100.00%	1,712,708.27	0.63%	269,929,844.31	171,540,828.99	100.00%	1,892,506.47	1.10%	169,648,322.52

按组合计提坏账准备：1,712,708.27 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	85,635,413.56	1,712,708.27	2.00%

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	1,892,506.47	-179,798.20				1,712,708.27
合计	1,892,506.47	-179,798.20				1,712,708.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	21,304,700.00
合计	21,304,700.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	688,728,362.40	
商业承兑票据		9,000,000.00
合计	688,728,362.40	9,000,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□ 适用 √ 不适用

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□ 适用 √ 不适用

4、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	18,796,712.95	0.77%	18,796,712.95	100.00%		19,698,435.66	1.27%	19,698,435.66	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,796,712.95	0.77%	18,796,712.95	100.00%		19,698,435.66	1.27%	19,698,435.66	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,411,655,325.67	99.23%	66,947,733.38	2.78%	2,344,707,592.29	1,526,609,928.57	98.73%	58,610,949.58	3.84%	1,467,998,978.99
其中：										

其中：组合 1	2,411,655,325.67	99.23%	66,947,733.38	2.78%	2,344,707,592.29	1,526,609,928.57	98.73%	58,610,949.58	3.84%	1,467,998,978.99
合计	2,430,452,038.62	100.00%	85,744,446.33	3.53%	2,344,707,592.29	1,546,308,364.23	100.00%	78,309,385.24	5.06%	1,467,998,978.99

按单项计提坏账准备：18,796,712.95 元

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
客户 1	4,233,456.86	4,233,456.86	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 2	2,564,493.31	2,564,493.31	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 3	1,410,670.00	1,410,670.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 4	1,958,000.00	1,958,000.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 5	1,258,000.00	1,258,000.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 6	942,699.53	942,699.53	100.00%	营业执照已吊销
客户 7	690,000.00	690,000.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 8	675,000.00	675,000.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 9	655,000.00	655,000.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 10	653,362.00	653,362.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 11	440,300.00	440,300.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 12	341,000.00	341,000.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 13	330,757.12	330,757.12	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 14	334,000.00	334,000.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 15	296,710.05	296,710.05	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 16	280,880.00	280,880.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 17	238,999.29	238,999.29	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 18	214,000.00	214,000.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 19	210,900.00	210,900.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 20	196,000.00	196,000.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 21	150,000.00	150,000.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 22	50,000.00	50,000.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
客户 23	109,641.99	109,641.99	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
其他客户	562,842.80	562,842.80		超出信用期较长，收回可能性极小
合计	18,796,712.95	18,796,712.95	--	--

按组合计提坏账准备：66,947,733.38 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,364,353,883.40	47,287,077.67	2.00%
1-2 年	13,604,124.86	1,360,412.49	10.00%
2-3 年	19,821,540.63	5,946,462.19	30.00%
3-4 年	844,774.02	422,387.02	50.00%
4-5 年	5,498,043.78	4,398,435.03	80.00%
5 年以上	7,532,958.98	7,532,958.98	100.00%
合计	2,411,655,325.67	66,947,733.38	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见详见本章节、五、9金融工具。

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）	2,364,365,432.07
1 至 2 年	13,626,171.95
2 至 3 年	20,789,066.35
3 年以上	31,671,368.25
3 至 4 年	6,824,403.85
4 至 5 年	6,902,550.98
5 年以上	17,944,413.42
合计	2,430,452,038.62

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	19,698,435.66	3,437.00	739,817.76	165,341.95		18,796,712.95
按组合计提坏账准备	58,610,949.58	8,336,783.80				66,947,733.38
合计	78,309,385.24	8,340,220.80	739,817.76	165,341.95	0.00	85,744,446.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	165,341.95

其中重要的应收账款核销情况：

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	54,807,854.02	2.26%	1,096,157.08
第 2 名	43,626,097.00	1.79%	872,521.94
第 3 名	39,472,064.25	1.62%	789,441.29
第 4 名	38,309,171.68	1.58%	766,183.43
第 5 名	37,804,511.50	1.56%	756,090.23
合计	214,019,698.45	8.81%	

(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

其他说明：

应收账款期末余额较期初增长59.72%，主要是因为：1）公司募投项目“铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目”达产、“飞机碳刹车预制体扩能建设目”及“碳纤维热场预制体产业化项目”一期建成投产，基础材料业务和新材料业务板块营业规模快速增长；2）报告期内铜价上涨，产品销售价格随之上涨，带来应收账款占用金额增加。

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	74,708,860.88	106,743,482.18

合计	74,708,860.88	106,743,482.18
----	---------------	----------------

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

其他说明：

期末应收票据均为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

6、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	432,134,346.62	99.89%	345,108,118.67	99.84%
1 至 2 年	20,850.54	0.00%	108,494.60	0.03%
2 至 3 年	467,025.69	0.11%	430,779.35	0.12%
3 年以上	4,257.44	0.00%	11,669.54	0.00%
合计	432,626,480.29	--	345,659,062.16	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	2021 年 6 月 30 日	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第 1 名	48,228,227.81	11.15
第 2 名	23,992,912.70	5.55
第 3 名	22,746,567.59	5.26
第 4 名	17,075,233.61	3.95
第 5 名	15,682,106.70	3.62
合计	127,725,048.41	29.53

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	2,637,237.45	3,565,794.51
其他应收款	264,538,673.35	249,663,216.48
合计	267,175,910.80	253,229,010.99

(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	1,278,333.34	2,103,328.77
理财产品	1,358,904.11	1,462,465.74
合计	2,637,237.45	3,565,794.51

2) 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	99,822,215.72	241,140,635.81
垫付款	2,246,801.60	1,752,557.58
往来款	12,376,124.63	390,662.48
税收返还款	22,844,609.11	6,476,078.65
其他暂付款	3,152,054.62	3,367,001.04
土地收储款	130,565,196.08	
合计	271,007,001.76	253,126,935.56

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,283,719.08		180,000.00	3,463,719.08
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	3,004,609.33			3,004,609.33
2021 年 6 月 30 日余额	6,288,328.41		180,000.00	6,468,328.41

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）	267,419,837.81
1 至 2 年	470,011.97
2 至 3 年	184,385.68
3 年以上	2,932,766.30
4 至 5 年	113,310.00
5 年以上	2,819,456.30
合计	271,007,001.76

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	180,000.00					180,000.00
按组合计提坏账准备	3,283,719.08	3,004,609.33				6,288,328.41
合计	3,463,719.08	3,004,609.33				6,468,328.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

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
第 1 名	土地收储款	130,550,502.40	1 年以内	48.17%	2,611,010.05
第 2 名	保证金	31,720,100.03	1 年以内	11.70%	
第 3 名	税收返还款	22,844,609.11	1 年以内	8.43%	456,892.18
第 4 名	保证金	15,182,911.78	1 年以内	5.60%	
第 5 名	保证金	13,197,922.35	1 年以内	4.87%	
合计	--	213,496,045.67	--	78.78%	3,067,902.23

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
安徽楚江高新电材有限公司资源循环利用分公司	增值税即征即退	22,844,609.11	1 年以内	2021 年 7 月份已全部收回

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

其他说明：

8、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	742,134,936.15	775,528.11	741,359,408.04	336,083,629.80	1,276,587.08	334,807,042.72
在产品	1,030,351,169.78		1,030,351,169.78	813,199,098.55		813,199,098.55
库存商品	417,549,547.47	333,273.79	417,216,273.68	344,619,255.95	339,344.44	344,279,911.51
发出商品	102,593,919.54	380,588.95	102,213,330.59	90,548,092.58	380,588.95	90,167,503.63
合计	2,292,629,572.94	1,489,390.85	2,291,140,182.09	1,584,450,076.88	1,996,520.47	1,582,453,556.41

(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	1,276,587.08			501,058.97		775,528.11
库存商品	339,344.44			6,070.65		333,273.79
发出商品	380,588.95					380,588.95
合计	1,996,520.47			507,129.62		1,489,390.85

(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

9、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	3,013,882.99	3,013,882.99
减值准备	-301,388.30	-60,277.66
合计	2,712,494.69	2,953,605.33

重要的债权投资/其他债权投资

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	94,264,791.50	59,038,122.00
被套期项目	155,912,979.05	445,504,528.23
待抵扣的进项税	23,439,708.22	25,664,751.28
预缴税款	378,857.82	2,011,146.29
理财产品	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	373,996,336.59	632,218,547.80

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初减少40.84%，主要系公司期末满足运用套期会计方法条件指定为被套期项目的存货减少所致。

11、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	5,293,166.74	529,316.67	4,763,850.07	5,104,625.24	102,092.50	5,002,532.74	4.75%
合计	5,293,166.74	529,316.67	4,763,850.07	5,104,625.24	102,092.50	5,002,532.74	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	102,092.50			102,092.50
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	427,224.17			427,224.17
2021 年 6 月 30 日余额	529,316.67			529,316.67

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

(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、负债金额

□ 适用 √ 不适用

其他说明

12、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											
安徽融达 复合粉体 科技有限 公司	2,292,103 .50			-325,301. 74						1,966,801 .76	
甘肃金川 金顶汇新 材料科技 有限公司	6,618,820 .65			-706,035. 41						5,912,785 .24	
小计	8,910,924 .15			-1,031,33 7.15						7,879,587 .00	
合计	8,910,924 .15			-1,031,33 7.15						7,879,587 .00	

其他说明

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	25,362,617.75	25,362,617.75
合计	25,362,617.75	25,362,617.75

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
丹阳农村商业银行股份有限公司	42,107.38				非交易性	

其他说明：

14、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,064,591.12			10,064,591.12
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,064,591.12			10,064,591.12
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,124,878.08			3,124,878.08
2.本期增加金额	124,235.31			124,235.31
(1) 计提或摊销	124,235.31			124,235.31
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,249,113.39			3,249,113.39
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,815,477.73			6,815,477.73
2.期初账面价值	6,939,713.04			6,939,713.04

（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

其他说明

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,074,758,719.23	1,921,742,870.57
合计	2,074,758,719.23	1,921,742,870.57

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	711,787,340.30	1,907,837,126.80	45,419,867.05	50,827,399.99	2,715,871,734.14
2.本期增加金额	181,003,747.15	114,525,818.23	3,027,834.82	6,780,898.44	305,338,298.64
（1）购置	411,372.26	27,400,433.34	2,551,728.62	3,875,973.07	34,239,507.29
（2）在建工程转入	180,592,374.89	87,125,384.89	476,106.20	2,904,925.37	271,098,791.35
（3）企业合并增加					

3.本期减少金额	75,781,052.31	27,224,244.06	1,094,069.39	922,765.37	105,022,131.13
(1) 处置或报废	75,098,443.81	24,627,939.65	1,094,069.39	851,825.20	101,672,278.05
(2) 技改转入在建工程	682,608.50	2,596,304.41		70,940.17	3,349,853.08
4.期末余额	817,010,035.14	1,995,138,700.97	47,353,632.48	56,685,533.06	2,916,187,901.65
二、累计折旧					
1.期初余额	159,868,840.44	566,161,076.22	34,948,981.78	33,149,965.13	794,128,863.57
2.本期增加金额	12,542,028.53	63,196,530.18	1,753,225.45	4,981,624.23	82,473,408.39
(1) 计提	12,542,028.53	63,196,530.18	1,753,225.45	4,981,624.23	82,473,408.39
3.本期减少金额	19,015,572.50	14,638,205.80	681,337.65	837,973.59	35,173,089.54
(1) 处置或报废	18,591,459.45	13,841,874.71	681,337.65	770,580.43	33,885,252.24
(2) 技改转入在建工程	424,113.05	796,331.09		67,393.16	1,287,837.30
4.期末余额	153,395,296.47	614,719,400.60	36,020,869.58	37,293,615.77	841,429,182.42
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	663,614,738.67	1,380,419,300.37	11,332,762.90	19,391,917.29	2,074,758,719.23
2.期初账面价值	551,918,499.86	1,341,676,050.58	10,470,885.27	17,677,434.86	1,921,742,870.57

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
楚江新材环保车间	2,335,669.07	正在办理
紫铜高精带联合厂房-熔炼厂房	8,361,470.14	正在办理
紫铜高精带联合厂房-热轧厂房	13,710,267.63	正在办理
紫铜高精带联合厂房-精轧厂房	18,661,458.18	正在办理
紫铜高精带联合厂房-成品库	1,321,157.41	正在办理
紫铜高精带联合厂房-原料库	3,278,281.04	正在办理
紫铜高精带联合厂房-机修厂房	2,600,353.28	正在办理
紫铜高精带联合厂房-综合库	1,387,851.12	正在办理
紫铜高精带联合厂房-1#开闭所	3,310,455.98	正在办理
紫铜高精带联合厂房-2#开闭所	1,893,934.45	正在办理
楚江新材办公楼	4,280,544.36	正在办理
高精带联合厂房-熔炼厂房	4,141,349.74	正在办理
高精带联合厂房-热轧厂房	5,083,238.82	正在办理
高精带联合厂房-精轧厂房	17,145,161.38	正在办理
高精带联合厂房-综合仓库	618,461.25	正在办理
高精带联合厂房-机修厂房	635,404.62	正在办理
高精带联合厂房-原料库	5,616,168.40	正在办理
高精带联合厂房-办公楼	3,592,396.18	正在办理
楚江新材综合楼	9,210,143.06	正在办理
楚江新材专家楼	4,727,822.35	正在办理
楚江新材宿舍楼	10,342,014.25	正在办理
楚江新材活动中心	1,933,742.37	正在办理
楚江新材原材料仓库	4,882,804.09	正在办理
清远楚江研发中心大楼	32,397,516.71	正在办理
合计	161,467,665.88	

其他说明

(5) 固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

其他说明

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	319,960,423.36	380,911,846.65
工程物资	882,148.21	47,853.32
合计	320,842,571.57	380,959,699.97

(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
待安装设备	30,701,261.23		30,701,261.23	22,251,819.51		22,251,819.51
二带土建项目			0.00	704,678.91		704,678.91
紫铜项目	11,405.35		11,405.35	27,455.85		27,455.85
湖南顶立星沙区 厂房办公楼建设 项目	6,407,915.91		6,407,915.91	46,509,063.10		46,509,063.10
清远楚江高精带 项目	8,584,438.26		8,584,438.26	2,830,023.95		2,830,023.95
清远楚江研发大 楼设计项目	8,454.00		8,454.00	30,096,351.05		30,096,351.05
高新电材一期厂 房项目	434,616.35		434,616.35	434,616.35		434,616.35
天鸟高新刹车预 制体项目	51,762,447.25		51,762,447.25	119,765,893.41		119,765,893.41
天鸟高新热场预 制体项目	137,093,139.91		137,093,139.91	120,275,089.73		120,275,089.73
合金原材料仓库 扩建	0.00		0.00	1,708,295.54		1,708,295.54
年产 30 万吨绿色 智能制造高精高 导铜基材料项目 (一期)	52,068,858.01		52,068,858.01	12,353,522.76		12,353,522.76
年产 5 万吨高精 铜合金带箔材项 目	10,801,615.26		10,801,615.26	6,606,342.25		6,606,342.25
零星工程	22,086,271.83		22,086,271.83	17,348,694.24		17,348,694.24

合计	319,960,423.36		319,960,423.36	380,911,846.65		380,911,846.65
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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
待安装设备		22,251,819.51	58,659,713.74	50,210,272.02		30,701,261.23		-				募股资金
二带土建项目	20,000,000.00	704,678.91	105,403.12	810,082.03		0.00	108.50%	100.00%				募股资金
紫铜项目	148,640,000.00	27,455.85	124,752.46	140,802.96		11,405.35	100.17%	100.00%				募股资金
湖南顶立星沙区厂房办公楼建设项目	200,000,000.00	46,509,063.10	8,888,431.40	48,989,578.59		6,407,915.91	76.68%	90.00%				其他
清远楚江高精带项目	329,000,000.00	2,830,023.95	6,128,802.62	374,388.31		8,584,438.26	95.07%	100.00%				募股资金
清远楚江研发大楼设计项目	34,800,000.00	30,096,351.05	2,503,128.87	32,591,025.92		8,454.00	97.68%	100.00%				募股资金
高新电材一期厂房项目	157,000,000.00	434,616.35				434,616.35	38.83%	45.00%				募股资金
天鸟高新刹车预制体项目	192,000,000.00	119,765,893.41	24,436,184.56	92,439,630.72		51,762,447.25	75.20%	75%				募股资金
天鸟高新热场预制体项目	226,000,000.00	120,275,089.73	32,363,927.49	15,545,877.31		137,093,139.91	68.02%	65%				募股资金
合金原	2,400,000.00	1,708,29	428,312.	2,136,60		0.00	89.03%	100.00%				其他

材料仓库扩建	0.00	5.54	31	7.85								
年产 30 万吨绿色智能制造高精高导电铜基材料项目(一期)	1,271,920,000.00	12,353,522.76	39,715,335.25			52,068,858.01	4.09%	25.00%	10,789,754.20	6,120,930.52	1.28%	募股资金
年产 5 万吨高精铜合金带箔材项目	724,850,000.00	6,606,342.25	8,065,318.45	3,870,045.44		10,801,615.26	2.02%	10.00%	4,185,617.71	1,255,537.34	0.21%	募股资金
合计	3,306,610,000.00	363,563,152.41	181,419,310.27	247,108,311.15	0.00	297,874,151.53	--	--	14,975,371.91	7,376,467.86		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

(4) 工程物资

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
募投专项物资	882,148.21		882,148.21	47,853.32		47,853.32
合计	882,148.21		882,148.21	47,853.32		47,853.32

其他说明：

17、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	21,781,635.82	21,781,635.82
3.本期减少金额		

4.期末余额	21,781,635.82	21,781,635.82
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	3,630,272.64	3,630,272.00
(1) 计提	3,630,272.64	3,630,272.64
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,630,272.64	3,630,272.64
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	18,151,363.18	18,151,363.18
2.期初账面价值		

其他说明：

报告期末公司使用权资产主要系公司租赁的办公楼，首次执行新租赁准则确认的使用权资产。

18、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	331,048,848.75	180,093,293.45		3,817,826.50	514,959,968.70
2.本期增加金额	38,662,864.82	22,038,363.06		226,140.37	60,927,368.25
(1) 购置	38,662,864.82			226,140.37	38,889,005.19
(2) 内部研发		22,038,363.06			22,038,363.06
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	20,525,435.50				20,525,435.50
(1) 处置	20,525,435.50				20,525,435.50
4.期末余额	349,186,278.07	202,131,656.51		4,043,966.87	555,361,901.45
二、累计摊销					
1.期初余额	49,878,548.23	50,622,977.86		1,500,335.73	102,001,861.82
2.本期增加金额	3,699,265.28	11,573,019.90		463,185.83	15,735,471.01
(1) 计提	3,699,265.28	11,573,019.90		463,185.83	15,735,471.01
3.本期减少金额	4,938,060.14				4,938,060.14
(1) 处置	4,938,060.14				4,938,060.14
4.期末余额	48,639,753.37	62,195,997.76		1,963,521.56	112,799,272.69
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	300,546,524.70	139,935,658.75		2,080,445.31	442,562,628.76
2.期初账面价值	281,170,300.52	129,470,315.59		2,317,490.77	412,958,106.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 16.15%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

19、开发支出

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
		内部开发支	其他		确认为无形	转入当期损	其他	

		出			资产	益		
十三五规划 科研项目	10,644,487.0 3							10,644,487.03
气垫式连续 退火炉	16,680,301.6 2				15,034,047.1 8		1,646,254.44	0.00
一条龙规划 科研项目	4,332,358.78							4,332,358.78
推舟式石墨 提纯炉	11,786,507.2 1				7,004,315.88		4,782,191.33	0.00
合计	43,443,654.6 4				22,038,363.0 6		6,428,445.77	14,976,845.81

其他说明

20、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		
顶立科技	349,069,756.60					349,069,756.60
天鸟高新	782,815,964.57					782,815,964.57
鑫海高导	80,952,567.62					80,952,567.62
合计	1,212,838,288.79					1,212,838,288.79

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司分别以存在商誉的顶立科技、天鸟高新、鑫海高导作为资产组组合进行商誉减值测试。报告期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

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

A、顶立科技

资产组认定：公司以存在商誉的顶立科技作为资产组组合进行商誉减值测试。报告期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为12.03%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

B、天鸟高新

资产组认定：公司以存在商誉的天鸟高新作为资产组组合进行商誉减值测试。报告期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为13.44%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

C、鑫海高导

资产组认定：公司以存在商誉的鑫海高导作为资产组组合进行商誉减值测试。报告期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为9.03%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

商誉减值测试的影响

A、天鸟高新

被投资单位名称	业绩承诺期间	业绩承诺金额 (万元)	实际完成情况 (万元)	是否完成	备注
天鸟高新	2018年度	6,000.00	6,159.75	是	
	2019年度	8,000.00	9,401.96	是	
	2020年度	10,000.00	13,853.86	是	

天鸟高新完成了各年度的的业绩承诺。

B、鑫海高导

被投资单位名称	业绩承诺期间	业绩承诺金额 (万元)	实际完成情况 (万元)	是否完成	备注
鑫海高导	2019年度	4,000.00	4,733.85	是	
	2020年度	5,000.00	6,092.88	是	
	2021年度	5,500.00	/	不适用	未到承诺日期
	2022年度	6,000.00	/	不适用	未到承诺日期

鑫海高导完成了当年度的业绩承诺。

C、顶立科技

被投资单位名称	业绩承诺期间	业绩承诺金额 (万元)	实际完成情况 (万元)	是否完成	备注
顶立科技	2015年度	4,000.00	4,037.01	是	
	2016年度	5,000.00	5,107.33	是	
	2017年度	6,000.00	6,270.29	是	

顶立科技已经完成了各年度的业绩承诺。

经测试，顶立科技资产组、天鸟高新资产组、鑫海高导资产组的收回金额高于账面价值，资产组的商誉未出现减值迹象，未计提减值准备。

其他说明

21、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
装修改造费	432,633.11	2,268,088.58	196,427.73		2,504,293.96
合计	432,633.11	2,268,088.58	196,427.73		2,504,293.96

其他说明

22、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	96,245,578.83	14,435,737.47	85,824,501.42	12,873,640.18
可抵扣亏损	198,533,407.84	29,414,248.57	258,922,177.89	39,055,593.81
应付职工薪酬	9,425,332.06	1,413,799.81	3,305,968.40	495,895.26
公允价值变动损益	9,017,965.00	1,352,694.75	199,115,255.00	29,867,288.25
递延收益	158,089,472.58	21,650,132.47	143,718,802.52	21,553,820.38
预计负债	8,308,645.29	1,246,296.79	4,419,432.79	662,914.92
预提费用	1,030,728.60	154,609.29	2,377,102.16	356,565.32
固定资产	27,781,615.34	4,167,242.30	28,110,260.60	4,216,539.09
股权激励	21,837,039.99	3,275,556.00	71,933,778.69	10,790,066.80
应付债券利息	49,068,108.96	7,360,216.34		
合计	579,337,894.49	84,470,533.79	797,727,279.47	119,872,324.01

(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	133,469,145.40	20,020,371.81	142,679,824.33	21,401,973.65
公允价值变动损益	2,669,404.05	400,410.61	186,623,950.00	27,993,592.50
固定资产加速折旧	346,084,749.85	51,979,069.53	422,151,811.94	63,322,771.80
未实现损益	13,695,979.53	2,054,396.93	7,969,393.00	1,195,408.95

合计	495,919,278.83	74,454,248.88	759,424,979.27	113,913,746.90
----	----------------	---------------	----------------	----------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		84,470,533.79		119,872,324.01
递延所得税负债		74,454,248.88		113,913,746.90

(4) 未确认递延所得税资产明细

□ 适用 √ 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□ 适用 √ 不适用

23、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
预付长期资产购置款	154,050,644.78		154,050,644.78	105,404,264.06		105,404,264.06
合计	154,050,644.78		154,050,644.78	105,404,264.06		105,404,264.06

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额增加46.15%，主要系报告期末公司项目建设中预付设备工程采购款增加所致。

24、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	110,872,900.00	120,000,000.00
保证借款	3,094,023,687.75	2,334,032,168.00
信用借款	20,000,000.00	
未终止确认的票据贴现款	9,000,000.00	

合计	3,233,896,587.75	2,454,032,168.00
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：

期末抵押借款情况详见本章节“七、61”，期末保证借款情况详见本章节“十二、5（4）”

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

短期借款较期初余额增长 31.78%，主要是因为随着公司营业规模的增长，经营性资金占用增加，融资规模进一步增长。

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	25,000,000.00	25,000,000.00
银行承兑汇票	218,981,412.77	84,956,367.71
合计	243,981,412.77	109,956,367.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	496,803,526.59	323,818,822.22
应付运费	33,649,007.68	22,662,784.60
应付工程设备款	95,731,344.67	89,186,793.48
应付水电气费	30,053,948.16	26,879,665.55
其他	21,635,946.65	16,377,506.53
合计	677,873,773.75	478,925,572.38

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	159,013,882.75	146,736,864.57
合计	159,013,882.75	146,736,864.57

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

28、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	78,458,093.61	345,744,283.03	360,553,323.98	63,649,052.66
二、离职后福利-设定提存计划		16,943,209.00	16,943,209.00	
合计	78,458,093.61	362,687,492.03	377,496,532.98	63,649,052.66

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	77,090,643.79	305,996,324.71	321,274,020.74	61,812,947.76
2、职工福利费		23,840,568.38	23,840,568.38	
3、社会保险费		10,216,036.72	10,216,036.72	
其中：医疗保险费		8,512,839.71	8,512,839.71	
工伤保险费		1,433,624.77	1,433,624.77	
生育保险费		269,572.24	269,572.24	
4、住房公积金		4,362,246.00	4,362,246.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,367,449.82	1,329,107.22	860,452.14	1,836,104.90
合计	78,458,093.61	345,744,283.03	360,553,323.98	63,649,052.66

(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		16,445,251.92	16,445,251.92	

2、失业保险费		497,957.08	497,957.08	
合计		16,943,209.00	16,943,209.00	

其他说明：

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	73,300,832.26	39,792,979.31
企业所得税	47,022,747.38	33,649,517.26
个人所得税	594,795.75	648,461.03
城市维护建设税	4,000,016.81	2,246,569.65
房产税	1,762,139.02	596,570.22
教育费附加	2,093,560.36	1,170,563.38
地方教育费附加	1,395,706.91	780,375.58
土地使用税	2,645,631.87	860,454.05
水利基金	1,204,473.23	936,329.16
印花税	2,117,567.15	817,368.52
车船使用税		536.00
其他	88,593.03	78,239.82
合计	136,226,063.77	81,577,963.98

其他说明：

应交税费较期初余额增加67%，主要系报告期末应交增值税及企业所得税增加所致。

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,816,233.64	6,459,530.16
其他应付款	298,916,571.29	36,819,334.22
合计	304,732,804.93	43,278,864.38

(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	33,881.16	

企业债券利息	823,441.52	4,208,799.90
短期借款应付利息	4,958,910.96	2,250,730.26
合计	5,816,233.64	6,459,530.16

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

(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
单位往来	491,921.93	8,004,426.88
保证金	13,959,357.24	16,126,988.90
暂扣款	1,908,657.81	951,570.33
风险互助金	6,908,639.29	6,269,150.03
代收代付款	892,417.60	1,300,995.59
预收增资扩股款	243,230,950.79	
其他	31,524,626.63	4,166,202.49
合计	298,916,571.29	36,819,334.22

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

其他应付款较期初增加262,097,237.07元，主要系公司子公司顶立科技收到预缴的增资扩股款所致。

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	7,088,927.25	
合计	7,088,927.25	

其他说明：

一年内到期的非流动负债主要系报告期末公司租赁楚江研究院办公楼而确认的一年内到期的租赁负债。

32、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	20,671,804.76	19,075,792.38
合计	20,671,804.76	19,075,792.38

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	26,035,000.00	6,000,000.00
合计	26,035,000.00	6,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

长期借款系公司控股子公司天鸟高新借入的航天航空碳纤维复材预制体成果转化项目贷款，借款年利率4.75%，贷款到期日为2023年9月30日。

34、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,687,859,489.35	1,654,368,384.09
合计	1,687,859,489.35	1,654,368,384.09

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
楚江转债	1,830,000	2020/6/4	6 年	1,830,000	1,654,368		3,934,276	-33,516.3		25,200.00	1,687,859,

	,000.00			,000.00	,384.09		.61	05.26			489.35
合计	--	--	--	1,830,000,000.00	1,654,368,384.09		3,934,276.61	-33,516,305.26		25,200.00	1,687,859,489.35

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]353号核准，本公司于2020年6月4日公开发行1,830万份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额18.30亿元，债券期限为6年。

公司发行的可转换公司债券的票面利率本次发行的可转债票面利率第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%，采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日，即2020年6月4日。转股期自可转债发行结束之日（2020年6月10日）满六个月后的第一个交易日（2020年12月10日）起至可转债到期日（2026年6月3日）止。持有人可在转股期内申请转股。可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币8.73元，报告期内因公司派发现金股利转股价格调整为8.63元。

公司1,830,000,000.00元可转换公司债券扣除发行费用后实际募集资金1,815,623,980.35元，初始确认应付债券本金1,830,000,000.00元、利息调整213,488,530.01元，其他权益工具199,112,510.36元。

报告期内共有252张可转换公司债券转为2,879.00股，形成公司股份，截至2021年6月30日累计有1,122.00张可转换公司债券转为12,827.00股，形成本公司股份。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	18,358,644.66	
减：一年内到期的非流动负债	-7,088,927.25	
合计	11,269,717.41	

其他说明

报告期末公司确认的租赁负债系公司租赁办公楼业务，首次执行新租赁准则而确认的租赁负债。

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	8,308,645.29	4,419,432.79	计提产品售后维修费
合计	8,308,645.29	4,419,432.79	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

37、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	157,167,438.85	10,533,088.00	4,513,262.86	163,187,263.99	财政拨款
合计	157,167,438.85	10,533,088.00	4,513,262.86	163,187,263.99	--

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
3万吨高精度产业化高精带项目	3,272,727.21			272,727.28			2,999,999.93	与资产相关
高精度铜板带生产线节能改造项目	2,290,909.06			190,909.09			2,099,999.97	与资产相关
高精度铜板带节水改造项目	1,538,181.80			128,181.82			1,409,999.98	与资产相关
高精度铜合金板带材项目高技术产业化补助	261,818.17			21,818.19			239,999.98	与资产相关
单项设备补助	984,615.40			61,538.46			923,076.94	与资产相关
楚江新材设备补助	721,710.00			40,095.00			681,615.00	与资产相关
2016年科技局研发购置仪器设备补助	1,257,788.68			60,133.32			1,197,655.36	与资产相关
2017年省支持科技创新若干政策专项奖金	1,820,867.62			76,400.04			1,744,467.58	与资产相关
工业强基技术改造项目设备补助	1,644,500.00			69,000.00			1,575,500.00	与资产相关
2017年省科	1,919,999.52			79,999.98			1,839,999.54	与资产相关

技重大专项 计划项目设 备补助								
高导铜杆生 产线节能改 造项目	3,499,770.71			235,939.60			3,263,831.11	与资产相关
铜合金生产 线节能综合 改造项目	2,962,413.29			181,330.67			2,781,082.62	与资产相关
湖南省 2015 年军民融合 产业发展专 项资金	682,500.19			64,999.98			617,500.21	与资产相关
纳米钨基材 料关键技术 国际合作研 究与产业化	180,000.20			19,999.98			160,000.22	与资产相关
企业技术中 心创新能力 建设项目资 金	330,000.00			30,000.00			300,000.00	与资产相关
2015 年度第 五批科技(工 业)计划项目 资金-碳纤维 复合材料智 能化热工装 备	233,333.50			19,999.98			213,333.52	与资产相关
楚江特钢设 备补助	928,721.80			51,595.74			877,126.06	与资产相关
芜湖经济技 术开发区经 济贸易发展 局政府项目 补助资金	694,444.35			33,333.36			661,110.99	与资产相关
芜湖市财政 国库支付中 心拨付 2015 年创新型省 份建设专项 资金	699,999.91			33,333.36			666,666.55	与资产相关

长沙市 2017 年度第三批科技计划项目（重大专项）资金	2,725,000.00			150,000.00			2,575,000.00	与资产相关
中央基建项目	4,140,000.00						4,140,000.00	与资产相关
2016 年度长沙市创新平台建设专项补助投资计划	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
高纯碳粉的研制与开发（军民融合协同创新项目）	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
面向工程领域的金属和高分子增材制造材料及装备关键技术	3,200,000.00						3,200,000.00	与收益相关
金属 3D 打印粉体材料及制品生产线项目	3,633,333.33			199,999.98			3,433,333.35	与资产相关
科研项目规划补助	20,623,000.00					723,000.00	19,900,000.00	与资产相关
超高温特种热工装备产品绿色设计平台	4,956,000.00	6,000,000.00		252,000.00			10,704,000.00	与资产相关
芜湖工业企业技术改造投资综合奖补	952,297.92			38,606.64			913,691.28	与资产相关
2017 年技改财政奖励	2,183,739.48			83,989.98			2,099,749.50	与资产相关
2019 年制造强省-工业强	4,332,722.28			155,666.64			4,177,055.64	与资产相关

基								
2018 年技改 财政奖励	1,640,682.28			58,946.64			1,581,735.64	与资产相关
难熔金属废 料高效回收 与清洁提取 技术及装备	844,000.00	820,000.00					1,664,000.00	与资产相关
典型再生资 源利用技术 综合验证平 台研发	2,517,800.00	461,200.00					2,979,000.00	与资产相关
研发设备项 目补助	1,029,966.62			38,866.68			991,099.94	与资产相关
重点设备补 助	2,771,426.76			99,226.62			2,672,200.14	与资产相关
芜湖经济技 术开发区财 政局 2018 年 度技术改造 投资综合奖 补	566,779.57			20,363.29			546,416.28	与资产相关
2017 年省支 持科技创新 若干政策专 项资金(第一 批)	547,489.52			23,133.36			524,356.16	与资产相关
收省级科技 创新补助	555,200.69			23,133.36			532,067.33	与资产相关
收 2016 年发 展专项资金 (高精密冷 轧带钢生产 线电机系统 节能改造)	355,555.45			16,666.68			338,888.77	与资产相关
微晶石墨低 成本连续高 温纯化重大 技术与装备 研究与产业 化	1,800,000.00						1,800,000.00	与收益相关
科研项目拨	4,380,000.00						4,380,000.00	与收益相关

款								
工件自旋转均匀沉积系统及浮动坩埚压力浸渍系统研制	5,600,000.00						5,600,000.00	与收益相关
2019 年技改财政奖励	9,090,262.24			306,413.28			8,783,848.96	与资产相关
高纯石墨高温纯化技术研究	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
湖南省 2020 年第一批军民融合产业发展专项资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
2020 年度长沙市军民融合发展专项资金	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
人才公寓租赁住房奖补资金	3,897,600.00						3,897,600.00	与资产相关
年产 3 万吨高精密度铜合金压延带技术改造项目	7,975,444.44			267,333.36			7,708,111.08	与资产相关
2019 年促进新型工业化政策奖励	1,574,608.18			53,076.66			1,521,531.52	与资产相关
2020 年江苏省成果转化项目	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
国防军工科技专项补助	12,720,000.00						12,720,000.00	与资产相关
制造强省专项资金	500,000.00	500,000.00					1,000,000.00	与收益相关
智能热工装备及金属 3D 打印材料产	600,000.00						600,000.00	与资产相关

业化								
智能热工装备及特种复合材料产业化		1,281,000.00					1,281,000.00	与资产相关
其他零星补助 1	6,625,614.00	690,888.00				180,000.00	7,136,502.00	与收益相关
其他零星补助 2	7,404,614.68	780,000.00		151,503.84			8,033,110.84	与资产相关
合计	157,167,438.85	10,533,088.00		3,610,262.86		903,000.00	163,187,263.99	

其他说明：

38、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	1,333,677,773.00				2,879.00	2,879.00	1,333,680,652.00

其他说明：

报告期内可转换公司债券转股总数为2,879.00股，转股金额为25,200.00元。

39、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020] 353号《关于核准安徽楚江科技新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司于2020年6月4日公开发行面值总额为1,830,000,000.00元的可转换公司债券，债券期限为6年。

本次发行的可转债票面利率第一年0.40%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。本次可转债转股期自可转债发行结束之日（2020年6月10日）满六个月后的第一个交易日（2020年12月10日）起至可转债到期日（2026年6月3日）止。本次发行可转债的初始转股价格为8.73元/股。

本次募集资金扣除发行费用后净额为人民币1,815,623,980.35元。初始确认应付债券本金1,830,000,000.00元、利息调整213,488,530.01元，其他权益工具199,112,510.36元。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	18,299,130	199,103,044.36			252	2,741.87	18,298,878	199,100,302.49
合计	18,299,130	199,103,044.36			252	2,741.87	18,298,878	199,100,302.49

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他权益工具系公司发行的可转换债券的权益成分，本期减少系部分可转换公司债券转股所致。

其他说明：

40、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）	2,776,676,175.11	22,716.65		2,776,698,891.76
其他资本公积	71,933,778.69	3,853,595.28		75,787,373.97
合计	2,848,609,953.80	3,876,311.93		2,852,486,265.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价本期增加系可转换公司债券转股所致，其他资本公积本期增加系三期员工持股计划股权激励摊销所致。

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票	308,163,609.04	51,394,802.50		359,558,411.54
合计	308,163,609.04	51,394,802.50		359,558,411.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2019年10月9日召开的第五届董事会第五次会议以及2019年10月25日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价或法律法规许可的其他方式回购公司股份，拟回购的资金总额不低于人民币40,000万元（含），且不超过60,000万元（含），回购价格不超过人民币9元/股（含）。

2020年10月26日召开了第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，本次回购股份的资金总额不低于人民币1.5亿元（含），且不超过人民币3亿元（含），回购股份价格不超过人民币12元/股（含）。本次回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过12个月。

根据上述回购方案，报告期内公司耗资人民币51,394,802.50元从二级市场回购6,393,800股本公司A股普通股，截止报告期末公司累计耗资人民币359,558,411.54元从二级市场回购52,205,062股本公司A股普通股。

42、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	122,979,088.26			122,979,088.26
合计	122,979,088.26			122,979,088.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、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	1,555,683,106.62	1,427,055,218.07
调整后期初未分配利润	1,555,683,106.62	1,427,055,218.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	258,105,060.96	274,243,262.86
减：提取法定盈余公积		16,529,718.01
应付普通股股利	128,202,536.00	129,085,656.30
期末未分配利润	1,685,585,631.58	1,555,683,106.62

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

44、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	17,075,889,490.03	15,986,137,976.68	9,355,207,662.60	8,705,958,328.53
其他业务	177,525,381.54	184,769,063.26	38,788,261.02	37,111,411.14
合计	17,253,414,871.57	16,170,907,039.94	9,393,995,923.62	8,743,069,739.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	金属材料研发及制造	高端装备、碳纤维复合材料研发及制造	合计
商品类型	16,878,127,458.84	375,287,412.73	17,253,414,871.57
其中：			
铜基材料	16,426,387,570.34		16,426,387,570.34

钢基材料	451,739,888.50		451,739,888.50
装备制造及碳纤维复合材料		375,287,412.73	375,287,412.73
按经营地区分类	16,878,127,458.84	375,287,412.73	17,253,414,871.57
其中：			
境内	16,847,437,319.84	371,790,938.99	17,219,228,258.83
境外	30,690,139.00	3,496,473.74	34,186,612.74
合计	16,878,127,458.84	375,287,412.73	17,253,414,871.57

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明

营业收入、营业成本较上年同期分别上升83.66%、84.96%，主要是因为：1）公司募投项目“铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目”全面达产，基础材料业务产销规模快速增长；2）铜价上涨，带来基础材料业务产品销售价格和原料采购成本随之上涨；3）募投项目“飞机碳刹车预制体扩能建设目”及“碳纤维热场预制体产业化项目”一期建成投产，订单充足，营业规模同比增加。

45、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	14,855,257.29	5,333,608.72
教育费附加	7,944,367.84	2,913,877.56
房产税	3,768,288.59	2,508,068.41
土地使用税	5,522,340.70	5,234,868.81
车船使用税	19,512.56	18,441.20
印花税	4,943,788.83	2,777,172.44
地方教育附加	5,296,245.24	1,942,585.03
水利基金	5,266,049.66	3,013,062.94
残保金及其他	767,807.04	563,651.38
合计	48,383,657.75	24,305,336.49

其他说明：

营业税金及附加较上年同期上升99.07%，主要是因为报告期内随增值税附征的附加税增加。

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂及装卸费		45,497,585.49
职工薪酬	26,853,665.53	21,137,350.66
包装物		10,588,597.74
差旅交通费	2,599,164.33	2,317,065.66
质保费	14,784,731.74	2,017,570.78
安装调试费		954,084.00
租赁费	493,622.64	469,853.47
通讯费及电话费	230,142.10	223,035.86
办公及水电费用	485,517.66	249,769.98
车辆及招待费用	2,696,488.82	1,242,680.71
广告宣传费	845,455.24	499,224.94
其他	5,229,326.68	931,213.57
合计	54,218,114.74	86,128,032.86

其他说明：

销售费用较上年同期下降37.05%，主要是因为运输费、包装费及安装调试费作为合同履行成本列入营业成本所致。

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,178,029.94	57,946,590.95
股权激励摊销	3,853,595.28	7,707,190.56
折旧费	11,187,927.74	6,399,762.51
办公及差旅费	4,788,012.42	4,143,664.48
租赁费	342,851.24	4,074,662.74
车辆费用	733,160.84	751,220.03
无形资产摊销	15,735,471.01	13,379,918.08
低值易耗品	289,104.31	468,450.71
通讯及电话费	395,090.24	361,124.43
招待费	12,898,833.86	3,797,835.29
修理费	1,894,676.99	626,781.41
中介机构费	2,596,084.79	1,711,813.38
保险费	733,160.84	751,220.03
其他	9,708,177.53	7,391,532.38

合计	151,334,177.03	109,511,766.98
----	----------------	----------------

其他说明：

管理费用较上年同期上升38.19%，主要是随着公司募投项目投入运营，职工薪酬等管理成本随之增加。

48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	503,597,437.35	227,188,432.94
职工薪酬	56,416,492.87	46,162,162.88
燃料动力费	6,328,078.86	4,654,782.29
折旧费	6,363,764.15	2,211,239.83
测试加工费	2,778,863.62	1,020,583.24
交通差旅费	228,088.15	94,455.13
试验外协费用	292,977.71	377,675.58
其他	5,781,089.84	3,798,935.27
合计	581,786,792.55	285,508,267.16

其他说明：

研发费用较上年同期上升 103.77%，主要是因为：1）公司致力于产品转型升级以优化产品结构，并向产品高精尖方向迈进，报告期内持续对新领域新产品和新工艺的研发；2）报告期内铜价幅上涨，在研发产品试制过程中消耗的材料费增加。

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	59,274,680.28	43,386,396.37
减：利息收入	20,262,350.99	14,057,344.44
利息净支出	39,012,329.29	29,329,051.93
汇兑损失	290,975.17	863,658.72
减：汇兑收益	88,164.22	379,864.28
汇兑净损失	202,810.95	483,794.44
银行手续费	1,244,055.56	563,305.18
贴现息	30,138,818.37	13,209,358.45
其他	9,322.82	9,529.33
合计	70,607,336.99	43,595,039.33

其他说明：

财务费用较上年同期上升61.96%，主要是因为：营业规模增长，铜价上涨，带来经营性资金投入大幅增加，融资规模

扩大，利息支出及贴现息同比增加。

50、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	158,433,184.12	70,557,313.99

51、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	-1,031,337.15	-732,570.76
交易性金融资产在持有期间的投资收益		19,358.64
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		42,107.38
理财产品收益	924,524.49	
期货损益	-32,037,245.05	-12,080,676.94
合计	-32,144,057.71	-12,751,781.68

其他说明：

投资收益较上年同期减少152.08%，主要系报告期内不满足套期保值有效条件的期货合约平仓收益减少所致。

52、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	-736,874.23	8,546,571.36
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-769,750.95	5,842,255.00
合计	-736,874.23	8,546,571.36

其他说明：

公允价值变动收益较上年同期减少108.62%，主要系主要系报告期末公司持有的不满足套期保值有效条件的期货合约浮动收益同比减少所致。

53、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	-3,004,609.33	-414,691.84

长期应收款坏账损失	-241,110.64	
应收票据坏账损失	179,798.20	1,265,555.46
应收账款坏账损失	-7,600,403.04	-8,521,633.62
一年内到期的长期应收款坏账准备	-427,224.17	
合计	-11,093,548.98	-7,670,770.00

其他说明：

信用减少损失较上年同期增加44.62%，主要系报告期末公司子公司顶立科技应收土地收储款而计提的其他应收款坏账准备增加所致。

54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-78,055,939.80
合计		-78,055,939.80

其他说明：

报告期内资产减值损失减少较上年同期减少78,055,939.80元，主要是因为报告期末公司存货不存在跌价损失。

55、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	71,451,831.67	-1,701,579.04
其中：固定资产处置利得	55,259,272.66	-1,701,579.04
无形资产处置利得	16,192,559.01	
合计	71,451,831.67	-1,701,579.04

56、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
政府补助	5,294,518.72	2,499,388.08	5,294,518.72
非流动资产报废利得	290,453.57	58,506.59	290,453.57
其他	258,149.09	794,701.94	258,149.09
合计	5,843,121.38	3,352,596.61	5,843,121.38

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
社保稳岗补助	地方政府财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	420,144.72	1,744,388.08	与收益相关
财政奖励	地方政府财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,520,000.00	200,000.00	与收益相关
其他政府补助	地方政府财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,354,374.00	555,000.00	与收益相关

其他说明:

57、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
对外捐赠	49,500.00	583,972.00	49,500.00
非流动资产毁损报废损失	1,657,322.92	1,640,569.72	1,657,322.92
滞纳金	27,221,744.33		27,221,744.33
其他	1,966,514.96	1,120,945.48	1,966,514.96
合计	30,895,082.21	3,345,487.20	30,895,082.21

其他说明:

营业外支出较上年同期上升823.49%，主要系公司全资子公司清远楚江根据收到的《税务处理决定书》确认的税收滞纳金27,221,744.33元所致。

58、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	63,887,002.08	27,389,992.35
递延所得税费用	-1,545,780.24	-20,109,447.42
合计	62,341,221.84	7,280,544.93

(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	337,036,326.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,555,448.99
子公司适用不同税率的影响	3,363,382.25
调整以前期间所得税的影响	16,814,194.61
非应税收入的影响	-841,317.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,189,322.37
研发费用加计扣除的影响	-10,585,287.62
残疾人工资加计扣除的影响	-2,176,023.35
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	21,501.92
所得税费用	62,341,221.84

其他说明

59、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
收到政府补助款	114,200,423.29	58,908,632.22
往来款	36,637,730.54	40,962,282.43
其他	17,611,943.03	4,387,105.68
合计	168,450,096.86	104,258,020.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用	43,693,524.90	36,214,963.10

支付的银行手续费	1,357,093.03	563,305.18
期货保证金	155,919,090.61	181,300,000.00
单位往来	19,015,477.91	28,471,372.98
其他	23,935,871.72	13,143,283.75
合计	243,921,058.17	259,692,925.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	1,312,000,000.00	560,000,000.00
利息收入	4,695,501.71	13,971,068.22
合计	1,316,695,501.71	573,971,068.22

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
理财产品	1,207,000,000.00	380,000,000.00
合计	1,207,000,000.00	380,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
收到保证金	13,964,348.27	34,088,208.66
预收增资扩股款	243,230,950.79	
合计	257,195,299.06	34,088,208.66

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	51,394,802.50	56,188,578.39

支付保证金	11,541,141.00	67,641,797.19
信用证贴现息	11,309,235.45	12,362,479.56
偿还租赁负债支付的金额	3,911,481.78	
合计	78,156,660.73	136,192,855.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

60、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	274,695,104.77	73,528,120.44
加：资产减值准备	11,093,548.98	85,726,709.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,473,408.39	57,920,613.34
使用权资产折旧	3,630,272.64	
无形资产摊销	15,735,471.01	13,379,918.08
长期待摊费用摊销	196,427.73	323,253.71
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）	-71,451,831.67	1,701,579.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,366,869.35	1,582,063.13
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	736,874.23	-8,546,571.36
财务费用（收益以“－”号填列）	69,151,147.66	42,538,410.38
投资损失（收益以“－”号填列）	32,144,057.71	12,751,781.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	35,401,790.22	-31,437,383.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-39,459,498.02	11,327,936.39
存货的减少（增加以“－”号填列）	-708,179,496.06	-242,192,643.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-734,478,325.23	-500,641,297.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	407,734,851.17	-105,965,486.40

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-619,209,327.12	-588,002,996.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,630,491,661.51	2,469,758,415.59
减：现金的期初余额	1,637,151,959.34	838,794,948.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,660,297.83	1,630,963,466.91

(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	1,630,491,661.51	1,637,151,959.34
其中：库存现金	238,217.18	355,935.99
可随时用于支付的银行存款	1,604,661,454.94	1,619,829,792.46
可随时用于支付的其他货币资金	25,591,989.39	16,966,230.89
三、期末现金及现金等价物余额	1,630,491,661.51	1,637,151,959.34

其他说明：

61、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	56,866,690.23	冻结保证金

应收票据	8,820,000.00	未终止确认的票据贴现
存货	277,576,043.64	抵押借款
固定资产	55,405,428.13	抵押借款及抵押担保
无形资产	20,149,130.17	抵押借款及抵押担保
应收款项融资	21,304,700.00	质押用于开具应付票据
合计	440,121,992.17	--

其他说明：

1、本公司子公司清远楚江以其账面价值为277,576,043.64元的存货、账面价值为1,896,509.96元的房屋建筑物以及账面价值为4,159,268.74元的土地使用权作为抵押物，与广发银行股份有限公司清远分行签订了不超过9000.00万元的《最高额抵押合同》，同时本公司为清远楚江向广发银行股份有限公司清远分行提供15,000.00万元的最高额保证担保。截至2021年06月30日止，清远楚江已向签约银行取得11,781.00万元借款，开立银行承兑汇票1,130.00万元。

2、本公司子公司鑫海高导以账面价值为22,575,115.56元的房屋建筑物、账面价值为30,933,802.61元机器设备以及账面价值为15,989,861.43元土地使用权作为抵押物，与中信银行丹阳支行签订了不超过7,000万元的《最高额抵押合同》，同时本公司为本公司子公司鑫海高导在中信银行丹阳支行提供了9,000.00万元的最高额保证担保。截至2021年6月30日止，鑫海高导已向签约银行取得16,000.00万元借款。

3、截至2021年6月30日止，本公司子公司鑫海高导以账面价值为21,304,700.00元的应收票据作为抵押物，向江苏银行丹阳支行申请开据15,963,547.13元的应付票据。

4、本公司控股子公司天鸟高新以票面金额900万元（报告期末账面价值882.00万元）的商业承兑汇票向银行申请贴现，该商业承兑汇票附有追索权且尚未到期，报告期末未终止确认。

62、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	--	--	
其中：美元	11,413,090.37	6.4601	73,729,705.09
欧元	12.00	7.6862	92.23
港币			
迪拉姆	1,200.00	1.7587	2,110.44
日元	243,891.00	0.0584	14,250.06
卢布	150,000.00	0.0888	13,320.00
应收账款	--	--	
其中：美元	1,154,436.49	6.4601	7,457,775.17
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	220,271.33	6,4601	1,422,974.82

其他说明：

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

适用 不适用

63、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

公司为充分利用期货市场的套期保值功能，规避生产经营中存货价格波动风险，对于与生产经营所需的原材料相关的铜、锌等金属实施套期保值，商品期货套期保值操作可以摊平原材料价格波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，在原材料价格发生大幅波动时，仍保持一个稳定的利润水平，但同时也存在一定的风险，公司制定了详实的套期保值内部控制管理制度。

套期保值的风险分析

(1) 价格波动风险：在期货行情变动较大时，公司可能无法实现在原材料成本价格或其上方卖出套保合约，造成损失。

(2) 资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如行情急剧变化，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。

(3) 内部控制风险：期货交易风险性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

(4) 技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。

截止2021年6月30日，公司套期保值持仓情况如下表：

单位：元

项目名称	无效套期	有效套期	合计
交易性金融资产：			
衍生金融资产	65,383,161.50	-	65,383,161.50
小计	65,383,161.50	-	65,383,161.50
其他流动资产：			
套期工具	-	94,264,791.50	94,264,791.50
被套期项目	-	155,912,979.05	155,912,979.05
小计	-	250,177,770.55	250,177,770.55

64、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、与日常活动相关的政府补助			
2015 建设配套政策第一批兑现补助	623,700.00	其他收益	20,047.50
2015 年科技局研发购置仪器设备补助	623,700.00	其他收益	20,047.50
2014 年单台设备补助	2,000,000.00	其他收益	61,538.46
铜合金板带材项目补助	22,500,000.00	其他收益	613,636.38
2016 年科技局研发购置仪器设备补助	1,804,000.00	其他收益	60,133.32
2017 年省支持科技创新若干政策专项奖金（第一批）	2,292,000.00	其他收益	76,400.04
2017 年制造强省-工业强基	2,070,000.00	其他收益	69,000.00
科技局重大专项经费	2,400,000.00	其他收益	79,999.98
2017 年技改财政奖励	2,519,700.00	其他收益	83,989.98
2018 年技改财政奖励	1,768,400.00	其他收益	58,946.64
2019 年制造强省-工业强基	4,670,000.00	其他收益	155,666.64
2019 年技改财政奖励	9,192,400.00	其他收益	306,413.28
芜湖市财政局铜合金生产线技能综合改造项目补助款	4,900,000.00	其他收益	150,769.20
芜湖市科学技术局拨付 2015 年科技攻关计划项目补助	170,000.00	其他收益	5,464.26
经开区经贸发展区省节能补助款	500,000.00	其他收益	16,071.42
2015 年省创新省份建设专项资金	280,800.00	其他收益	9,025.74
芜湖市科技局攻关项目资金补助	180,000.00	其他收益	6,000.00
芜湖经济技术开发区经济贸易发展局政府项目补助资金	1,000,000.00	其他收益	33,333.36
芜湖市科技局研发仪器设备购置补助资金	389,000.00	其他收益	12,966.66
芜湖市财政国库支付中心拨付 2015 年创新型省份建设专项资金	1,000,000.00	其他收益	33,333.36
芜湖经开区经济贸易发展局配套政策兑现先行补助资金	389,000.00	其他收益	12,966.66

芜湖市经贸发展局科技重大专项配套奖励	85,000.00	其他收益	2,833.32
经开区经贸发展局 2017 年省支持科技创新若干政策专项资金	762,000.00	其他收益	25,400.04
经开区经贸发展局 2017 年制造强省"五个一百"优秀企业	500,000.00	其他收益	16,666.68
2016 年度技术改造投资综合奖补	317,100.00	其他收益	10,570.02
研发设备补助	1,965,900.00	其他收益	25,296.66
2019 年促进新型工业化政策奖励	1,592,300.00	其他收益	12,829.98
收 2016 年发展专项资金（高精密冷轧带钢生产线电机系统节能改造）	500,000.00	其他收益	16,666.68
收 15 年创新省份建设配套经费	1,605,200.00	其他收益	51,595.74
2016 年安徽省创新型省份建设配套政策补助资金	196,000.00	其他收益	6,533.34
2017 年省支持科技创新若干政策专项资金	1,388,000.00	其他收益	46,266.72
收 2016 年度技术改造综合奖励	292,000.00	其他收益	9,733.32
技术改造投资财政奖励	567,800.00	其他收益	18,926.64
中小企业民营经济发展专项资金	390,000.00	其他收益	13,007.16
收 2019 年促进新型工业化政策奖励（120.74 万）	1,207,400.00	其他收益	40,246.68
废杂铜生产环保型高延性黄铜中卷重带材关键技术产业化应用研究	100,000.00	其他收益	3,333.36
年产 3 万吨高精密度铜合金压延带技术改造项目	8,020,000.00	其他收益	267,333.36
高导铜杆生产线节能改造项目	7,900,000.00	其他收益	235,939.60
芜湖工业企业技术改造投资综合奖补	1,158,200.00	其他收益	38,606.64
技改项目	188,000.00	其他收益	6,266.64

研发设备补助	1,207,000.00	其他收益	40,233.36
重点设备项目	1,790,000.00	其他收益	99,226.62
超高温特种和热工装备产品绿色设计平台	11,520,000.00	其他收益	252,000.00
3D 打印用钛合金粉体材料关键制备技术及产业化装备研究与开发（2015 军民融合）	1,300,000.00	其他收益	64,999.98
纳米钨基材料关键技术国际合作研究与产业化	400,000.00	其他收益	19,999.98
企业技术中心创新能力建设项目资金	600,000.00	其他收益	30,000.00
2015 年度第五批科技（工业）计划项目资金-碳纤维复合材料智能化热工装备	400,000.00	其他收益	19,999.98
金属 3D 打印粉体材料及制品生产线项目	4,000,000.00	其他收益	199,999.98
长沙市 2017 年度第三批科技计划项目（重大专项）	3,000,000.00	其他收益	150,000.00
并购奖励补助	30,000,000.00	其他收益	30,000,000.00
产业发展制造强省政策财政奖励。（首批次新材料）	810,000.00	其他收益	810,000.00
产业发展制造强省政策财政奖励。（数字化车间）	500,000.00	其他收益	500,000.00
“固废资源化”项目政府补助	811,700.00	其他收益	811,700.00
市科技创新系列政策资金	79,400.00	其他收益	79,400.00
2020 年长沙市外贸发展专项资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
特种智能热工装备设计制造一体化集成与应用	1,560,000.00	其他收益	1,560,000.00
市 2019 年工信类小巨人企业研发费用第二批补助资金	483,700.00	其他收益	483,700.00
区拨知识产权专项资金	6,000.00	其他收益	6,000.00
安置残疾人退税	5,608,782.23	其他收益	5,608,782.23
高新区科技创新资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
政府扶持资金	324,339.53	其他收益	324,339.53
省专精特新小巨人企业专项补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
大气污染防治专项补助	256,000.00	其他收益	256,000.00

铜导体产业园项目奖励	4,291,800.00	其他收益	4,291,800.00
财政扶持资金	59,990,304.30	其他收益	59,990,304.30
即征即退款	49,517,780.25	其他收益	49,517,780.25
个税手续费返还	203,114.95	其他收益	203,114.95
难熔金属废料高效回收与清洁提取技术及装备	820,000.00	递延收益	
高值汽车零部件类固废绿色清洗-精密增材-智能检测再制造技术装备	494,900.00	递延收益	
智能热工装备及特种复合材料产业化	1,281,000.00	递延收益	
油气定向捕集分离与有害元素深度脱除技术	195,988.00	递延收益	
典型再生资源利用技术综合验证平台研发	461,200.00	递延收益	
小型农村生活垃圾热处理关键技术及成套装备研发及示范	75,000.00	递延收益	
省 2021 年第一批制造强省专项资金	500,000.00	递延收益	
配套项目补助	705,000.00	递延收益	
小计	273,580,609.26		158,433,184.12
一、与日常活动无关的政府补助			
企业以工代训补贴	48,100.00	营业外收入	48,100.00
2020 年获评企业社会责任建设标杆	100,000.00	营业外收入	100,000.00
制造强省政策财政奖励	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
经开区 2019 年度科技创新政策资金	30,000.00	营业外收入	30,000.00
2019 年度研发双 50 强企业奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
企业自主招聘奖励	85,000.00	营业外收入	85,000.00
产业发展创新创业人才政府补助	80,000.00	营业外收入	80,000.00
2019 年市科技创新系列政策资金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
军民融合产业发展奖补资金	980,000.00	营业外收入	980,000.00

高质量发展意见-专利奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
无为市总工会款	11,274.00	营业外收入	11,274.00
稳岗补贴	420,144.72	营业外收入	420,144.72
小计	5,294,518.72		5,294,518.72
合计	278,875,127.98		163,727,702.84

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

65、其他

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

为进一步整合资源、发挥协同效应，根据公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十五次审议通过的《关于子公司湖南楚江股权转让暨吸收合并的议案》，报告期内公司全资子公司顶立科技吸收合并了湖南楚江全部资产、债权债务、人员及其他一切权利与义务，同时公司收到长沙经济技术开发区管理委员会下发的《准予注销登记通知书》（经开）登记内简注核字[2021]第 286 号，准予湖南楚江注销登记。

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	
清远楚江铜业有限公司	广东省清远市	广东省清远市	工业生产	100.00%		企业合并
芜湖楚江合金铜材有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	工业生产	100.00%		企业合并
安徽楚江特钢有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	工业生产	100.00%		企业合并
安徽楚江精密带钢有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	工业生产		100.00%	企业合并
安徽楚江高新电材有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	工业生产	100.00%		企业合并

芜湖楚江物流有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	物流运输	100.00%		企业合并
南陵楚江物流有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	运输		100.00%	企业合并
精诚铜业(香港)有限公司	中国香港	中国香港	有色金属进出口贸易	100.00%		投资设立
湖南顶立科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	工业制造	100.00%		企业合并
湖南中科顶立技术创新研究院有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	科学研究和技术服务		100.00%	投资设立
江苏天鸟高新技术股份有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	工业制造	90.00%		企业合并
上海楚江科贸发展有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		投资设立
江苏鑫海高导新材料有限公司	江苏省丹阳市	江苏省丹阳市	工业制造	80.00%		企业合并
丹阳市海弘新材料有限公司	江苏省丹阳市	江苏省丹阳市	工业制造		80.00%	企业合并
安徽鑫海高导新材料有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	工业制造	100.00%		投资设立
芜湖天鸟高新技术有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	工业制造		90.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

(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
天鸟高新	10.00%	9,020,761.32		66,580,196.29

鑫海高导	20.00%	7,569,282.49		95,676,693.01
------	--------	--------------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天鸟高新	766,120,588.44	517,238,368.96	1,283,358,957.40	601,794,317.99	66,835,320.09	668,629,638.08	703,946,448.77	385,641,395.86	1,089,587,844.63	527,258,735.73	37,807,402.79	565,066,138.52
鑫海高导	1,185,816,716.47	247,775,616.22	1,433,592,332.69	1,031,624,434.57	4,707,410.21	1,036,329,844.78	830,718,336.92	238,885,322.93	1,069,603,659.85	705,195,042.25	4,992,542.13	710,187,584.38

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
天鸟高新	227,588,923.30	90,207,613.21	90,207,613.21	-32,694,369.13	178,359,584.72	66,973,064.71	66,973,064.71	52,120,409.01
鑫海高导	5,471,962,010.39	37,846,412.44	37,846,412.44	-25,557,960.20	2,773,659,373.85	28,663,426.61	28,663,426.61	-94,802,500.14

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

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	
安徽融达复合粉体科技有限公司（简称融达科技）	安徽省合肥市	安徽省合肥市	研发、生产、销售超细均匀钨基复合材料粉体和铜、钴、镍金属材料		20.00%	权益法
甘肃金川金顶汇新材料科技有限公司（简称金顶汇）	甘肃省金昌市	甘肃省金昌市	粉末冶金产品研发生产销售，有色金属综合利用及技术开发		26.50%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联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	
	融达科技	金顶汇	融达科技	金顶汇
流动资产	7,424,799.38	3,581,410.67	7,442,172.04	8,989,717.22
非流动资产	57,406,643.74	20,919,333.45	58,750,707.57	21,789,739.71
资产合计	64,831,443.12	24,500,744.12	66,192,879.61	30,779,456.93
流动负债	54,569,852.01	2,073,169.64	54,032,829.81	5,792,597.89
非流动负债	5,504,216.74	0.00	5,776,166.74	0.00
负债合计	60,074,068.75	2,073,169.64	59,808,996.55	5,792,597.89
归属于母公司股东权益	4,757,374.37	22,427,574.48	6,383,883.06	24,986,859.04
按持股比例计算的净资产份额	951,474.87	5,943,307.24	1,276,776.61	6,621,517.65
对联营企业权益投资的账面价值	951,474.87	5,943,307.24	1,276,776.61	6,621,517.65
营业收入		1,048,120.54		6,148,844.36

净利润	-1,626,508.69	-2,664,284.56	-1,469,837.93	-1,655,106.29
综合收益总额	-1,626,508.69	-2,664,284.56	-1,469,837.93	-1,655,106.29

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理，由公司财务、审计、企业管理部门组织公司风险评估活动，对重要业务和事项的风险评估，组织相关人员进行审核，必要时将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险信息

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司持有的货币资金，主要存放于信用良好的国有及其他银行。国有银行和其他银行主要为大中型的上市银行，管理层认为这些国有及其他银行具备较高信誉和良好资产状况，不存在重大的信用风险，预期不会给公司带来损失；对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的8.81%（比较期：10.78%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的78.78%（比较期：71.83%）。

2. 流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司资金管理目标是确保有充足的现金以偿还到期债务，公司的财务部门通过监控现金余额和对未来月度现金流量的预测，合理预测和分析市场需求变化，确保公司在所有合理预测的情况下有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

金额单位：万元

项目名称	期末余额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	323,389.66	-	-	-	323,389.66
应付票据	24,398.14	-	-	-	24,398.14
应付账款	67,787.38	-	-	-	67,787.38
其他应付款	29,891.66	-	-	-	29,891.66
一年内到期的非流动负债	708.89				708.89
租赁负债		742.57	384.41		1,126.98
长期借款		-	2,603.50	-	2,603.50
小计	446,175.73	742.57	2,987.91	-	449,906.21

（续上表）

项目名称	期初余额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
短期借款	245,403.22	-	-	-	245,403.22
应付票据	10,995.64	-	-	-	10,995.64
应付账款	47,892.56	-	-	-	47,892.56
其他应付款	3,681.93	-	-	-	3,681.93
一年内到期的非流动负债					
租赁负债					
长期借款	-	-	600.00	-	600.00
小计	307,973.35	-	600.00	-	308,573.35

3. 市场风险信息

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，包括汇率风险和利率风险。

（1）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。截止2021年6月30日，本公司持有的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：

金额单位：人民币元

项目名称	美元项目	迪拉姆项目	欧元项目	日元项目	卢布项目	合计
------	------	-------	------	------	------	----

外币金融资产：						
货币资金	73,729,705.09	2,110.44	92.23	14,250.06	13,320.00	73,759,477.82
应收账款	7,457,775.17	-	-	-	-	7,457,775.17
其他应收款		-	-	-	-	0.00
外币金融负债：						0.00
应付账款	1,422,974.82	-	-	-	-	1,422,974.82

金融资产与金融负债的汇率风险的敏感性分析：2021年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值100个基点，那么本公司当年的利润总额将减少或增加79.79万元。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止2021年6月30日，公司短期借款余额为323,389.66万元。

金融资产与金融负债的利率风险的敏感性分析：2021年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日中国人民银行人民币1年期借款利率上浮100个基点，那么本公司的2021年半年度净利润将减少59.27万元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日中国人民银行人民币1年期借款利率下浮100个基点，那么本公司的2021年度半年度净利润将增加59.27万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	65,383,161.50	625,992,836.67	9,069,618.86	700,445,617.03
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,383,161.50	625,992,836.67		691,375,998.17
（1）理财		625,992,836.67		625,992,836.67
（2）衍生金融资产	65,383,161.50			65,383,161.50
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			9,069,618.86	9,069,618.86
（1）权益工具投资			9,069,618.86	9,069,618.86
（二）其他权益工具投资			25,362,617.75	25,362,617.75
（三）应收款项融资			74,708,860.88	74,708,860.88
（四）套期工具公允价值	94,264,791.50			94,264,791.50
（五）被套期项目公允价	155,912,979.05			155,912,979.05

值				
持续以公允价值计量的资产总额	315,560,932.05	625,992,836.67	109,141,097.49	1,050,694,866.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目的市价均来源于活跃市场的报价。

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

本公司第二层次公允价值计量项目系理财产品，根据所观察市场的金融产品收益率来计算本理财产品的收益率而得出公允价值变动损益，并最终确认交易性金融资产价值。

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

- (1) 权益工具投资公司根据被投资单位的经营情况、财务状况等，按照投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。
- (2) 应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面余额作为公允价值。
- (3) 本公司持有的丹阳农村商业银行股份有限公司股权，采用按照收益法测算其公允价值的合理估计进行计量。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款和应付债券等。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
安徽楚江投资集团有限公司	安徽省芜湖市	投资管理	11,436.00 万元	32.37%	32.37%

本企业的母公司情况的说明

统一社会信用代码：91340200713969225A

公司法人代表：姜纯。

公司办公地址：安徽省芜湖市鸠江区龙腾路90号。

公司经营范围：有色金属(不含贵金属)、黑色金属加工、销售,高科技产品开发,企业管理、咨询,贸易代理,符合国家产业政策的股权投资。

本企业最终控制方是姜纯。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽融达复合粉体科技有限公司	联营企业
甘肃金川金顶汇新材料科技有限公司	联营企业

其他说明

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
安徽楚江新材料产业研究院有限公司	受同一母公司控制
安徽楚江再生资源有限公司	受同一母公司控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽楚江再生资源有限公司	材料采购	1,297,692,480.31	2,500,000,000.00	否	645,295,531.86

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

(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

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
安徽楚江新材料产业研究院有限公司	房屋建筑物及设备	3,947,981.78	3,947,981.78

关联租赁情况说明

(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
清远楚江铜业有限公司	150,000,000.00	2020年12月28日	2021年12月28日	否
清远楚江铜业有限公司	66,000,000.00	2021年05月18日	2022年05月17日	否
清远楚江铜业有限公司	50,000,000.00	2021年03月16日	2022年03月16日	否
清远楚江铜业有限公司	150,000,000.00	2020年10月08日	2021年10月07日	否
清远楚江铜业有限公司	40,000,000.00	2020年08月04日	2021年08月03日	否
安徽楚江高新电材有限公司	50,000,000.00	2021年01月01日	2022年01月01日	否
安徽楚江高新电材有限	100,000,000.00	2021年04月30日	2022年04月30日	否

公司				
安徽楚江高新电材有限公司	180,000,000.00	2020年10月30日	2021年10月30日	否
安徽楚江高新电材有限公司	70,000,000.00	2021年05月25日	2022年05月25日	否
安徽楚江高新电材有限公司	50,000,000.00	2020年07月08日	2021年07月08日	否
安徽楚江高新电材有限公司	25,000,000.00	2021年03月11日	2022年03月10日	否
安徽楚江高新电材有限公司	25,000,000.00	2021年03月31日	2022年03月31日	否
安徽楚江高新电材有限公司	90,000,000.00	2020年08月10日	2021年07月21日	否
安徽楚江高新电材有限公司	10,000,000.00	2020年02月26日	2021年02月25日	否
安徽楚江高新电材有限公司	10,000,000.00	2021年06月10日	2022年05月30日	否
安徽楚江高新电材有限公司	57,600,000.00	2020年05月09日	2021年05月08日	否
安徽楚江特钢有限公司	70,000,000.00	2020年08月20日	2021年08月20日	否
安徽楚江特钢有限公司	23,000,000.00	2020年08月10日	2021年07月21日	否
安徽楚江特钢有限公司	50,000,000.00	2021年03月15日	2022年03月15日	否
安徽楚江特钢有限公司	20,000,000.00	2020年12月31日	2021年12月31日	否
安徽楚江精密带钢有限公司	10,000,000.00	2021年05月10日	2022年05月10日	否
芜湖楚江合金铜材有限公司	30,000,000.00	2021年03月18日	2022年03月17日	否
芜湖楚江合金铜材有限公司	30,000,000.00	2021年04月25日	2022年04月23日	否
芜湖楚江合金铜材有限公司	20,000,000.00	2019年12月25日	2020年11月08日	否
芜湖楚江合金铜材有限公司	40,000,000.00	2021年02月26日	2022年02月26日	否
芜湖楚江合金铜材有限公司	20,000,000.00	2021年03月08日	2022年03月08日	否
江苏天鸟高新技术股份有限公司	50,000,000.00	2020年05月05日	2021年05月05日	否
湖南顶立科技有限公司	100,000,000.00	2020年12月08日	2021年12月07日	否

湖南顶立科技有限公司	25,000,000.00	2020年12月08日	2021年12月07日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	30,000,000.00	2020年09月30日	2021年09月29日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	90,000,000.00	2021年06月11日	2022年06月11日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	50,000,000.00	2019年11月29日	2020年11月29日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	40,000,000.00	2021年06月22日	2022年06月21日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	250,000,000.00	2021年05月14日	2022年05月13日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	30,000,000.00	2021年05月14日	2022年05月13日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	30,000,000.00	2020年08月24日	2021年08月24日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	30,000,000.00	2021年06月30日	2022年06月29日	否
丹阳市海弘新材料有限公司	4,950,000.00	2021年05月25日	2022年05月24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
楚江集团*1	269,640,000.00	2020年11月26日	2021年11月25日	否
楚江集团*2	200,000,000.00	2020年12月08日	2021年12月08日	否
楚江集团*3	100,000,000.00	2021年06月04日	2022年06月03日	否
楚江集团*4	100,000,000.00	2018年09月21日	2021年09月21日	否
楚江集团*5	220,000,000.00	2020年03月04日	2022年03月04日	否
楚江集团*6	90,000,000.00	2020年08月10日	2021年07月21日	否
楚江集团*7	130,000,000.00	2021年05月25日	2022年05月25日	否
楚江集团*8	80,000,000.00	2021年06月04日	2022年06月03日	否
楚江集团*9	100,000,000.00	2020年12月01日	2021年12月01日	否
楚江集团*10	100,000,000.00	2020年07月16日	2021年07月16日	否
楚江集团*11	50,000,000.00	2020年02月28日	2021年02月28日	否
楚江集团*12	200,000,000.00	2022年01月25日	2023年01月24日	否
楚江集团*13	100,000,000.00	2021年05月17日	2022年05月17日	否
楚江集团*14	80,000,000.00	2020年12月02日	2021年06月01日	否

楚江集团*15	120,000,000.00	2021年02月22日	2022年02月08日	否
---------	----------------	-------------	-------------	---

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

本公司为子公司清远楚江在广发银行股份有限公司清远分行提供了期限自2020年12月28日至2021年12月28日止的15,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额11,781.00万元，开立银行承兑汇票1,130.00万元。

本公司为子公司清远楚江在中国农业银行股份有限公司清远分行提供了期限自2021年5月18日至2022年5月17日止的6,600.00万元的最高额保证担保。期末借款余额4,100.00万元。

本公司为子公司清远楚江在东莞银行股份有限公司清远分行提供了期限自2021年3月16日至2022年3月16日止的5,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额3,000.00万元。

本公司为子公司清远楚江在中国建设银行股份有限公司清远市分行提供了期限自2020年10月8日至2021年10月7日止的15,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额9,504.22万元。

本公司为子公司清远楚江在广东清远农村商业银行股份有限公司横荷支行提供了期限自2020年8月4日至2021年8月3日止的4,000.00万元的最高额保证担保。期末开立银行承兑汇票3,030.00万元。

本公司为子公司楚江电材在兴业银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2021年1月1日至2022年1月1日止的5,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额2,000万元，开立银行承兑汇票3,000.00万元。

本公司为子公司楚江电材在芜湖扬子农村商业银行股份有限公司提供了期限自2021年4月30日至2022年4月30日止的10,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额10,000.00万元。

本公司为子公司楚江电材在徽商银行芜湖景春支行提供了期限自2020年10月30日至2021年10月30日止的18,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额3,000万元，开立国内信用证15,000.00万元。

本公司为子公司楚江电材在中信银行芜湖分行提供了期限自2021年5月25日至2022年5月25日止的7,000.00万元的最高额保证担保。开立国内信用证7,000.00万元。

本公司为子公司楚江电材在交通银行芜湖市天门山分行提供了期限自2020年7月8日至2021年7月8日止的5,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额3,000.00万元。

本公司为子公司楚江电材在中国建设银行股份有限公司无为支行提供了期限自2021年3月11日至2022年3月10日日止的2,500.00万元的最高额保证担保。期末借款余额2,500.00万元。

本公司为子公司楚江电材在中国建设银行股份有限公司无为支行提供了期限自2021年3月31日至2022年3月31日日止的2,500.00万元的最高额保证担保。期末借款余额2,500.00万元。

本公司为子公司楚江电材在上海浦东发展银行芜湖分行提供了期限自2020年8月10日至2021年7月21日止的9,000.00万元的最高额保证担保。开立银行承兑汇票9,000.00万元。

本公司为子公司楚江电材在招商银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年2月26日至2021年2月25日止的1,000.00万元的最高额保证担保。开立银行承兑汇票500.00万元。

本公司为子公司楚江电材在中国银行芜湖龙山支行提供了期限自2021年6月10日至2022年5月30日止的1,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额1,000.00万元。

本公司为子公司楚江电材在中国农业银行股份有限公司无为市支行提供了期限自2020年5月9日至2021年5月8日止的5,760.00万元的最高额保证担保。期末借款余额为4,750.00万元。

本公司为子公司楚江特钢在芜湖扬子农村商业银行股份有限公司提供了期限自2020年8月20日至2021年8月20日止的7,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额7,000.00万元。

本公司为子公司楚江特钢在上海浦东发展银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年8月10日至2021年7月21日止的2,300.00万元的最高额保证担保。期末开立信用证600.00万元。

本公司为子公司楚江特钢在徽商银行芜湖景春支行提供了期限自2021年3月15至2022年3月15日止的5,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额3,980.00万元，开立信用证980.00万元。

本公司为子公司楚江特钢在兴业银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年12月31日至2021年12月31日止的2,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额为1,000.00。

本公司为子公司楚江特钢的子公司精密带钢在芜湖扬子农村商业银行股份有限公司提供了期限自2021年5月10日至2022年5月10日止的1,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额850.00万元。

本公司为子公司楚江合金在中国农业银行股份有限公司芜湖赭山支行提供了期限自2021年3月18日至2022年3月17日止的3,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额2,000.00万元。

本公司为子公司楚江合金在芜湖扬子农村商业银行股份有限公司提供了期限自2021年4月25日至2022年4月23日止的3,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额3,000.00万元。

本公司为子公司楚江合金在中国银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2019年12月25日至2020年11月8日止的2,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额2,000.00万元。

本公司为子公司楚江合金在交通银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2021年2月26日至2022年2月26日止的4,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额0.00万元。

本公司为子公司楚江合金在徽商银行芜湖景春支行提供了期限自2021年3月8日至2022年3月8日止的2,000.00万元的最高额保证担保。 开立国内信用证2,000.00万元。

本公司为子公司天鸟高新在中国银行股份有限公司宜兴支行提供了期限自2020年5月5日至2021年5月5日止的5,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额5,000.00万元。

本公司为子公司湖南顶立在湖南星沙农村商业银行股份有限公司暮云支行提供了期限自2020年12月8日至2021年12月7日止的10,000.00万元的最高额保证担保。期末尚未使用该笔授信额度。

本公司为子公司湖南顶立在中国银行股份有限公司长沙市星沙支行提供了期限自2020年12月8日至2021年12月7日止的2,500.00万元的最高额保证担保。期末尚未使用该笔授信额度。

本公司为子公司鑫海高导在兴业银行股份有限公司镇江分行提供了期限自2020年9月30日至2021年9月29日止的3,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额3,000.00万元。

本公司为子公司鑫海高导在中信银行股份有限公司镇江分行提供了期限自2021年6月11日至2022年6月11日止的9,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额16,000.00万元。

本公司为子公司鑫海高导在中国建设银行股份有限公司丹阳支行提供了期限自2019年11月29日至2020年11月29日止的5,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额4,200.00万元。

本公司为子公司鑫海高导在招商银行股份有限公司镇江分行提供了期限自2021年6月22日至2022年6月21日止的4,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额4,000.00万元。

本公司为子公司鑫海高导在江苏银行丹阳支行提供了期限自2021年5月14日至2022年5月13日止的25,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额24,300.00万元。

本公司为子公司鑫海高导在中国银行股份有限公司丹阳支行提供了期限自2021年5月14日至2022年5月13日止的3,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额3,000.00万元。

本公司为子公司鑫海高导在南京银行丹阳支行提供了期限自2020年8月24日至2021年8月24日止的3,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额3,000.00万元。

本公司为子公司鑫海高导在中国光大银行股份有限公司镇江支行提供了期限自2021年6月30日至2022年6月29日止的3,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额3,000.00万元。

本公司子公司鑫海高导为其子公司丹阳海弘在江苏丹阳苏银村镇银行股份有限责任公司提供了期限自2021年5月25日至2022年5月24日止的495.00万元的最高额保证担保。期末借款余额495.00万元。

本公司作为被担保方：

*1楚江集团为本公司在中国农业银行股份有限公司芜湖赭山支行提供了期限自2020年11月26日至2021年11月25日止26,964.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为3000.00万元，开立国际信用证18,776.00万元。

*2 楚江集团为本公司在徽商银行芜湖景春支行提供了期限自2020年12月8日至2021年12月8日止20,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为5,000.00万元，开立国内信用证14,800.00万元。

*3 楚江集团为本公司在民生银行芜湖分行提供了期限自2021年6月4日至2022年6月3日止10,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为10,000.00万元。

*4 楚江集团为本公司在交通银行股份有限公司天门山支行提供了期限自2018年9月21日至2021年9月21日止10,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为5,000.00万元。

*5 楚江集团为本公司在中国建银行股份有限公司芜湖开发区支行提供了期限自2020年3月4日至2022年3月4日止22,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额20,000.00万元。

*6 楚江集团为本公司在上海浦东发展银行芜湖分行提供了期限自2020年8月10日至2021年7月21日止9,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为9,000.00万元。

*7 楚江集团为本公司在中信银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2021年5月25日至2022年5月25日止13,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为10,000.00万元。

*8 楚江集团为本公司在招商银行股份有限公司芜湖中山北路支行提供了期限自2021年6月4日至2022年6月3日止8,000.00万元的最高额保证担保，期末开立国内信用证为7,000.00万元，开立银行承兑汇票950.00万元。

*9 楚江集团为本公司在兴业银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年12月1日至2021年12月1日止10,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为10,000.00万元。

*10 楚江集团为本公司在扬子银行桥北支行提供了期限自2020年7月16日至2021年7月16日止10,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为10,000.00万元。

*11 楚江集团为本公司在华夏银行芜湖分行提供了期限自2020年2月28日至2021年2月28日止5,000.00万元的最高额保证担保，期末开立国内信用证5,000.00万元。

*12 楚江集团为本公司在中国工商银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行提供了期限自2022年1月25日至2023年1月24日止20,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为15,000.00万元。

*13 楚江集团为本公司在浙商银行合肥分行提供了期限自2021年5月17日至2022年5月17日止10,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为2,000.00万元，开立国内信用证8,000.00万元。

*14 楚江集团为本公司在广发银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年12月2日至2021年6月1日止8,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为5,000.00万元，开立国内信用证3,000.00万元。

*15 楚江集团为本公司在中国银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2021年2月22日至2022年2月8日止12,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为8,000.00万元，开立国内信用证3,930万元。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,733,099.15	1,224,820.37

(8) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽楚江新材料产业研究院有限公司	水电燃气费	238,990.92	241,596.44

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	融达科技	2,000,000.00	1,991,446.20	2,000,000.00	1,996,840.20
预付款项	楚江再生			47,662.96	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	楚江再生	61,878,281.77	37,655,557.78
应付票据	楚江再生	9,500,000.00	9,500,000.00

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	3.5 元/股，2 个月

其他说明

公司于2018年6月6日召开第四届董事会第三十次会议以及 2018年6月25日召开2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司第三期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司第三期员工持股计划管理办法的议案》、《关于提

请股东大会授权董事会办理公司第三期员工持股计划有关事项的议案》等相关议案，公司第三期员工持股计划将通过非交易过户等法律法规允许的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票，本员工持股计划受让公司回购股票的价格为 3.5 元/股，本员工持股计划股票来源为公司回购专用账户已回购的股份，即 2018 年 3 月 14 日至 2018 年 3 月 22 日期间公司回购的股票 21,115,800 股，回购金额为 150,977,205.83 元。2018 年 9 月 3 日，“安徽楚江科技新材料股份有限公司回购专用证券账户”所持有的公司股票已非交易过户至“安徽楚江科技新材料股份有限公司—第三期员工持股计划”，过户股数为 21,115,800 股。依据员工持股计划草案，本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁，锁定期最长 36 个月，即 2018 年 9 月 5 日起算。

本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁，锁定期最长 36 个月，具体如下：

第一批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的 40%。

第二批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的 30%。

第三批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 36 个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的 30%。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	董事会通过决议之日的公司股票价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据公司层面业绩考核及个人层面绩效考核结合最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	75,787,373.97
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,853,595.28

其他说明

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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

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

公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于子公司顶立科技增资扩股的议案》，公司子公司顶立科技本次增资扩股引入国家产业投资基金有限责任公司、航证科创投资有限公司、共青城惠华启复投资合伙企业（有限合伙）、戴煜、长沙顶立汇能企业管理合伙企业（有限合伙）、长沙顶立汇德企业管理合伙企业（有限合伙）、长沙顶立汇合企业管理合伙企业（有限合伙）、芜湖森海企业管理咨询中心（有限合伙）、长沙工善一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、湖南省财信精益投资合伙企业（有限合伙）等增资主体。

截止 2021 年 7 月 30 日，公司已收到上述增资股东支付的全部增资款，并完成了上述增资扩股相关事项的工商变更登记手续，顶立科技本次工商变更完成后，其注册资本由 2,661.6000 万元增加至 3,726.2440 万元，公司对顶立科技的持股比例由 100.0000%变为 71.4285%，顶立科技将由公司全资子公司变为控股子公司，不会导致公司合并报表范围发生变化。

截至 2021 年 8 月 23 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

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

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

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

①基础材料分部；②热工装备及新材料分部。

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	基础材料分部	热工装备及新材料分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	17,525,213,086.30	368,696,786.78	-818,020,383.05	17,075,889,490.03
主营业务成本	16,609,155,690.88	201,677,251.84	-824,694,966.04	15,986,137,976.68
资产总额	14,132,534,042.06	2,202,123,569.50	-3,519,878,518.43	12,814,779,093.13
负债总额	7,458,116,813.37	1,218,578,003.70	-1,858,446,141.76	6,818,248,675.31

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

适用 不适用

(4) 其他说明

□ 适用 √ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□ 适用 √ 不适用

8、其他

□ 适用 √ 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 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						161,904.95	0.06%	161,904.95	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	635,126,771.87	100.00%	12,702,535.44	2.00%	622,424,236.43	273,182,665.07	99.94%	5,463,653.30	2.00%	267,719,011.77
其中：										
组合 1	635,126,771.87	100.00%	12,702,535.44	2.00%	622,424,236.43	273,182,665.07	99.94%	5,463,653.30	2.00%	267,719,011.77
合计	635,126,771.87	100.00%	12,702,535.44	2.00%	622,424,236.43	273,344,570.02	100.00%	5,625,558.25	2.06%	267,719,011.77

按组合计提坏账准备：12,702,535.44 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	635,126,771.87	12,702,535.44	2.00%
合计	635,126,771.87	12,702,535.44	--

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	635,126,771.87
合计	635,126,771.87

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	161,904.95	3,437.00		165,341.95		
按组合计提坏账准备	5,463,653.30	7,238,882.14				12,702,535.44
合计	5,625,558.25	7,242,319.14		165,341.95		12,702,535.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	165,341.95

其中重要的应收账款核销情况：

适用 不适用

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	14,362,791.16	2.26%	287,255.82
第 2 名	12,552,045.21	1.98%	251,040.90
第 3 名	11,808,163.64	1.86%	236,163.27

第 4 名	10,731,666.64	1.69%	214,633.33
第 5 名	10,615,287.03	1.67%	212,305.74
合计	60,069,953.68	9.46%	

(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	35,321,166.71	24,959,025.04
其他应收款	1,648,862,029.53	1,750,248,373.79
合计	1,684,183,196.24	1,775,207,398.83

(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
理财产品	1,358,904.11	1,462,465.75
往来款利息收入	33,962,262.60	23,496,559.29
合计	35,321,166.71	24,959,025.04

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

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	1,621,112,134.30	1,661,628,480.80
保证金	26,115,878.00	86,858,926.78
借款	554,433.19	761,946.34
垫付款	1,042,857.06	1,048,963.44
其他暂付款	70,344.20	32,273.49
合计	1,648,895,646.75	1,750,330,590.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	82,217.06			82,217.06
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	48,599.84			48,599.84
2021 年 6 月 30 日余额	33,617.22			33,617.22

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）	1,648,895,646.75
合计	1,648,895,646.75

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按组合计提坏账准备	82,217.06		48,599.84			33,617.22
合计	82,217.06		48,599.84			33,617.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

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
第 1 名	往来款	497,000,000.00	1-2 年	30.14%	
第 2 名	往来款	480,000,000.00	1 年以内	29.11%	
第 3 名	往来款	270,000,000.00	1 年以内	16.37%	
第 4 名	往来款	80,000,000.00	1 年以内	4.85%	
第 5 名	往来款	60,000,000.00	1 年以内	3.64%	
合计	--	1,387,000,000.00	--	84.12%	

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	2,871,408,640.65		2,871,408,640.65	2,871,408,640.65		2,871,408,640.65

合计	2,871,408,640.65		2,871,408,640.65	2,871,408,640.65		2,871,408,640.65
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(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		
清远楚江铜业有限公司	303,828,530.41					303,828,530.41	
芜湖楚江合金铜材有限公司	209,661,233.68					209,661,233.68	
安徽楚江特钢有限公司	96,430,504.02					96,430,504.02	
安徽楚江高新电材有限公司	407,341,401.09					407,341,401.09	
芜湖楚江物流有限公司	25,872,418.26					25,872,418.26	
湖南顶立科技有限公司	519,999,900.16					519,999,900.16	
江苏天鸟高新技术股份有限公司	1,062,000,000.00					1,062,000,000.00	
江苏鑫海高导新材料有限公司	246,274,653.03					246,274,653.03	
合计	2,871,408,640.65					2,871,408,640.65	

(2) 对联营、合营企业投资

□ 适用 √ 不适用

(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	4,930,562,477.54	4,586,985,689.52	2,640,482,274.27	2,415,844,132.49

其他业务	28,349,012.41	27,672,144.10	21,944,872.07	21,417,609.05
合计	4,958,911,489.95	4,614,657,833.62	2,662,427,146.34	2,437,261,741.54

收入相关信息：

单位：元

合同分类	基础材料分部	合计
商品类型	4,958,911,489.95	4,958,911,489.95
其中：		
铜基材料	4,958,911,489.95	4,958,911,489.95
按经营地区分类	4,958,911,489.95	4,958,911,489.95
其中：		
境内	4,928,221,350.95	4,928,221,350.95
境外	30,690,139.00	30,690,139.00

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		93,349,900.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		19,358.64
期货损益	3,277,018.15	-7,292,489.58
其他		
合计	3,277,018.15	86,076,769.06

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	70,084,962.32	

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）	108,601,140.36	
委托他人投资或管理资产的损益	957,401.21	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-41,691,235.05	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	739,817.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,979,610.20	
减：所得税影响额	23,575,864.46	
少数股东权益影响额	2,503,593.05	
合计	83,633,018.89	--

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	4.42%	0.194	0.174
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.99%	0.131	0.120

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

安徽楚江科技新材料股份有限公司

法定代表人：姜纯

二〇二一年八月二十五日