



江苏常铝铝业集团股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人栾贻伟、主管会计工作负责人张伟利及会计机构负责人(会计主管人员)臧宇澄声明：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次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略、生产经营、核心竞争力分析等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细阐述了公司经营和发展中可能存在的风险，敬请投资者注意投资风险。

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 .....	20
第五节 环境和社会责任 .....	21
第六节 重要事项 .....	24
第七节 股份变动及股东情况 .....	36
第八节 优先股相关情况 .....	42
第九节 债券相关情况 .....	43
第十节 财务报告 .....	44

## 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的公司2023年半年度报告全文原件；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 备查文件置备于公司证券部供投资者查阅。

## 释义

释义项	指	释义内容
常铝股份、本公司、公司、股份公司、上市公司	指	江苏常铝铝业集团股份有限公司
齐鲁财金	指	齐鲁财金投资集团有限公司
铝箔厂	指	常熟市铝箔厂有限责任公司
包头常铝	指	包头常铝北方铝业有限责任公司
山东新合源	指	山东新合源热传输科技有限公司
上海朗脉	指	上海朗脉洁净技术股份有限公司
泰安鼎鑫	指	泰安鼎鑫冷却器有限公司
常铝新能源	指	江苏常铝新能源材料有限公司
四川朗脉	指	四川朗脉建设工程有限公司
优适医疗	指	优适医疗科技（苏州）有限公司
奥芮济	指	苏州奥芮济医疗科技有限公司
常铝销售	指	常熟市常铝铝业销售有限公司
欧畅	指	欧畅国际控股有限公司
欧常	指	欧常（上海）国际贸易有限公司
常铝科技	指	江苏常铝新能源材料科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞文	宗晓丹
联系地址	江苏省常熟市白茆镇西	江苏省常熟市白茆镇西
电话	051252359011	051252359012
传真	051252892675	051252892675
电子信箱	yuwen@alcha.com	zongxiaodan@alcha.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 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）	3,368,373,284.74	3,257,929,426.49	3.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,896,786.39	21,952,304.84	-86.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	506,483.21	17,517,754.51	-97.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-158,641,942.48	-130,003,979.40	-22.03%
基本每股收益（元/股）	0.0028	0.0276	-89.86%
稀释每股收益（元/股）	0.0028	0.0276	-89.86%
加权平均净资产收益率	0.08%	0.70%	-0.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,687,777,474.38	8,370,560,896.88	-8.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,583,757,713.32	3,584,293,300.54	-0.01%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,098,466.71	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,947,123.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,047,296.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,356,150.07	

减：所得税影响额	344,587.40	
少数股东权益影响额（税后）	1,846.21	
合计	2,390,303.18	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



### 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

公司主营业务以工业热传递材料、热传递设备及综合解决方案为主，工业热传递业务板块作为公司传统重点经营领域及未来主要发展方向，概属“有色金属压延加工”之“铝压延加工行业”。报告期内，铝加工板块实现营业收入占公司整体营业收入比例约 89%；此外，公司主营业务还包括洁净技术与污染控制整体解决方案；报告期内，公司主营业务和经营模式未发生显著变化。

1、工业热传递业务板块下游主要面向空调与汽车市场，其中，汽车热传递材料与设备可以进一步细分为传统能源汽车与新能源汽车两大方向。公司空调产品主要为空调换热铝箔系列产品，合作伙伴覆盖包括大金、三菱、富士通、松下、美的、格力等国内外主流空调主机厂商；汽车行业以提供汽车热交换材料、成套设备及解决方案为主，合作伙伴包括 Valeo、马勒、中国重汽、北汽福田、徐工机械、三一重工、比亚迪等；新能源汽车方向主要提供包括动力电池结构件材料及冷却系统材料、动力电池散热壳体、水冷板、电池箔等产品。

公司通过产业链上下游一体化发展，以不断提升公司发展的整体竞争力。产业布局方面，包头常铝作为公司的原材料、精加工基地，保障公司上游原材料供应并提供部分空调类产品；上市公司本部及常铝新能源、常铝科技（在建项目）主要通过合金材料进一步深加工、开发，提供空调箔、传统汽车用产品和新能源产品（包括水冷板、电池箔等）；山东新合源主要生产汽车用铝质高频焊管、精密冲压件及新能源电池壳等产品；泰安鼎鑫是集发动机冷却系统的研发、设计、制造、销售、服务为一体的高新技术企业，主要产品为发动机散热器、中冷器及成套冷却模块等，应用于商用车、工程机械、农用机械和发电机组等领域。

2023 年上半年度，国内经济和本行业下游需求整体呈现为弱复苏特征，海外需求则因受到加息、地缘关系等多重宏观因素扰动，下滑明显（需求端的特征对业务的“量”构成间接影响）；与此同时，今年上半年度铝价在供需双弱背景下延续了去年下半年以来的震荡走势，但较上年同期的平均铝价有明显下降（平均铝价的变化对以“铝价+加工费”为定价模式的公司相关业务构成“价”的影响）。在上述背景下，报告期内，本业务板块在收入端整体保持平稳，实现营业收入 29.96 亿元，同比减少 2.14%。其中，公司在上游传统铝加工业务板块实现收入水平同比有所下滑，但在下游新能源电池壳业务、在重卡市场取得的相关业务收入同比增速较为明显，毛利率同比有所提升。

报告期内，公司按照既定年度生产经营计划，持续推动产品结构转型升级，加快面向新能源市场研发和推广新产品：公司年产 3 万吨电池箔项目部分主体设备已进入安装调试阶段，预计 2023 年下半年进入试产；公司水冷板成材率呈现改善和提升趋势；公司新能源电池壳业务已面向下游多个新能源汽车电池厂客户进行供货或试制、送样，项目研发和市场拓展明显加速；此外，公司工艺技术领域的创新获得重要进展，其中，以 ECC 技术为核心的技术创新突破将有助于公司突破关键工序产能瓶颈，有望在高附加值业务领域获得成本竞争优势。展望 2023 年下半年，根据相关行业研究机构的公开分析与预测，随着新能源产业链历经年初以来数月的持续去库存及动力电池企业当前库存已运行至较合理水平，且随着国家新一轮经济促进政策的制定和实施，在产品及供应侧获得持续提升的公司新能源业务板块有望在未来获得更多商业机会。

2、洁净健康工程业务板块方面，上海朗脉作为公司在该业务板块的主要经营主体，是为制药企业、医院医疗系统、食品工程企业等行业企业提供专业的洁净技术与污染控制整体解决方案的技术服务商。专注于解决客户生产过程中的“环境与污染控制”问题，为客户的生产车间、实验室等“洁净区”提供涵盖洁净管道系统、洁净室系统、自控系统和洁净设备及材料等在内的全面的定制化服务，以及集设计咨询、系统安装及调试、GMP 验证等服务于一体的整体技术方案，确保客户的生产过程符合 GMP 标准及工艺要求。

随着国家于 2022 年末对社会管理政策作出调整，上海朗脉得以积极、有序组织生产和订单交付，历史累积签订的合同在本期得到有效履行，报告期内，上海朗脉实现营业收入 3.72 亿元，同比增长 89.71%。

## 二、核心竞争力分析

### 1、研发创新优势

铝加工业务板块，公司拥有国家级企业技术中心、江苏省工程技术中心、国家级企业博士后科研工作站等优质科研平台，为公司工艺优化、产品创新提供有力的支撑，使公司的技术研发水平始终处于行业领先行列；洁净健康工程业务板块，上海朗脉是目前国内医药、医疗洁净技术综合解决方案专业的服务商，具备高素质的专业团队及专业的服务能力，上海朗脉及其下属子公司具备建筑装修装饰工程专业承包一级、建筑机电安装工程专业承包一级和电子与智能化工程专业承包一级等资质。

### 2、品牌及客户优势

在数十年的企业经营发展历程中，公司坚持专业化发展，曾获“中国铝箔企业十强”、“江苏省首批 22 家重点民营科技企业”，并凭借过硬的产品质量和优质的服务，积累了庞大的客户群体，在全球范围内具备了较高知名度和美誉度。“ALCHA”品牌铝箔为海内外客户认可，其亲水涂层铝箔是国内首个获得所有外资空调器企业认证的品牌，汽车用热交换器专用合金材料也获得国际顶级企业零配件供应商的好评；“朗脉”为我国医疗洁净健康工程业务领域内知名品牌提供商，下游客户和合作伙伴覆盖行业主流客户。

### 3、产业链一体化竞争优势

公司通过多年来持续的产业布局，实现了铝加工产业链上下游一体化产业链布局，特别是公司在下游汽车零部件、新能源电池壳等业务领域的拓展和延伸，有利于提升公司产品的附加值，增强公司的盈利能力。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,368,373,284.74	3,257,929,426.49	3.39%	
营业成本	3,007,934,748.35	2,930,381,364.28	2.65%	
销售费用	75,043,624.60	62,632,579.54	19.82%	主要是加大市场拓展投入所致
管理费用	78,804,498.75	77,142,898.94	2.15%	
财务费用	44,777,982.45	58,536,909.95	-23.50%	主要是偿还到期有息负债导致
所得税费用	9,582,228.35	133,354.89	7,085.51%	主要是当期所得税增加导致
研发投入	150,361,878.28	104,507,627.86	43.88%	主要是研发项目投入增多导致
经营活动产生的现金流量净额	-158,641,942.48	-130,003,979.40	-22.03%	主要是支付税金和职工薪酬增加导致
投资活动产生的现金流量净额	-113,216,339.18	-25,599,568.90	-342.26%	主要是锂电箔项目投入增加导致
筹资活动产生的现金流量净额	-690,038,728.97	226,387,359.53	-404.80%	主要是偿还部分到期借款导致

现金及现金等价物净增加额	-959,432,541.26	80,092,772.00	-1,297.90%	主要是用补充流动资金的募集资金归还到期债务所致
--------------	-----------------	---------------	------------	-------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,368,373,284.74	100%	3,257,929,426.49	100%	3.39%
分行业					
工业	2,996,261,253.98	88.95%	3,061,782,942.42	93.98%	-2.14%
服务业	372,112,030.76	11.05%	196,146,484.07	6.02%	89.71%
分产品					
铝箔制品	2,996,261,253.98	88.95%	3,061,782,942.42	93.98%	-2.14%
医疗洁净	372,112,030.76	11.05%	196,146,484.07	6.02%	89.71%
分地区					
中国大陆	2,622,221,481.45	77.85%	2,440,721,372.65	74.92%	7.44%
中国大陆以外国家和地区	746,151,803.29	22.15%	817,208,053.84	25.08%	-8.70%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	2,996,261,253.98	2,701,426,411.74	9.84%	-2.14%	-2.17%	0.02%
服务业	372,112,030.76	306,508,336.61	17.63%	89.71%	81.22%	3.86%
分产品						
工业	2,996,261,253.98	2,701,426,411.74	9.84%	-2.14%	-2.17%	0.02%
医疗洁净	372,112,030.76	306,508,336.61	17.63%	89.71%	81.22%	3.86%
分地区						
中国大陆	2,622,221,481.45	2,361,091,088.41	9.96%	7.44%	5.56%	1.60%
中国大陆以外国家和地区	746,151,803.29	646,843,659.94	13.31%	-8.70%	-6.76%	-1.80%

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

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	423,285,790.48	5.51%	1,375,727,060.52	16.44%	-10.93%	募集资金偿还借款导致资金减少
应收账款	1,641,431,521.58	21.35%	1,479,396,339.92	17.67%	3.68%	
存货	2,207,599,906.49	28.72%	2,139,834,246.42	25.56%	3.16%	
固定资产	1,631,798,343.38	21.23%	1,667,540,759.17	19.92%	1.31%	
在建工程	149,699,142.55	1.95%	64,794,796.74	0.77%	1.18%	
使用权资产	18,339,676.29	0.24%	22,166,619.90	0.26%	-0.02%	
短期借款	814,867,919.85	10.60%	2,498,211,670.44	29.85%	-19.25%	短期借款偿还导致
合同负债	457,521,252.44	5.95%	482,513,406.88	5.76%	0.19%	
长期借款	1,436,500,000.00	18.69%	78,500,000.00	0.94%	17.75%	新增银团长期借款导致
租赁负债	12,884,835.60	0.17%	18,493,025.87	0.22%	-0.05%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权	对外投资	200 万欧元	芬兰	研发、生产、销售	财务审计	0.05 万欧元	0.44%	否
其他情况说明	无							

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产	1,743,620.00							1,743,620.00

产)								
2. 衍生金融资产								
3. 其他债权投资								
4. 其他权益工具投资	53,505,260.00							53,505,260.00
5. 其他非流动金融资产								
套期工具—期货	1,465,050.00		-1,373,225.00					91,825.00
应收款项融资	283,390,073.20				2,073,197,789.14	1,942,613,231.23		413,974,631.11
金融资产小计	340,104,003.20		-1,373,225.00		2,073,197,789.14	1,942,613,231.23		469,315,336.11
上述合计	340,104,003.20		-1,373,225.00		2,073,197,789.14	1,942,613,231.23		469,315,336.11
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	247,836,184.58	开具银行承兑汇票、信用证等保证金
固定资产	437,345,752.37	房产抵押银团贷款
无形资产	86,987,576.83	土地抵押银团贷款
应收款项融资	138,797,161.68	承兑质押
合计	910,966,675.46	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
铝期货	2,191.87	96.41	9.82	1,492.26	1,226.98	2,457.15	0.69%
合计	2,191.87	96.41	9.82	1,492.26	1,226.98	2,457.15	0.69%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否						
报告期实际损益情况的说明	报告期内，实现平仓收益 96.41 万。						
套期保值效果的说明	公司及下属控股子公司主要从事铝板带箔的生产和销售，生产过程中对电解铝和铝坯料等原材料需求较大。公司从事商品期货交易，目的是充分利用期货市场的套期保值功能，管理生产经营中所需的原材料铝锭等的价格波动风险，减少因原材料价格波动造成的产品成本波动，实现稳健经营的目标。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
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	<p>(一) 风险分析</p> <p>公司及控股子公司开展期货套期保值业务以套期保值为目的，不做投机性、套利性的交易操作，但同时也会存在一定的风险，具体如下：</p> <p>1、市场风险：期货市场行情变化较快，可能会发生期货价格与现货价格走势背离或市场大幅波动等风险。在极端行情下，期货价格若频繁的触及涨、跌停板，期货交易或将失去连续性，而被交易所强制平仓，将导致公司部分期货提前了结，失去套保作用，重新面对现货市场价格波动风险。</p> <p>2、流动性风险：（1）市场流动性风险：在套期保值交易中，受市场流动性不足的限制，可能会使公司不能以有利的价格进出套期保值交易市场。（2）资金流动性风险：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</p>						

风险、法律风险等)	<p>失。</p> <p>3、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控体系不完善造成的风险。</p> <p>4、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统、网络、通讯等故障，造成交易系统非正常运行，导致交易指令延迟、中断等问题，从而带来相应风险。</p> <p>5、政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动 或无法交易，从而带来相应风险。</p> <p>6、客户违约风险：铝价出现大幅波动时，客户可能违反材料采购合同的相关 约定，取消产品订单，从而可能会导致公司产生相关损失的风险。</p> <p>(二) 公司拟采取的风险控制措施</p> <p>1、公司及子公司开展商品衍生品业务以套期保值为目的，严格按照制定的套 期保值方案执行，套期保值业务规模与公司经营业务相匹配，期货现货匹配对冲 价格波动风险。</p> <p>2、公司在制订具体交易方案时根据生产经营计划合理选择保值月份，避免流 动性风险，并做好资金测算，设置好止损线，做好实时监控，避免发生保证金不 足的风险。</p> <p>3、公司制定了《套期保值业务内部控制制度》，公司将严格按照内部控制制 度的规定对各个环节进行控制。</p> <p>4、建立符合要求的计算机系统及相关设施。公司通过建立符合要求的计算 机系统及相关设施，保证交易系统的安全性和正常运行。当发生故障时，及时采取相应的处理措施以减少损失。同时公司严格甄选合格的期货经纪公司，保证交易渠道通畅。</p> <p>5、密切关注国家及行业监管机构相关政策的变化情况，及时合理的调整套期 保值方案与思路，最大限度降低市场政策变化带来的风险。</p> <p>6、公司在针对客户锁价进行期货套期保值操作时，对客户材料锁定数量和 履约能力进行评估。小批量且经评估违约风险小的，实行一次购入套保合约；而对批量较大的客户将全面评估其履约付款能力，按一定的风险系数比例分批进行 套期保值操作，以达到降低风险的效果；另外，如果客户违约，公司还将采取必 要的法律手段积极维护自身的合法权益。</p>
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	不适用
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)	2023 年 03 月 21 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)	2023 年 04 月 08 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司已制定《套期保值业务内部控制制度》等管理制度，公司及控股子公司外汇衍生品交易围绕日常经营需求开展，与外汇收支情况紧密联系，以降低外汇汇率及利率波动风险为目的。公司适度开展外汇衍生品交易业务能提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范汇率风险、利率风险，增强财务稳健性。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	非公开发行	81,530.38	81,530.38	81,530.38	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	81,530.38	81,530.38	81,530.38	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》										

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充流动资金及偿还短期借款	否	81,530.38	81,530.38	81,530.38	81,530.38			0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	81,530.38	81,530.38	81,530.38	81,530.38	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	81,530.38	81,530.38	81,530.38	81,530.38	--	--	0	--	--
分项目说明未	不适用									



达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
包头常铝北方铝业有限责任公司	子公司	制造业	800,000,000.00	1,949,570,912.75	741,105,518.28	1,586,470,611.56	29,313,122.58	31,865,227.86
山东新合源热传输科技有限公司	子公司	制造业	100,000,000.00	503,803,671.41	304,265,888.50	223,577,199.58	8,273,498.76	6,666,733.05
上海朗脉洁净技术股份有限公司	子公司	服务业	349,338,076.00	1,438,433,952.83	599,159,745.12	372,112,030.76	18,810,031.25	15,568,033.54
泰安鼎鑫冷	子公司	制造业	30,000,000.00	446,563,200.00	245,688,100.00	207,516,500.00	29,037,530.00	24,793,290.00

却器有限公司			0.00	64.29	32.01	60.94	0.84	4.38
江苏常铝新能源材料有限公司	子公司	制造业	50,000,000.00	107,692,075.63	2,982,122.72	134,019,995.30	7,019,424.00	7,022,820.23
江苏常铝新能源材料科技有限公司	子公司	制造业	86,270,000.00	99,554,638.74	49,898,672.85	0.00	87,537.66	87,723.83

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

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料价格波动风险

公司所需的主要原材料为铝水和铝锭。目前国内铝加工企业普遍采用“铝锭价格+加工费”的定价模式，加工费根据产品要求、市场供求等因素由企业和客户协商确定。实际经营过程中，由于产品存在生产周期且需要保持合理的库存规模，公司产品的采购和销售参考的铝锭价格往往无法完全对应，故存在一定周期的风险敞口。为应对铝价波动带来的风险，公司将积极研究分析铝价的走势，采取“以销定产”为主的销售模式、动态调整库存、根据需要适时研究并推出套期保值等方法，以最大程度地降低铝价波动对公司生产经营的不利影响。

### 2、规模快速扩张引致的管理风险

近年来，公司的资产规模、生产规模不断扩大，这对公司的经营管理能力、内部控制能力形成较大挑战。若公司未来无法在组织与人力资源管理、成本与费用管控、产品与服务质量、知识产权保护等方面采取更具针对性的管理应对措施，可能将增加公司的经营风险，并可能对公司未来的发展产生不利影响。对此，公司将按照上市公司治理的有关准则要求，持续不断完善公司的内控流程，加强集团化管控水平，实现公司的持续和高质量发展。

### 3、应收账款发生坏账的风险

报告期末，公司应收账款账面价值 16.41 亿元，较上年期末数有所上升。虽然公司下游客户整体信用度较高、履约能力较强，且公司已建立了相应的风险控制体系，但若客户未来因各种原因而不能及时或无能力支付货款，公司将面临应收账款发生坏账损失的风险。对此，公司将持续提升对应收账款的有效风险控制水平，不断完善并严格执行公司对应收账款的相关管理制度。

### 4、行业竞争加剧的风险

近年来，随着下游新能源市场的快速发展，行业内既有竞争对手的规模和竞争力不断提高，加之存在潜在竞争者进入行业的可能性，因此公司所处行业的竞争面临加剧的局面，将面临较大的市场竞争风险。对此，公司一方面将在稳健扩张、控制投资风险的同时，另一方面将着力提升公司的质量、工艺和技术水平，提高产品的质量和成本竞争力，加快对新市场、新客户的拓展，以期实现高质量的增长。

### 5、安全生产风险

公司铝加工等传统业务因行业生产普遍性特点，在生产过程中可能面临消防等安全风险隐患。为应对此风险，公司通过不断充实安全专管团队力量，全面落实安全生产责任制，加强安全现场管理，加大安全投入，大力推进自动化改造，加强安全意识与技能培训，切实提升安全环保管理水平。

## 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.20%	2023 年 04 月 07 日	2023 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 (2023-020)
2022 年度股东大会	年度股东大会	42.17%	2023 年 05 月 26 日	2023 年 05 月 27 日	巨潮资讯网 (2023-033)

#### 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 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司及下属子公司在日常生产经营过程中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》等与环境保护相关的法律法规和行业标准。

常铝股份、子公司包头常铝属于相关环境保护主管部门公布的环境监管重点单位或重点排污单位。

环境保护行政许可情况

公司根据规定办理相关环境保护行政许可。公司按照《排污许可管理条例》要求申领了排污许可证，排污许可证实行动态管理，如生产组织发生变化及时进行更新换证。公司的排污许可证在有效期内运行。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	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
包头常铝	废气	氮氧化物	有组织	4	厂内	9 mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	11.409t	46.3t/年	无
包头常铝	废气	二氧化硫	有组织	4	厂内	4 mg/m <sup>3</sup>	850 mg/m <sup>3</sup>	0.0729t	1t/年	无
包头常铝	废气	颗粒物	有组织	4	厂内	4 mg/m <sup>3</sup>	850 mg/m <sup>3</sup>	6.678t	105.7t/年	无
常铝股份	废气	非甲烷总烃	有组织	7	厂内	2.98 mg/m <sup>3</sup>	60mg/m <sup>3</sup>	2.63664t	/	无
常铝股份	废气	二氧化硫	有组织	4	厂内	ND	80 mg/m <sup>3</sup>	0	/	无
常铝股份	废气	氮氧化物	有组织	4	厂内	47 mg/m <sup>3</sup>	180 mg/m <sup>3</sup>	5.6196t	/	无
常铝股份	废气	低浓度颗粒物	有组织	5	厂内	3.78mg/m <sup>3</sup>	20 mg/m <sup>3</sup>	0.77544t	2.6t/年	无
常铝股份	废水	悬浮物	接管排放	1	厂内	19mg/L	/	0.400653t	/	无
常铝股份	废水	化学需氧量	接管排放	1	厂内	55mg/L	500mg/L	1.159785t	/	无
常铝股份	废水	总磷	接管排放	1	厂内	0.03mg/L	/	0.00063261t	/	无
常铝股份	废水	总氮	接管排放	1	厂内	25.4mg/L	/	0.5356098t	/	无
常铝股份	废水	氨氮	接管排放	1	厂内	0.63mg/L	/	0.01328481t	/	无
常铝股份	废水	石油类	接管排放	1	厂内	0.85mg/L	/	0.01771308t	/	无

### 对污染物的处理

报告期内，公司始终把安全环保视为立企之本，通过增加环保投入、加强环保监察力度，提升管理层及员工的环保知识与技能，全面提升污染物防治手段和环保管理能力，使厂区环境质量持续提升，生态环境持续得到改善，降低企业环保风险。公司建立废气、废水处理设施并安排专门人员操作、维护，确保环保设施在主设备生产的同时不间断运行，确保污染物排放符合要求，能够实现污染物稳定达标排放。

### 突发环境事件应急预案

公司定期对生产经营过程中可能发生的突发环境事件进行深入评估，对各类突发环境事件应急预案进行完善，开展事故应急处置演练，提高公司对各类环境事件的快速响应能力与处置能力。公司按要求编写《江苏常铝铝业集团股份有限公司突发环境事件应急预案》，并在当地生态环境主管部门进行备案。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司推行绿色工厂建设，持续加大环保投入力度，通过改进生产工艺、淘汰落后工艺及设备等多重措施，降低制造和使用过程对环境的负荷。公司对生产经营过程中产生的废物严格按照有关环保文件要求进行处理，报告期内，公司已依法及时缴纳环保税。

### 环境自行监测方案

公司严格按照有关规定要求，制定年度自行监测方案报环保部门备案，并严格落实执行。同时，公司委托具备资质的第三方按照排污许可要求进行相应的检测，确保废水、废气和厂界噪声达标排放，相关检测报告存档记录。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

### 其他应当公开的环境信息

无

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司通过采购部分再生铝材替代铝锭或者铝水等原材料，为间接降低碳排放做出一定贡献。

### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

### (1) 股东和债权人权益保护。

公司重视股东权益保护，严格遵照《公司法》《证券法》，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，为公司股东合法权益的实现提供有力保障；公司认真履行信息披露义务，充分、有效披露信息，平等对待所有投资者、通

过接受投资者来现场调研、接听回复投资者来电、来函及电子邮件，提供股东大会网络投票、组织召开业绩说明会等多种形式，充分和股东及投资者进行沟通。

公司重视债权人合法权益的保护，在日常经营活动中严格按照与债权人签订的合同履行债务，重合同、守信用，及时通报与其相关的重大信息，与债权人建立了良好的合作关系，实现股东利益与债权人利益的双赢。

### **(2) 供应商和客户权益保护**

公司通过持续推动采购业务流程的集约化、程序化，构建高效、透明、节能、安全和健康的供应链管理体系。公司制定了以供货商筛选与管理机制并重的供应商管理制度，推动产业链上下游履行企业社会责任，强化产业链对社会与环境的正面影响。

公司围绕以客户满意为目标开展工作，从影响产品和服务质量的各个阶段进行关键点控制，切实保护客户权益，良好的产品与服务得到了下游客户的广泛认可。

### **(3) 职工权益保护**

公司尊重员工合法权益维护，促进公司和谐发展。公司坚持“以人为本”的管理理念，严格遵守《劳动法》等相关法律法规，切实关注员工职业健康、安全和满意度，尊重、维护员工个人的合法权益；通过各种渠道倾听员工心声，采纳员工合理意见和建议；不定期组织实施各类培训，鼓励员工进行在职学历提升，提升员工综合素质，实现企业与员工共同成长和发展。

### **(4) 社区建设与发展**

公司积极投身公益事业，履行社会责任。公司一直秉承“和谐、分享、共赢”的理念，积极投身公益事业，鼓励员工主动回馈社会。公司积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司根据自身实际情况，积极参与联乡结村、扶贫帮困、助残救助、资助教育等慈善事业，用行动积极回馈社会。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	齐鲁财金	股份限制转让承诺	<p>一、齐鲁财金认购的股份自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。自本次发行结束之日起至解除限售之日止，齐鲁财金就其所认购的本次发行的股票，因分配股票股利、公积金转增股本等形式所衍生取得的股票亦应遵守上述股份限售安排，限售期届满，齐鲁财金因本次发行取得的甲方股票在限售期届满后减持还需遵守法律法规、规范性文件、交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。</p> <p>二、齐鲁财金应按照相关规定，并根据要求就本次发行中认购的股份出具锁定承诺，办理股份锁定有关事宜。</p> <p>三、如果中国证监会或深交所对上述锁定期安排作出监管意见，齐鲁财金承诺届时将按照中国证监会或深交所的有关监管意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。齐鲁财金通过本次发行取得的股份在上述锁定期满后将按届时有效的相关规定办理解锁事宜。</p>	2022 年 04 月 29 日	自非公开发行结束之日起 36 个月内	严格履行
	齐鲁财金	规范治理承诺	<p>本次交易完成后，收购人齐鲁财金不会损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与上市公司保持分开原则，并严格遵守中国证监会和交易所关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若收购人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，收购人将承担相应的法律责任。</p>	2022 年 04 月 29 日	长期	严格履行
资产重组时所作承诺	上海朗诣实业发展有限公司;上海朗助实业发展有限公司;兰薇;王伟	同业竞争和关联交易承诺	<p>一、避免同业竞争的承诺</p> <p>1、在持有上市公司股份期间，朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及其所控制的其他公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）未从事任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；并保证将来亦不从事任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。</p> <p>2、在持有上市公司股份期间，朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来朗诣实业、朗助实业、兰</p>	2014 年 11 月 24 日	长期	严格履行



			<p>薇、王伟及相关企业的产品或业务与上市公司及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟承诺将采取以下措施解决：（1）上市公司认为必要时，朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业将进行减持直至全部转让相关企业持有的有关资产和业务；（2）上市公司在认为必要时，可以通过适当方式优先收购相关企业持有的有关资产和业务；（3）如朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业与上市公司及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施。</p> <p>3、自本承诺函出具之日起，赔偿上市公司因朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>二、关于规范关联交易的承诺</p> <p>1、在本承诺人持有上市公司股份期间，本承诺人将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、在本承诺人持有上市公司股份期间，本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。</p> <p>3、在本承诺人持有上市公司股份期间，就本承诺人及其控制的其他企业与上市公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本承诺人及其控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律法规的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务；本承诺人及其控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。</p> <p>4、如因本承诺人未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司造成一切损失和后果承担赔偿责任。</p>			
	常熟市铝箔厂有限责任公司;张平;朱明	关联交易承诺	<p>一、将按照《公司法》等法律法规、上市公司、山东新合源现行有效的《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>二、将避免一切非法占用上市公司、山东新合源的资金、资产的行为。</p> <p>三、将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司现行有效的《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有</p>	2014年09月02日	长期	严格履行

			关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 四、对因未履行本承诺函中所作的承诺而给上市公司造成的一切损失，将承担赔偿责任。			
	常熟市铝箔厂有限责任公司;张平;朱明	同业竞争承诺	一、保证在持有江苏常铝铝业集团股份有限公司 5%以上股份期间，不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或进行与山东新合源主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不向其他业务与山东新合源相同、相近或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；不投资于与山东新合源相同的业务，不经营有损于山东新合源利益的业务，不生产经营与山东新合源相同的产品；如因任何原因引起与山东新合源发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争； 二、保证本人的直系亲属遵守本承诺； 三、本人愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给山东新合源造成的全部经济损失。	2014 年 09 月 02 日	长期	严格履行
	常熟市铝箔厂有限责任公司;张平;周卫平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、关于避免同业竞争的承诺：本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司以外的企业目前不存在自营、与他人共同经营、为他人经营或以其他任何方式直接或间接从事与上市公司及其子公司相同、相似或构成实质竞争业务的情形。 二、关于减少并规范关联交易的承诺：本公司/本人及本公司/本人控制的企业将严格遵守相关法律、法规、规范性文件、《江苏常铝铝业集团股份有限公司章程》及上市公司关联交易管理制度等有关规定行使股东权利，履行股东义务；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。	2018 年 12 月 14 日	长期	严格履行
	公司	分红承诺	公司未来三年（2021 年-2023 年）以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2021 年 11 月 26 日	三年	严格履行
	齐鲁财金	关于避免同业竞争的承诺	一、关于避免同业竞争的承诺：1、本次交易完成后，在收购人作为上市公司控股股东期间，收购人保证不从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；2、本次交易完成后，在收购人作为上市公司控股股东期间，收购人将公平对待各下属控股企业，保障各下属企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争；3、本次交易完成后，在收购人作为上市公司控股股东期间，收购人将采取有效措施促使收购人控制的其他企业采取有效措施，不从事与上市公司及其控制企业存在实质性同业竞争的业务；4、本次交易完成	2022 年 04 月 29 日	长期	严格履行

			后，在收购人作为上市公司控股股东期间，如收购人及其控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与上市公司及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，收购人将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司或其附属企业。在收购人直接/间接控制上市公司期间，本承诺函有效，收购人郑重承诺：是真实、准确、完整的，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或遗漏。如在此期间，出现因收购人及收购人关联方违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，收购人将依法承担相应的赔偿责任。			
齐鲁财金；常铝股份	关于规范关联交易的承诺	一、关于规范关联交易的承诺：1、不利用自身的上市公司实际控制人地位及影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予收购人及收购人关联方优于市场第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利；2、杜绝收购人及收购人关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向收购人及收购人关联方提供任何形式的担保；3、收购人及收购人关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，收购人保证：（1）督促上市公司按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，收购人将确保上市公司严格履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易做出任何损害上市公司利益的行为。 二、在收购人直接/间接控制上市公司期间，本承诺函有效，收购人郑重承诺：是真实、准确、完整的，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或遗漏。如在此期间，出现因收购人及收购人关联方违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，收购人将依法承担相应的赔偿责任。	2022 年 04 月 29 日	长期	严格履行	
齐鲁财金	采取填补回报措施的具体承诺	公司控股股东承诺： 一、本企业承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 二、自本承诺出具日至公司本次 2021 年度非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构出台关于填补回报措施及相关承诺的新规定，且本承诺函上述内容不能满足该等规定的，本企业承诺届时将按照中国证券监督管理委员会及其他证券监管	2022 年 02 月 17 日	长期	严格履行	

			机构的最新规定出具补充承诺； 三、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本企业同意接受中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本企业作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	济南国资委	采取填补回报措施的具体承诺	实际控制人承诺： 一、本单位承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 二、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本单位同意接受中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本单位作出相关处罚或采取相关管理措施。	2022 年 02 月 17 日	长期	严格履行
	公司董事、高级管理人员承诺	采取填补回报措施的具体承诺	董监高承诺： 一、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 二、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 三、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 四、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 四、若公司未来实施公司股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 五、自本承诺出具日至公司本次 2021 年度非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构出台关于填补回报措施及相关承诺的新规定，且本承诺函上述内容不能满足该等规定的，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构的最新规定出具补充承诺； 七、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2022 年 02 月 17 日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	张平	高管锁定股	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2007 年 08 月 21 日	长期	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计	不适用					

划

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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
山东新合源热传输科技 有限公司(原告)与天 津亚星世纪实业股份 有限公司买卖合同纠纷案	51.48	否	结案	双方达成调解	未支付完毕	不适用	不适用
江苏常铝新能源材料有 限公司(被申请人)与 孙博劳动仲裁案	1.33	否	在诉	在诉	未执行	不适用	不适用

江苏常铝新能源材料有限公司（被告）与苏州博仁聚氨酯制品有限公司买卖合同纠纷案	9.18	否	已判决	败诉	支付完毕	不适用	不适用
常熟市常铝铝业销售有限公司（被告）与常州瑞德丰精密技术有限公司深圳分公司有限公司买卖合同纠纷案	2,665	否	结案	原告撤诉	不适用	不适用	不适用
江苏常铝铝业集团股份有限公司（原告）申请无锡利帆达电器有限公司破产案	172	否	在诉	在诉	未执行	不适用	不适用
上海朗脉洁净技术股份有限公司（债权人）与世贸天阶制药（江苏）有限公司破产重整案	71.69	否	在诉	在诉	未执行	不适用	不适用
上海朗脉洁净技术股份有限公司（债权人）与鹏达建设集团有限公司破产案	213.5	否	结案	参与破产财产分配	破产财产分配完毕，共计已收回款项675,000.25元	不适用	不适用
上海朗脉洁净技术股份有限公司（被告）与王昌盛、肖立堂、北京蓝盾之星建筑防水科技有限公司烟台分公司提供劳务者受害责任纠纷案	38.53	否	在诉	在诉	未执行	不适用	不适用
上海朗脉洁净技术股份有限公司（原告）与南京强新生物医药有限公司服务合同纠纷案	15.06	否	结案	胜诉	支付完毕	不适用	不适用
上海朗脉洁净技术股份有限公司（原告）与南京强新生物医药有限公司建设工程合同纠纷案	78.64	否	结案	原告撤诉	支付完毕	不适用	不适用
上海朗脉洁净技术股份有限公司（原告）与云南汉盟制药有限公司买卖合同纠纷案	101.7	否	结案	双方达成调解	未支付完毕	不适用	不适用
上海朗脉洁净技术股份有限公司（原告）与王军、叶琪花股东损害公司债权人利益责任纠纷	126.82	否	结案	按调解书执行	未支付完毕	不适用	不适用

## 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
包头常铝北方铝业有限责任公司	其他	根据一般事故调查中发现单位安全教育培训不到位，隐患排查治理工作不到位，单位安全生产规章制度和安全	其他	行政罚款45万元整	不适用	不适用

		操作规程落实不到位、不彻底。				
上海朗脉洁净技术股份有限公司	其他	高处作业人员未系安全带，施工现场存在安全隐患。	其他	行政罚款 1 万元整	不适用	不适用
江苏常铝铝业集团股份有限公司	其他	1 年内违法超限运输的货运车辆超过本单位货运车辆总数 10%。	其他	对违法超限运输事项进行责令停业整顿 7 日	不适用	不适用

注：报告期内，公司及下属子公司收到上述相关行政处罚决定后，已及时缴纳罚款，按要求进行整改。上述行政处罚不构成重大行政处罚，亦未对公司及子公司生产经营造成重大影响。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

## 7、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

公司报告期不存在重大租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

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
包头常铝北方铝业有限责任公司	2023年03月21日	27,000	2020年10月20日	5,900	连带责任担保		无	5年	否	是
			2021年06月24日	10,535.16	连带责任担保		无	7年	否	是
			2021年11月30日	5,553.54	连带责任担保		无	5年	否	是
上海朗脉洁净技术	2023年	80,000	2021年10月27日	5,000	连带责任担保		无	5年	否	是
			2022年07月18日	4,000	连带责任担保		无	4年	否	是
			2022年	10,000	连带责		无	4年	否	是



股份有限公司	03月21日		09月07日		任担保					
			2023年02月21日	3,000	连带责任担保		无	4年	否	是
			2023年06月01日	2,200	连带责任担保		无	4年	否	是
			2022年06月20日	8,000	连带责任担保		无	4年	否	是
常州朗脉洁净技术有限公司	2023年03月21日	2,000	2022年06月08日	1,000	连带责任担保		无	4年	否	是
山东新合源热传输科技有限公司	2023年03月21日	3,000	2022年03月24日	1,500	连带责任担保		无	4年	否	是
			2022年09月30日	1,500	连带责任担保		无	4年	否	是
江苏常铝新能源材料有限公司	2023年03月21日	1,000	2022年07月04日	500	连带责任担保		无	4年	否	是
常熟市常铝铝业销售有限公司	2023年03月21日	1,000	2022年12月07日	1,000	连带责任担保		无	4年	否	是
江苏常铝新能源材料科技有限公司	2023年03月21日	23,000	2023年03月22日	20,000	连带责任担保		无	11年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			137,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						79,688.7
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			137,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						46,321.52
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
上海朗脉智能控制技术有限 公司	2023年04月07日	330	2023年06月21日	100	连带责任担保	无	无	4年	否	是
江苏常铝铝业集团股份有 限公司 【注】	2022年10月10日	43,632.4	2023年02月10日	43,632.4	不适用	不动产	无	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			43,962.4	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						43,732.4

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	43,962.4	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	43,732.4
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)	180,962.4	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	123,421.1
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	180,962.4	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	90,053.92
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			25.13%

注：上表“子公司对子公司的担保情况”，统计包括了公司下属全资子公司以其资产抵押方式为母公司常铝股份提供的担保。公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司为公司提供担保的议案》：同意包头常铝、泰安鼎鑫以其持有的房产、土地使用权等资产为公司申请的 14.2 亿人民币流动资金银团贷款提供资产抵押担保，担保期限为自公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过之日起三年，实际承担的担保额度以抵押财产可实现的全部可变现价值为限（未触发债权人行使抵押权时，参考最近一次有效市场评估价），截至目前，上述抵押财产经过市场评估机构进行评估后的评估价合计为 43,632.40 万元。如上述抵押财产在担保期限内依据最新市场评估结果发生评估价显著变化的，公司将依据信息披露重要性和有效性原则及时披露子公司对公司提供担保额的变化情况。

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、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）非公开发行股份上市事项

2022 年 12 月 23 日，参与本次非公开发行的特定认购对象、控股股东齐鲁财金投资集团有限责任公司已将本次发行认购资金汇入承销券商指定的认购资金专用账户。2022 年 12 月 28 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《江苏常铝铝业集团股份有限公司验资报告》（信会师报字[2022]第 ZA16257 号），确认本次发行的新增注册资本及股本情况。经审验，本次发行募集资金总额为人民币 825,453,184.68 元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 10,149,347.86 元后，实际募集资金净额为人民币 815,303,836.82 元，其中：增加股本 237,199,191.00 元，增加资本公积 578,104,645.82 元。本次非公开发行的股票数量为 237,199,191 股，由齐鲁财金全额认购。具体情况详见公司于 2023 年 1 月 10 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 1 月 18 日，江苏常铝铝业集团股份有限公司非公开发行的 237,199,191 股 A 股普通股股票的新增股份在中国登记结算公司完成股份登记手续并在深圳证券交易所上市。具体情况详见公司于 2023 年 1 月 17 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。

## (二) 表决权委托到期暨权益变动事项

2021 年 11 月 26 日，公司原控股股东铝箔厂、原实际控制人张平先生与齐鲁财金签订了《股份转让协议》：铝箔厂向齐鲁财金协议转让其持有公司的 71,602,378 股（占协议转让之时公司总股本的 9%）无限售流通股。同日签订了《表决权委托协议》铝箔厂自愿将其持有的上市公司 84,290,619 股股份（占协议转让之时公司总股本的 10.59%）对应的表决权委托给齐鲁财金行使，委托期限不低于 18 个月，表决权委托期间铝箔厂和齐鲁财金双方构成一致行动关系，表决权委托结束之日，双方的一致行动关系自动终止。具体内容详见公司于 2021 年 11 月 27 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 刊登的相关公告。

2022 年 4 月 19 日，中国证监会出具了《关于核准江苏常铝铝业集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022]822 号），核准公司非公开发行不超过 237,199,191 股新股。2023 年 1 月 18 日，齐鲁财金以现金方式全额认购的公司非公开发行的 237,199,191 股股票在深圳证券交易所上市，公司总股本由 795,581,976 股增至 1,032,781,167 股，上述表决权委托事项对应的 84,290,619 股份占公司总股本的比例由 10.59%相应下降为 8.16%。具体内容详见公司分别于 2022 年 4 月 29 日、2023 年 1 月 18 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。

2023 年 6 月 17 日，根据齐鲁财金和铝箔厂签订的《表决权委托协议》约定之表决权委托期限，表决权委托期限已届满，齐鲁财金和铝箔厂的一致行动关系亦自动终止。本次表决权委托终止后，齐鲁财金直接持有公司 29.90%股权，是公司第一大股东，仍为公司控股股东，济南市国有资产监督管理委员会仍为公司实际控制人。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 20 日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关公告。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	32,171,385	4.04%	237,199,191			-30,119,707	207,079,484	239,250,869	23.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%	237,199,191			0	237,199,191	237,199,191	22.97%
3、其他内资持股	32,171,385	4.04%				-30,119,707	-30,119,707	2,051,678	0.20%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	32,171,385	4.04%				-30,119,707	-30,119,707	2,051,678	0.20%
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	763,410,591	95.96%				30,119,707	30,119,707	793,530,298	76.83%
1、人民币普通股	763,410,591	95.96%				30,119,707	30,119,707	793,530,298	76.83%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的									

外资股									
4、其他									
三、股份总数	795,581,976	100.00%	237,199,191			237,199,191	1,032,781,167	100.00%	

#### 股份变动的的原因

适用 不适用

##### 1、非公开发行股票

2022 年 4 月 19 日，中国证监会出具了《关于核准江苏常铝铝业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]822 号），核准公司本次向控股股东非公开发行不超过 237,199,191 股新股。具体情况详见公司于 2022 年 4 月 29 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 1 月 10 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。2023 年 1 月 18 日，公司向控股股东非公开发行的 237,199,191 股股票（全部为有限售条件流通股）于深圳证券交易所上市。具体情况详见公司于 2023 年 1 月 17 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

##### 2、高管股份变动

报告期内，按照中国证监会、深圳证券交易所关于董事、监事及高级管理人员股份管理的相关规定，公司董事、监事及高级管理人员所持股份根据其任职（含离任）情况在报告期内发生相应解锁或锁定。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

1. 2022 年 4 月 19 日，中国证监会出具了《关于核准江苏常铝铝业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]822 号），核准公司本次向控股股东非公开发行不超过 237,199,191 股新股。具体情况详见公司于 2022 年 4 月 29 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2. 2023 年 1 月 10 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。2023 年 1 月 18 日，公司向控股股东非公开发行的 237,199,191 股股票于深圳证券交易所上市。具体情况详见公司于 2023 年 1 月 17 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

2023 年 1 月 10 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，相关股份登记到账后正式列入公司的股东名册。2023 年 1 月 18 日，公司向控股股东非公开发行的 237,199,191 股股票于深圳证券交易所上市。

#### 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本次股份变动对公司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参见本报告第二节“四、主要会计数据和财务指标”。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱明	7,205,494	7,205,494	0	0	高管锁定股	所持股份按照董监高所持股份的相关管理规定解锁
张平	22,914,213	22,914,213	0	0	高管锁定股	所持股份按照董监高所持股份的相关管理规定解锁
其他高管锁定股	2,051,678	0	0	2,051,678	高管锁定股	所持股份按照董监高所持股份的相关管理规定执行
齐鲁财金投资集团有限公司	0	0	237,199,191	237,199,191	非公开发行股票限售股	2026年1月19日
合计	32,171,385	30,119,707	237,199,191	239,250,869	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行	2023年01月10日	3.48元/股	237,199,191股	2023年01月18日	237,199,191股	---	巨潮资讯网——《江苏常铝铝业集团股份有限公司非公开发行A股股票上市公告书》	2023年01月17日

### 报告期内证券发行情况的说明

1、2022年4月19日，中国证监会出具了《关于核准江苏常铝铝业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]822号），核准公司本次向控股股东非公开发行不超过237,199,191股新股。具体情况详见公司于2023年4月29日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告；

2、2023年1月10日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。

3、2023年1月18日，公司向控股股东非公开发行的237,199,191股股票于深圳证券交易所上市。具体情况详见公司于2023年1月17日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

## 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	61,382	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
齐鲁财金投资集团有限公司	国有法人	29.90%	308,801,569		237,199,191	71,602,378		
常熟市铝箔厂有限责任公司	境内非国有法人	8.16%	84,290,619			84,290,619		
张平	境内自然人	2.96%	30,552,284			30,552,284		
周宗明	境内自然人	1.60%	16,525,300			16,525,300		
朱明	境内自然人	0.93%	9,607,326			9,607,326		
常熟市鑫盛建筑安装工程有限公司	境内非国有法人	0.64%	6,600,000			6,600,000		
夏重阳	境内自然人	0.60%	6,220,000			6,220,000		
符海民	境内自然人	0.29%	2,952,246			2,952,246		
兰薇	境内自然人	0.26%	2,701,490			2,701,490		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.25%	2,598,825			2,598,825		
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)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、2021 年 11 月 26 日, 公司原控股股东铝箔厂、原实际控制人张平先生与齐鲁财金签订了《股份转让协议》: 铝箔厂向齐鲁财金协议转让其持有公司的 71,602,378 股无限售流通股。同日签订了《表决权委托协议》, 铝箔厂自愿将其持有的上市公司 84,290,619 股股份对应的表决权委托给齐鲁财金行使, 委托期限不低于 18 个月, 表决权委托期间铝箔厂和齐鲁财金双方构成一致行动关系, 表决权委托结束之日, 双方的一致行动关系自动终止。2021 年 12 月 17 日, 协议转让股份完成过户登记手续, 表决权委托生效, 公司控股股东已由铝箔厂变更为齐鲁财金, 实际控制人由张平先生变更为济南市国有资产监督管理委员会。</p> <p>2023 年 6 月 17 日, 根据齐鲁财金和铝箔厂签订的《表决权委托协议》约定之表决权委托期限, 表决权委托期限已届满, 齐鲁财金和铝箔厂的一致行动关系亦自动终止。</p> <p>2、公司前 10 名普通股股东中, 张平为铝箔厂第一大股东, 张平与铝箔厂为一致行动人。</p> <p>3、除上述关联关系外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021 年 11 月 26 日, 公司原控股股东铝箔厂、原实际控制人张平先生与齐鲁财金签订了《表决权委托协议》: 铝箔厂自愿将其持有的上市公司 84,290,619 股股份对应的表决权委托给齐鲁财金行使, 委托期限不低于 18 个月, 表决权委托期间铝箔厂和齐鲁财金方构成一致行动关系。根据表决权委托期限, 截至 2023 年 6 月 17 日, 表决权委托期限已届满, 齐鲁财金和铝箔厂的一致行动关系亦自动终止。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 11)	不适用							
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	数量						

		种类	
常熟市铝箔厂 有限责任公司	84,290,619	人民币普 通股	84,29 0,619
齐鲁财金投资 集团有限公司	71,602,378	人民币普 通股	71,60 2,378
张平	30,552,284	人民币普 通股	30,55 2,284
周宗明	16,525,300	人民币普 通股	16,52 5,300
朱明	9,607,326	人民币普 通股	9,607 ,326
常熟市鑫盛建 筑安装工程有 限公司	6,600,000	人民币普 通股	6,600 ,000
夏重阳	6,220,000	人民币普 通股	6,220 ,000
符海民	2,952,246	人民币普 通股	2,952 ,246
兰薇	2,701,490	人民币普 通股	2,701 ,490
张仕春	2,454,600	人民币普 通股	2,454 ,600
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	<p>1、2021 年 11 月 26 日，公司原控股股东铝箔厂、原实际控制人张平先生与齐鲁财金签订了《股份转让协议》：铝箔厂向齐鲁财金协议转让其持有公司的 71,602,378 股无限售流通股。同日签订了《表决权委托协议》，铝箔厂自愿将其持有的上市公司 84,290,619 股股份对应的表决权委托给齐鲁财金行使，委托期限不低于 18 个月，表决权委托期间铝箔厂和齐鲁财金双方构成一致行动关系，表决权委托结束之日，双方的一致行动关系自动终止。2021 年 12 月 17 日，协议转让股份完成过户登记手续，表决权委托生效，公司控股股东已由铝箔厂变更为齐鲁财金，实际控制人由张平先生变更为济南市国有资产监督管理委员会。</p> <p>2023 年 6 月 17 日，根据齐鲁财金和铝箔厂签订的《表决权委托协议》约定之表决权委托期限，表决权委托期限已届满，齐鲁财金和铝箔厂的一致行动关系亦自动终止。</p> <p>2、公司前 10 名无限售条件普通股股东中，张平为铝箔厂第一大股东，张平与铝箔厂为一致行动人。</p> <p>3、除上述关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司前十名无限售条件流通股持股股东中，股东周宗明通过信用交易担保证券账户持有 3,083,600 股；股东兰薇通过信用交易担保证券账户持有 100,000 股。		

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

是 否

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



#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏常铝铝业集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	423,285,790.48	1,375,727,060.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,743,620.00	1,743,620.00
衍生金融资产		
应收票据	20,384,250.72	146,520,578.31
应收账款	1,641,431,521.58	1,479,396,339.92
应收款项融资	413,974,631.11	283,390,073.20
预付款项	98,512,737.19	119,619,669.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	76,202,944.39	83,264,808.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,207,599,906.49	2,139,834,246.42
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	33,354,723.12	33,354,723.12
其他流动资产	89,035,397.22	84,526,731.52
流动资产合计	5,005,525,522.30	5,747,377,850.90
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	53,505,260.00	53,505,260.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,631,798,343.38	1,667,540,759.17
在建工程	149,699,142.55	64,794,796.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,339,676.29	22,166,619.90
无形资产	143,789,298.69	149,332,815.56
开发支出		
商誉	531,589,804.23	531,589,804.23
长期待摊费用	8,244,865.02	9,293,104.31
递延所得税资产	45,752,791.08	47,066,114.77
其他非流动资产	99,532,770.84	77,893,771.30
非流动资产合计	2,682,251,952.08	2,623,183,045.98
资产总计	7,687,777,474.38	8,370,560,896.88
流动负债：		
短期借款	814,867,919.85	2,498,211,670.44
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	350,584,777.22	424,621,040.44
应付账款	536,968,965.64	561,645,142.78
预收款项		
合同负债	457,521,252.44	482,513,406.88
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	19,944,918.62	33,444,241.60
应交税费	10,113,662.56	18,291,850.64
其他应付款	69,767,495.87	73,689,481.30
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	190,180,136.67	274,264,002.64
其他流动负债	46,207,110.21	97,953,343.51
流动负债合计	2,496,156,239.08	4,464,634,180.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,436,500,000.00	78,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,884,835.60	18,493,025.87
长期应付款	63,236,467.09	126,688,017.78
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,183,167.95	18,183,167.95
递延收益	68,327,970.04	68,975,088.92
递延所得税负债	5,229,510.08	5,844,324.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,604,361,950.76	316,683,625.01
负债合计	4,100,518,189.84	4,781,317,805.24
所有者权益：		
股本	1,032,781,167.00	1,032,781,167.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,916,872,949.71	2,916,872,949.71
减：库存股		
其他综合收益	-6,568,773.77	-3,136,400.16
专项储备		
盈余公积	54,501,181.59	54,501,181.59
一般风险准备		
未分配利润	-413,828,811.21	-416,725,597.60
归属于母公司所有者权益合计	3,583,757,713.32	3,584,293,300.54
少数股东权益	3,501,571.22	4,949,791.10
所有者权益合计	3,587,259,284.54	3,589,243,091.64
负债和所有者权益总计	7,687,777,474.38	8,370,560,896.88

法定代表人：栾贻伟

主管会计工作负责人：张伟利

会计机构负责人：臧宇澄

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	164,186,439.18	949,203,805.92
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		105,964,360.30

应收账款	853,338,971.74	716,433,496.57
应收款项融资	216,122,708.74	139,176,353.52
预付款项	907,841,233.03	941,952,917.77
其他应收款	148,547,332.56	128,015,515.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	712,745,929.69	785,545,984.54
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	13,560,123.10	13,706,361.23
流动资产合计	3,016,342,738.04	3,779,998,794.85
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	2,973,265,328.30	2,673,265,328.30
其他权益工具投资	33,589,760.00	33,589,760.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	433,688,295.88	446,024,141.72
在建工程	20,868,619.96	16,942,656.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,489,126.63	29,983,771.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	272,641.48	272,641.48
递延所得税资产	2,683,234.67	2,804,999.26
其他非流动资产	2,027,909.47	2,027,909.47
非流动资产合计	3,495,884,916.39	3,204,911,208.74
资产总计	6,512,227,654.43	6,984,910,003.59
流动负债：		
短期借款	425,736,572.22	1,854,850,207.80
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	174,189,842.09	163,742,284.00
应付账款	290,190,199.33	488,348,033.36
预收款项		
合同负债	1,098,465.23	694,374.92
应付职工薪酬	2,032,580.87	2,025,400.81

应交税费	1,275,760.75	1,725,038.11
其他应付款	174,437,979.92	289,034,966.04
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	111,515,726.32	156,299,133.38
其他流动负债	1,615,439.37	27,386,936.58
流动负债合计	1,182,092,566.10	2,984,106,375.00
非流动负债：		
长期借款	1,349,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		13,215,206.95
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,457,583.72	45,717,121.48
递延所得税负债		219,757.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,394,457,583.72	89,152,085.93
负债合计	2,576,550,149.82	3,073,258,460.93
所有者权益：		
股本	1,032,781,167.00	1,032,781,167.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,917,075,513.61	2,917,075,513.61
减：库存股		
其他综合收益	78,051.25	1,245,292.50
专项储备		
盈余公积	54,501,181.59	54,501,181.59
未分配利润	-68,758,408.84	-93,951,612.04
所有者权益合计	3,935,677,504.61	3,911,651,542.66
负债和所有者权益总计	6,512,227,654.43	6,984,910,003.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	3,368,373,284.74	3,257,929,426.49
其中：营业收入	3,368,373,284.74	3,257,929,426.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,367,868,256.62	3,242,394,481.79



其中：营业成本	3,007,934,748.35	2,930,381,364.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,945,524.19	9,193,101.22
销售费用	75,043,624.60	62,632,579.54
管理费用	78,804,498.75	77,142,898.94
研发费用	150,361,878.28	104,507,627.86
财务费用	44,777,982.45	58,536,909.95
其中：利息费用	57,819,039.37	66,726,716.60
利息收入	2,438,525.61	2,534,770.54
加：其他收益	1,947,123.62	4,044,954.21
投资收益（损失以“-”号填列）		2,620.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,680,356.00	419,088.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,155,970.48	-980,997.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,098,466.71	-260,153.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,386,944.93	18,760,457.49
加：营业外收入	52,293.16	1,566,771.74
减：营业外支出	1,408,443.23	134,454.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,030,794.86	20,192,774.39
减：所得税费用	9,582,228.35	133,354.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,448,566.51	20,059,419.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,448,566.51	20,059,419.50
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	2,896,786.39	21,952,304.84
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	-1,448,219.88	-1,892,885.34
六、其他综合收益的税后净额	-3,432,373.61	-16,837,617.55
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	-3,432,373.61	-16,837,617.55
(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	-3,432,373.61	-16,837,617.55
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备	-1,167,241.25	-9,097,401.25
6. 外币财务报表折算差额	-2,265,132.36	-7,740,216.30
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	-1,983,807.10	3,221,801.95
归属于母公司所有者的综合收益总 额	-535,587.22	5,114,687.29
归属于少数股东的综合收益总额	-1,448,219.88	-1,892,885.34
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0028	0.0276
(二) 稀释每股收益	0.0028	0.0276

法定代表人：栾贻伟

主管会计工作负责人：张伟利

会计机构负责人：臧宇澄

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	2,204,339,289.91	2,401,025,361.82
减：营业成本	2,039,652,270.81	2,211,970,933.77
税金及附加	2,981,474.80	2,441,758.41
销售费用	30,305,044.64	28,048,973.16
管理费用	20,559,614.21	26,771,072.79
研发费用	67,288,570.36	73,905,451.56
财务费用	26,776,877.03	37,876,911.55

其中：利息费用	39,473,203.42	38,213,681.65
利息收入	1,077,778.87	959,236.20
加：其他收益	416,115.34	408,299.13
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,795,102.59	-416,304.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,437,025.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	250,596.34	-256,506.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,237,252.33	15,308,723.32
加：营业外收入	6,063,941.71	32,021.61
减：营业外支出		-133,260.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,301,194.04	15,474,005.03
减：所得税费用	107,990.84	-62,445.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,193,203.20	15,536,450.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,193,203.20	15,536,450.66
（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	-1,167,241.25	-9,097,401.25
（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	-1,167,241.25	-9,097,401.25
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备	-1,167,241.25	-9,097,401.25
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	24,025,961.95	6,439,049.41
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	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,641,181,463.63	3,619,478,884.99
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	101,479,402.45	122,237,161.80
收到其他与经营活动有关的现金	241,497,928.73	449,281,763.13
经营活动现金流入小计	3,984,158,794.81	4,190,997,809.92
购买商品、接受劳务支付的现金	3,641,699,561.13	3,648,763,047.36
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	176,967,346.39	163,416,728.81
支付的各项税费	61,183,561.35	37,709,438.35
支付其他与经营活动有关的现金	262,950,268.42	471,112,574.80
经营活动现金流出小计	4,142,800,737.29	4,321,001,789.32
经营活动产生的现金流量净额	-158,641,942.48	-130,003,979.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,600,000.00
取得投资收益收到的现金		2,620.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,376,765.35	1,911,249.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,376,765.35	3,513,870.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,593,104.53	29,113,439.18
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		
投资活动现金流出小计	115,593,104.53	29,113,439.18
投资活动产生的现金流量净额	-113,216,339.18	-25,599,568.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,861,088,591.45	1,384,784,598.58
收到其他与筹资活动有关的现金		49,592,000.00
筹资活动现金流入小计	1,861,088,591.45	1,434,876,598.58
偿还债务支付的现金	2,380,629,589.56	1,090,646,884.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,921,402.95	50,138,940.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	117,576,327.91	67,703,413.69
筹资活动现金流出小计	2,551,127,320.42	1,208,489,239.05
筹资活动产生的现金流量净额	-690,038,728.97	226,387,359.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,464,469.37	9,308,960.77
五、现金及现金等价物净增加额	-959,432,541.26	80,092,772.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,134,882,147.16	196,833,248.74
六、期末现金及现金等价物余额	175,449,605.90	276,926,020.74

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,281,037,332.30	2,344,533,526.28
收到的税费返还	59,223,950.35	80,152,532.38
收到其他与经营活动有关的现金	177,992,957.44	327,444,144.61
经营活动现金流入小计	2,518,254,240.09	2,752,130,203.27
购买商品、接受劳务支付的现金	2,252,770,138.16	2,441,642,815.78
支付给职工以及为职工支付的现金	55,125,718.87	57,544,253.10
支付的各项税费	4,194,818.85	3,188,732.99
支付其他与经营活动有关的现金	348,300,319.64	400,636,182.66
经营活动现金流出小计	2,660,390,995.52	2,903,011,984.53
经营活动产生的现金流量净额	-142,136,755.43	-150,881,781.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,600,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		1,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,227,766.41	2,443,666.55
投资支付的现金	300,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	305,227,766.41	2,443,666.55
投资活动产生的现金流量净额	-305,227,766.41	-843,666.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,753,500,000.00	1,064,758,899.00
收到其他与筹资活动有关的现金		49,592,000.00
筹资活动现金流入小计	1,753,500,000.00	1,114,350,899.00
偿还债务支付的现金	2,065,314,887.00	876,567,917.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,646,945.44	36,726,950.07
支付其他与筹资活动有关的现金	22,582,550.00	28,094,420.00
筹资活动现金流出小计	2,129,544,382.44	941,389,287.50
筹资活动产生的现金流量净额	-376,044,382.44	172,961,611.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,309,719.42	-401,982.45
五、现金及现金等价物净增加额	-822,099,184.86	20,834,181.24
加：期初现金及现金等价物余额	887,404,425.14	37,961,287.42
六、期末现金及现金等价物余额	65,305,240.28	58,795,468.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	1,032,781,167.00				2,916,872,949.71		-3,136,400.16		54,501,181.59		-416,725,597.60		3,584,293,300.54	4,949,791.10	3,589,243,091.64
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	1,032,781,167.00				2,916,872,949.71		-3,136,400.16		54,501,181.59		-416,725,597.60		3,584,293,300.54	4,949,791.10	3,589,243,091.64

	0				1					60		4		4
三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)						- 3,4 32, 373 .61				2,8 96, 786 .39		- 535 ,58 7.2 2	- 1,4 48, 219 .88	- 1,9 83, 807 .10
(一) 综合 收益总额						- 3,4 32, 373 .61				2,8 96, 786 .39		- 535 ,58 7.2 2	- 1,4 48, 219 .88	- 1,9 83, 807 .10
(二) 所有 者投入和减 少资本														
1. 所有者 投入的普通 股														
2. 其他权 益工具持有 者投入资本														
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额														
4. 其他														
(三) 利润 分配														
1. 提取盈 余公积														
2. 提取一 般风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有 者权益内部 结转														
1. 资本公 积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公 积弥补亏损														
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益														
5. 其他综 合收益结转														

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								20,997,322.09					20,997,322.09		20,997,322.09
2. 本期使用								20,997,322.09					20,997,322.09		20,997,322.09
(六) 其他															
四、本期末余额	1,032,781,167.00				2,916,872,949.71		-6,568,773.77	54,501,181.59		-413,828.81		3,583,757,713.32	3,583,757,713.32	3,587,259,284.4	

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	795,581,976.00				2,338,768,303.89		1,663,030.53	54,501,181.59			-41,313,165.27		3,149,201,326.74	1,655,971.50	3,150,857,298.24
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	795,581,976.00				2,338,768,303.89		1,663,030.53	54,501,181.59			-41,313,165.27		3,149,201,326.74	1,655,971.50	3,150,857,298.24
三、本期增					-		-				21,		1,8	-	1,8



减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					3,2 80, 108 .02		16, 837 ,61 7.5 5				952 ,30 4.8 4		34, 579 .27	24, 630 .09	09, 949 .18
(一) 综合 收益总额					- 3,2 80, 108 .02		- 16, 837 ,61 7.5 5				21, 952 ,30 4.8 4		1,8 34, 579 .27	- 24, 630 .09	1,8 09, 949 .18
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转															

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								12,447,555.91					12,447,555.91		12,447,555.91
2. 本期使用								12,447,555.91					12,447,555.91		12,447,555.91
(六) 其他															
四、本期期末余额	795,581,976.00				2,335,488,195.87	-15,174,587.02		54,501,181.59		-19,360,860.43			3,151,035,906.01	1,631,667,247.42	3,152,667,247.42

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,032,781,167.00				2,917,075,513.61		1,245,292.50		54,501,181.59	-93,951,612.04		3,911,651,542.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,032,781,167.00				2,917,075,513.61		1,245,292.50		54,501,181.59	-93,951,612.04		3,911,651,542.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,167,241.25			25,193,203.20		24,025,961.95
(一) 综合收益总额							-1,167,241.25			25,193,203.20		24,025,961.95

							, 241. 25			. 20		. 95
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							4, 052 , 391. 47					4, 052 , 391. 47
2. 本期使用							4, 052 , 391. 47					4, 052 , 391. 47

(六) 其他												
四、本期期末余额	1,032,781,167.00				2,917,075,513.61		78,051.25		54,501,181.59	-68,758,408.84		3,935,677,504.61

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79		-2,553,697.50		54,501,181.59	-22,801,611.19		3,163,698,716.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79		-2,553,697.50		54,501,181.59	-22,801,611.19		3,163,698,716.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-9,097,401.25		0.00	15,536,450.66		6,439,049.41
（一）综合收益总额							-9,097,401.25		0.00	15,536,450.66		6,439,049.41
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								4,057,856.78				4,057,856.78
2. 本期使用								4,057,856.78				4,057,856.78
（六）其他												
四、本期末余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79		-11,651,098.75	54,501,181.59		-7,265,160.53		3,170,137,766.10

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

2015年2月,经公司2014年第三次临时股东大会审议通过,并报经中国证券监督管理委员会以证监许可【2015】266号《关于核准江苏常铝铝业股份有限公司向上海朗诣实业发展有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准。公司发行股份购买资产申请增加注册资本人民币199,881,422.00元,分别由上海朗诣实业发展有限公司、上海朗助实业发展有限公司、浙江赛康创业投资有限公司、自然人江建刚、北京中欧卓越南通投资中心(有限合伙)、浙江东翰高投长三角投资合伙企业(有限合伙)、浙江赛盛投资合伙企业(有限合伙)、上海显泽投资中心(有限合伙)、自然人兰薇、杭州比邻投资合伙企业(有限合伙)、上海瑞康股权投资合伙企业(有限合伙)、自然人邵春林、自然人赵松年、自然人江捷以其各自持有的上海朗脉洁净技术股份有限公司(以下简称“朗脉洁净公司”)的股份进行出资,本次用于出资的朗脉洁净公司股份比例合计为99.94%。变更后的注册资本(股本)为人民币612,997,423.00元。上述变更事项业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字【2015】第111767号验资报告验证。并由本公司全资子公司包头常铝北方铝业有限责任公司通过支付现金人民币60万元方式购买自然人邵春林、自然人赵松年和自然人江捷合计持有的朗脉洁净公司0.06%的股份。

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

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

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

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

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

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

2021 年 11 月 26 日，控股股东常熟市铝箔厂有限责任公司（以下简称“铝箔厂”或“转让方”）、实际控制人张平先生与齐鲁财金投资集团有限公司（以下简称“齐鲁财金”或“受让方”）签订了《股份转让协议》，齐鲁财金受让铝箔厂持有的 71,602,378 股（以下简称“标的股份”）公司股份，占公司总股本的 9%。本次股份转让完成后，齐鲁财金持有公司 71,602,378 股公司股份，占公司总股本的 9%；铝箔厂持有公司 84,290,619 股股份，占公司总股本的 10.59%。本次股份转让前，齐鲁财金未持有公司股份。

2021 年 11 月 26 日，在签订《股份转让协议》后，铝箔厂与齐鲁财金签订《表决权委托协议》，在标的股份过户至齐鲁财金名下后，铝箔厂同意将其持有公司的 84,290,619 股股份之表决权（占公司总股本的 10.59%）委托给齐鲁财金。

2022 年 12 月，公司非公开发行股份募集资金 825,453,184.68 元，申请增加注册资本人民币 237,199,191.00 元，由齐鲁财金进行出资，变更后的股本为人民币 1,032,781,167.00 元。上述变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字【2022】第 ZA16257 号验资报告验证。2023 年 1 月 18 日，公司向齐鲁财金非公开发行的 237,199,191 股股票于深圳证券交易所上市。

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数 1,032,781,167.00 股，公司股本为 1,032,781,167.00 元。

公司经营范围为：铝箔、铝材、铝板、铝带制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；投资管理；医药制造、医疗仪器设备及器械制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 许可项目：道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；气体、液体分离及纯净设备制造；制药专用设备制造；制药专用设备销售；气体、液体分离及纯净设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；制冷、空调设备销售；汽车零部件及配件制造；新能源汽车电附件销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

公司注册地址和办公地址为：常熟市白茆镇西。

本公司的控股股东为齐鲁财金投资集团有限公司，本公司的实际控制人为济南市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司全体董事于 2023 年 8 月 29 日批准报出。

本期合并报表编范围无变化，详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体重的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（39）收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

#### 2. 合并程序



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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

#### (2) 处置子公司

##### 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用月度平均汇率折算。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

### (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用价值损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十）6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用价值损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十）6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用价值损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十）6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用价值损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十）6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

## 15、存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、合同履约成本、在产品、委托加工物资、包装物和低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/（十）6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

## 17、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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）、明确由用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。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## 18、持有待售资产

适用 不适用

## 19、债权投资

适用 不适用

## 20、其他债权投资

适用 不适用

## 21、长期应收款

适用 不适用

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2. 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3. 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投

资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

适用 不适用

## 24、固定资产

### 1. 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### 2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	0.05	2.38-9.5%
专用生产设备	年限平均法	10-30	0.05	3.17-9.5%
通用机械设备	年限平均法	10-20	0.05	4.75-9.5%
动力设备	年限平均法	10-20	0.05	4.75-9.5%
变电配电设备	年限平均法	10-30	0.05	3.17-9.5%
自动化设备	年限平均法	10-20	0.05	4.75-9.5%
运输设备	年限平均法	5-10	0.05	9.5-19%
办公设备	年限平均法	5	0.05	0.19
机器设备-医疗洁净	年限平均法	3-10	0.05	9.5-31.67%
其他设备	年限平均法	5	0.05	0.19

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。



在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 暂停资本化期间

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

### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

## 27、生物资产

适用 不适用

## 28、油气资产

适用 不适用

## 29、使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

### 30、无形资产

#### （一） 计价方法、使用寿命、减值测试

##### 1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年度终了，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，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### （二） 内部研究开发支出会计政策

##### 1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

##### 2. 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1）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；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）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；

（4）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；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、洁净车间改造、融资租赁手续费、银行保函费等。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### 1. 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

#### 2. 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划。

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国

家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

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

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 36、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

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

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

公司计提预计负债的具体方法如下：

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

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

### 37、股份支付

适用 不适用

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以不考虑其中的融资成分。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

## 40、政府补助

### 1. 类型

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

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

### 2. 确认时点及会计处理

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 42、租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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。

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。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“五、（31）长期资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

• 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### （1）短期租赁和低价值资产租赁

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

#### （2）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### （3）租金减让

对于采用租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2. 融资租赁的会计处理方法

公司按照本附注“五、（39）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人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；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。



持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 2. 套期会计

### (1) 套期保值的分类

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

### (2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

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

## 3. 套期会计处理方法

### 现金流量套期

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

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

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

## 4. 安全生产费

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

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”	法定会计政策变更，无需提交公司董事会及股东大会审议。	经测算，对公司财务报表不产生重大影响。

其他说明：

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## （3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%等
城市维护建设税	按税法规定的应交增值税金额计税	7%、5%等
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏常铝铝业集团股份有限公司	15%
包头常铝北方铝业有限责任公司	15%
山东新合源热传输科技有限公司	15%
欧畅国际控股有限公司	16.5%

上海朗脉洁净技术股份有限公司	15%
上海朗脉智能控制技术有限公司	25%
常州朗脉洁净技术有限公司	25%
欧常（上海）国际贸易有限公司	25%
常熟市常铝铝业销售有限公司	25%
四川朗脉建设工程有限公司	25%
江苏常铝新能源材料有限公司	25%
泰安鼎鑫冷却器有限公司	15%
四川朗脉洁净技术有限公司	25%
山东朗脉洁净技术有限公司	25%
艾酷沃（山东）新材料有限公司	25%
包头常铝再生资源利用有限责任公司	25%
常铝墨西哥实业有限公司	30%
重庆泰山科技有限公司	15%
遂宁新合源科技有限公司	15%
江苏常铝新能源材料科技有限公司	25%
上海朗脉制药设备有限公司	25%
常州朗脉流体设备有限公司	25%
常州朗脉洁净材料有限公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）母公司江苏常铝铝业集团股份有限公司

公司通过高新技术企业重新认定，获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202032007275），发证日期为 2020 年 12 月 2 日，有效期为三年。公司 2023 年度实际执行 15%的企业所得税税率。

### （2）子公司包头常铝北方铝业有限责任公司

包头常铝北方铝业有限责任公司经内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅及国家税务总局内蒙古自治区税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202015000115），领证日期为 2020 年 9 月 4 日，有效期为三年。子公司包头常铝 2023 年度实际执行 15%的企业所得税税率。

### （3）子公司欧畅国际控股有限公司

公司全资子公司欧畅国际控股有限公司 2023 年度执行的香港利得税税率为 16.5%。

### （4）子公司山东新合源热传输科技有限公司

山东新合源热传输科技有限公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局经认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202237005686），发证日期为 2022 年 12 月 12 日，有效期为三年。子公司山东新合源 2023 年度实际执行 15%的企业所得税税率。

### （5）子公司上海朗脉洁净技术股份有限公司

朗脉洁净经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231001538），领证日期为 2022 年 11 月 15 日，有效期为三年。子公司朗脉洁净 2023 年度实际执行 15%的企业所得税税率。

### （6）子公司泰安鼎鑫冷却器有限公司

泰安鼎鑫冷却器有限公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局及山东省地方税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202037000686），领证日期为 2020 年 8 月 17 日，有效期为三年。子公司泰安鼎鑫 2023 年度实际执行 15%的企业所得税税率。

### （7）孙公司常铝墨西哥实业有限公司

公司间接控股子公司常铝墨西哥实业有限公司 2023 年度执行的所得税税率为 30%。

### （8）孙公司重庆泰山科技有限公司

根据财政部及国家税务总局发布的《国家发展改革委公告 2020 年第 23 号》文件规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。公司全资子公司重庆泰山科技有限公司符合上述规定，2023 年度实际执行 15%的企业所得税税率。

**(9) 孙公司遂宁新合源科技有限公司**

根据财政部及国家税务总局发布的《国家发展改革委公告 2020 年第 23 号》文件规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公司全资子公司重庆泰山科技有限公司符合上述规定，2023 年度实际执行 15% 的企业所得税税率。

**3、其他**

无

**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	140,573.99	231,880.99
银行存款	175,309,031.91	1,134,650,266.17
其他货币资金	247,836,184.58	240,844,913.36
合计	423,285,790.48	1,375,727,060.52
其中：存放在境外的款项总额	695,124.15	134,484.79
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	247,836,184.58	240,844,913.36

其他说明

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

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	213,554,570.87	213,879,345.22
用于担保的定期存款或通知存款	600,000.00	6,511,936.84
期货保证金	24,479,771.16	20,453,631.30
保函保证金	9,201,842.55	
合计	247,836,184.58	240,844,913.36

**2、交易性金融资产**

单位：元

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

## 3、衍生金融资产

□适用 □不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	20,384,250.72	3,747,284.25
财务公司承兑汇票		142,773,294.06
合计	20,384,250.72	146,520,578.31

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	20,590,152.25	100.00%	205,901.53	1.00%	20,384,250.72	148,805,851.60	100.00%	2,285,273.29	1.54%	146,520,578.31
其中：										
合计	20,590,152.25	100.00%	205,901.53	1.00%	20,384,250.72	148,805,851.60	100.00%	2,285,273.29	1.54%	146,520,578.31

按组合计提坏账准备：205,901.53

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	20,590,152.25	205,901.53	1.00%
合计	20,590,152.25	205,901.53	

确定该组合依据的说明：无

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

□适用 □不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	2,285,273.29	205,901.53	2,285,273.29			205,901.53

合计	2,285,273.29	205,901.53	2,285,273.29			205,901.53
----	--------------	------------	--------------	--	--	------------

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

适用 不适用

### (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

适用 不适用

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,550,651.67	1.06%	17,162,800.81	92.52%	1,387,850.86	18,687,040.65	1.18%	17,668,552.95	94.55%	1,018,487.70
按组合计提坏账准备的应收账款	1,729,054,273.79	98.94%	89,010,603.07	5.15%	1,640,043,670.72	1,570,458,430.73	98.82%	92,080,578.51	5.86%	1,478,377,852.22
合计	1,747,604,925.46	100.00%	106,173,403.88		1,641,431,521.58	1,589,145,471.38	100.00%	109,749,131.46		1,479,396,339.92

按单项计提坏账准备：17,162,800.81

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
绿源公司 PT Green Source	5,283,425.04	4,226,740.02	80.00%	预计回收性较小
鹏达建设集团有限公司	4,909,155.06	4,909,155.06	100.00%	预计回收性较小
北京龙源冷却技术有限公司	4,649,010.44	4,649,010.44	100.00%	预计回收性较小

江苏扬工柴油机有限公司	889,057.44	889,057.44	100.00%	预计回收性较小
中山市今泰空调制造有限公司	592,323.64	592,323.64	100.00%	预计回收性较小
其他零星客户	2,227,680.05	1,896,514.21	85.13%	预计回收性较小
合计	18,550,651.67	17,162,800.81		

按组合计提坏账准备：89,010,603.07

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	1,729,054,273.79	89,010,603.07	5.14%
合计	1,729,054,273.79	89,010,603.07	

确定该组合依据的说明：无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,361,381,299.35
1至2年	156,407,607.94
2至3年	106,278,139.06
3年以上	123,537,879.11
3至4年	29,783,251.77
4至5年	47,361,396.58
5年以上	46,393,230.76
合计	1,747,604,925.46

## （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	
单项计提	17,668,552.95	541,544.39	1,047,296.53			17,162,800.81
组合计提	92,080,578.51	-3,069,975.44				89,010,603.07
合计	109,749,131.46	-2,528,431.05	1,047,296.53			106,173,403.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
扬州英谛车材实业有限公司	702,796.40	银行存款
鹏达建设集团有限公司	344,500.13	银行存款
合计	1,047,296.53	

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	311,606,586.38	17.83%	3,116,065.86
客户二	46,489,103.26	2.66%	464,891.03
客户三	38,837,012.24	2.22%	13,192,165.56
客户四	33,585,218.82	1.92%	335,852.19
客户五	31,628,529.94	1.81%	1,794,944.31
合计	462,146,450.64	26.44%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (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

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	413,974,631.11	283,390,073.20
合计	413,974,631.11	283,390,073.20

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：无

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	91,969,924.03	93.36%	112,194,174.42	93.79%
1 至 2 年	5,071,479.81	5.15%	6,132,592.99	5.13%
2 至 3 年	726,498.56	0.74%	548,067.04	0.46%



3 年以上	744,834.79	0.75%	744,834.79	0.62%
合计	98,512,737.19		119,619,669.24	

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
客户一	21,807,811.50	22.14%
客户二	4,556,778.13	4.63%
客户三	4,228,880.00	4.29%
客户四	2,914,528.66	2.96%
客户五	2,870,042.08	2.91%
合计	36,378,040.37	36.93%

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	76,202,944.39	83,264,808.65
合计	76,202,944.39	83,264,808.65

### (1) 应收利息

适用 不适用

### 2) 重要逾期利息

适用 不适用

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

适用 不适用

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	12,306,736.02	16,014,147.69
保证金	65,203,366.61	69,982,039.00
备用金	6,518,058.28	2,782,588.90
押金	823,281.90	3,159,788.14
合计	84,851,442.81	91,938,563.73

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,494,342.62	4,996,107.46	1,183,305.00	8,673,755.08
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-204,614.55	204,614.55		
本期计提	27,803.31	-27,097.50		705.81
本期转回	-25,962.47			-25,962.47
2023 年 6 月 30 日余额	2,291,568.91	5,173,624.51	1,183,305.00	8,648,498.42

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）	50,218,798.17
1 至 2 年	17,406,384.45
2 至 3 年	5,201,101.29
3 年以上	12,025,158.90
3 至 4 年	3,981,307.20
4 至 5 年	559,750.00
5 年以上	7,484,101.70
合计	84,851,442.81

## 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	
单项计提	1,183,305.00					1,183,305.00
组合计提	7,490,450.08	705.81	25,962.47			7,465,193.42
合计	8,673,755.08	705.81	25,962.47			8,648,498.42

## 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
上海博沃生物科技有限公司	履约保证金	20,000,000.00	1年以内	23.57%	1,000,000.00
中航国际租赁有限公司	保证金	10,000,000.00	1—2年	11.79%	
应收出口退税	出口退税	4,129,755.51	1年内	4.87%	
长江联合金融租赁有限公司	保证金	2,500,000.00	1年以内	2.95%	
苏银金融租赁股份有限公司	保证金	2,500,000.00	2—3年	2.95%	
合计		39,129,755.51		46.13%	1,000,000.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

□适用 不适用

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 不适用

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	684,230,671. 79	1,942,774.30	682,287,897. 49	875,609,770. 32	5,811,696.75	869,798,073. 57
在产品	366,877,796. 32	3,601,145.60	363,276,650. 72	297,779,137. 74	2,420,509.93	295,358,627. 81
库存商品	767,859,365. 17	28,892,902.6 4	738,966,462. 53	593,702,326. 04	29,360,586.3 4	564,341,739. 70
合同履约成本	413,825,199. 10		413,825,199. 10	409,216,497. 01		409,216,497. 01
委托加工物资	9,243,696.65		9,243,696.65	1,119,308.33		1,119,308.33
合计	2,242,036,72 9.03	34,436,822.5 4	2,207,599,90 6.49	2,177,427,03 9.44	37,592,793.0 2	2,139,834,24 6.42

## (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	5,811,696.75	333,218.02		4,202,140.47		1,942,774.30
在产品	2,420,509.93	1,367,721.50		187,085.83		3,601,145.60
库存商品	29,360,586.3 4	7,355,473.43		7,823,157.13		28,892,902.6 4
合计	37,592,793.0 2	9,056,412.95		12,212,383.4 3		34,436,822.5 4

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	33,354,723.12	33,354,723.12
合计	33,354,723.12	33,354,723.12

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴留抵税金	88,943,572.22	83,061,681.52
套期保值工具	91,825.00	1,465,050.00
合计	89,035,397.22	84,526,731.52

## 14、债权投资

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

## 15、其他债权投资

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

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	37,809,067.00	4,454,343.88	33,354,723.12	37,809,067.00	4,454,343.88	33,354,723.12	3.25%
减：一年内到期的长期应收款	-	-	-	-	-	-	3.25%
合计	0.00	0.00		0.00	0.00		

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

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

单位：元

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

## 19、其他非流动金融资产

□适用 □不适用

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 □不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,631,798,343.38	1,667,540,759.17
合计	1,631,798,343.38	1,667,540,759.17

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用生产设备	通用机械设备	动力设备	运输设备	变电配电设备	自动化设备	其他设备	办公设备	机器设备-医疗洁净	合计
一、账面原值：											
1. 期初余额	777,203,623.76	1,479,809,963.99	81,655,658.58	17,731,191.76	31,195,844.55	64,341,222.65	120,803,121.23	12,555,478.70	52,849,213.47	29,355,229.84	2,667,500,548.53
2. 本期增加金额	1,331,363.14	26,879,043.26	47,055.97	109,282.93	1,712,550.38		129,614.15	204,005.59	3,400,797.73	294,390.27	34,108,103.42

1) 购置	476,380.48	19,458,735.52	47,055.97	109,282.93	1,712,550.38		129,614.15	204,005.59	3,400,797.73	294,390.27	25,832,813.02
2) 在建工程转入	854,982.66	7,420,307.74									8,275,290.40
3) 企业合并增加											
3. 本期减少金额		26,035,025.87	1,740.00	580,500.68	363,658.53		1,914,893.04	31,612.44	2,000,433.63	435,008.15	31,362,872.34
1) 处置或报废		26,035,025.87	1,740.00	580,500.68	363,658.53		1,914,893.04	31,612.44	2,000,433.63	435,008.15	31,362,872.34
4. 期末余额	778,534,986.90	1,480,653,981.38	81,700,974.55	17,259,974.01	32,544,736.40	64,341,222.65	119,017,842.34	12,727,871.85	54,249,577.57	29,214,611.96	2,670,245,779.61
二、累计折旧											
1. 期初余额	218,123,286.20	523,565,900.65	31,564,748.70	11,464,771.35	17,320,297.00	48,430,781.05	78,497,043.61	6,803,886.68	40,402,356.72	23,786,717.39	999,959,789.36
2. 本期增加金额	12,250,052.84	28,509,006.70	1,892,379.66	279,785.93	1,474,361.67	351,061.98	1,485,294.27	466,757.51	2,848,408.25	918,337.85	50,475,446.66
1) 计提	12,250,052.84	28,509,006.70	1,892,379.66	279,785.93	1,474,361.67	351,061.98	1,485,294.27	466,757.51	2,848,408.25	918,337.85	50,475,446.66
3. 本期减少金额		7,864,741.24	1,653.00	522,061.35	345,475.23		1,807,448.71	29,365.14	1,005,299.52	411,755.60	11,987,799.79
1) 处置或报废		7,864,741.24	1,653.00	522,061.35	345,475.23		1,807,448.71	29,365.14	1,005,299.52	411,755.60	11,987,799.79
4. 期末余额	230,373,339.04	544,210,166.11	33,455,475.36	11,222,495.93	18,449,183.44	48,781,843.03	78,174,889.17	7,241,279.05	42,245,465.45	24,293,299.64	1,038,447,436.23
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	548,161,647.86	936,443,815.26	48,245,499.19	6,037,478.08	14,095,552.96	15,559,379.62	40,842,953.17	5,486,592.80	12,004,112.12	4,921,312.32	1,631,798,343.38	
2. 期初账面价值	559,080,337.56	956,244,063.33	50,090,909.88	6,266,420.41	13,875,547.55	15,910,441.60	42,306,077.62	5,751,592.02	12,446,856.75	5,568,512.45	1,667,540,759.17	

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用  不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用  不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
包头市万龙房地产开发(集团)有限公司金融广场项目部	5,879,839.88	产证尚在办理
新合源4号车间	10,231,793.40	产证尚在办理

## (5) 固定资产清理

□适用  不适用

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	149,699,142.55	64,794,796.74
合计	149,699,142.55	64,794,796.74

## (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
十万吨再生铝工程	85,853,657.61		85,853,657.61	24,089,997.89		24,089,997.89
钎焊炉改造	0.00		0.00	1,731,840.52		1,731,840.52
钎焊炉 AJRL1400*350	0.00		0.00	3,999,981.14		3,999,981.14
中冷器芯体组装线	1,619,469.03		1,619,469.03	1,619,469.03		1,619,469.03
制管模具 52*1.7	2,022,000.00		2,022,000.00	2,022,000.00		2,022,000.00
制管模具 38*1.7	0.00		0.00	1,380,000.00		1,380,000.00
车间重点设备 直流电机保养	2,651,200.57		2,651,200.57	1,927,362.07		1,927,362.07
疲劳试验机项目	1,274,320.74		1,274,320.74	1,274,320.74		1,274,320.74
1550 水清洗机 组项目	2,760,291.00		2,760,291.00	2,624,710.74		2,624,710.74
在建工程-剪 切机改造	2,210,549.41		2,210,549.41	2,210,549.41		2,210,549.41
1300 轧机 2#3#AGC/AFC 升级改造项目 和 2#3#轧机改 造	5,702,317.69		5,702,317.69	5,443,025.65		5,443,025.65
热轧右机架辊 道项目	3,983,097.34		3,983,097.34	3,230,088.50		3,230,088.50
冷二车间罩式 退火炉项目	2,671,809.34		2,671,809.34	2,613,846.21		2,613,846.21
3 万吨电池箔 项目	26,566,977.77		26,566,977.77	1,002,924.54		1,002,924.54
其他零星工程	12,383,452.05		12,383,452.05	9,624,680.30		9,624,680.30
合计	149,699,142.55		149,699,142.55	64,794,796.74		64,794,796.74

## (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
钎焊炉改造	5,731,821.66	5,731,821.66		5,731,821.66		0.00	100.00%	已完工				其他
制管模具	3,402,000.00	3,402,000.00		1,380,000.00		2,022,000.00	100.00%	在建中，部分投入使用				其他

中冷器芯体组装线	2,699,115.04	1,619,469.03				1,619,469.03	60.00%	在建中				其他
十万吨再生铝项目	220,000.00	24,089,997.89	61,763,659.72			85,853,657.61	39.02%	在建中				其他
车间重点设备直流电机保养	2,800,000.00	1,927,362.07	723,838.50			2,651,200.57	93.66%	在建中				其他
热轧右机架辊道项目	4,600,000.00	3,230,088.50	753,008.84			3,983,097.34	88.87%	在建中				其他
疲劳试验机项目	1,450,000.00	1,274,320.74	0.00			1,274,320.74	94.38%	在建中				其他
1550水清洗机组项目	3,000,000.00	2,624,710.74	135,580.26			2,760,291.00	95.78%	在建中				其他
冷二车间罩式退火炉项目	3,000,000.00	2,613,846.21	57,963.13			2,671,809.34	90.12%	在建中				其他
剪切机改造	2,500,000.00	2,210,549.41				2,210,549.41	88.42%	在建中				其他
电池箔2、3#轧机改造	6,870,000.00	374,934.13				374,934.13	79.23%	在建中				其他
2#轧机改造	8,000,000.00	5,068,091.52	259,292.04			5,327,383.56	66.59%	在建中				其他
3万吨电池箔项目	300,000.00	1,002,924.54	25,564,053.23			26,566,977.77	8.86%	在建中				其他
其他零星工程	32,493,724.60	9,624,680.30	3,922,240.49	1,163,468.74		12,383,452.05						其他
合计	596,546,661.30	64,794,796.74	93,179,636.21	8,275,290.40		149,699,142.55						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4) 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	53,297,736.76	0.00	53,297,736.76
2. 本期增加金额	469,352.80	0.00	469,352.80
新增租赁	469,352.80	0.00	469,352.80
重估调整	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	53,767,089.56	0.00	53,767,089.56
二、累计折旧			
1. 期初余额	31,131,116.86	0.00	31,131,116.86
2. 本期增加金额	4,296,296.41	0.00	4,296,296.41
(1) 计提	4,296,296.41	0.00	4,296,296.41
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	35,427,413.27	0.00	35,427,413.27
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	18,339,676.29	0.00	18,339,676.29
2. 期初账面价值	22,166,619.90	0.00	22,166,619.90

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标专利权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	183,629,804.71			37,932,397.06	9,457,113.97	231,019,315.74
2. 本期增加金额				9,350.00	1,281,226.19	1,290,576.19
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	3,096,514.29					3,096,514.29
(1) 处置						
4. 期末余额	180,533,290.42			37,941,747.06	10,738,340.16	229,213,377.64
二、累计摊销						
1. 期初余额	44,040,526.49			28,243,287.84	7,506,610.85	79,790,425.18
2. 本期增加金额	4,306,266.00			1,511,605.56	212,771.21	6,030,642.77
(1) 计提	4,306,266.00			1,511,605.56	212,771.21	6,030,642.77
3. 本期减少金额	396,989.00					396,989.00
(1) 处置						
4. 期末余额	47,949,803.49			29,754,893.40	7,719,382.06	85,424,078.95
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	132,583,486.93			8,186,853.66	3,018,958.10	143,789,298.69
2. 期初账面价值	139,589,278.22			9,689,109.22	1,950,503.12	151,228,890.56

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
山东新合源热传输科技有限公司	187,409,967.25					187,409,967.25
上海朗脉洁净技术股份有限公司	806,343,907.41					806,343,907.41
泰安鼎鑫冷却器有限公司	182,809,858.72					182,809,858.72
四川朗脉建设工程有限公司	17,225,463.00					17,225,463.00
合计	1,193,789,196.41					1,193,789,196.41

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
山东新合源热传输科技有限公司	113,589,105.36					113,589,105.36

上海朗脉洁净技术股份有限公司	445,520,947.60					445,520,947.60
泰安鼎鑫冷却器有限公司	85,863,876.19					85,863,876.19
四川朗脉建设工程有限公司	17,225,463.03					17,225,463.03
合计	662,199,392.18					662,199,392.18

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资租赁手续费	5,418,475.02		1,358,333.34		4,060,141.68
装修费	1,612,070.15	164,892.02	330,995.52		1,445,966.65
洁净车间改造	1,774,937.90	60,506.65	365,077.32		1,470,367.23
零星项目	487,621.24	907,346.93	126,578.71		1,268,389.46
合计	9,293,104.31	1,132,745.60	2,180,984.89		8,244,865.02

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	149,464,626.37	23,401,202.85	148,485,980.18	25,446,567.93
内部交易未实现利润	58,879,304.54	6,982,864.18	41,197,429.01	6,240,028.98
可抵扣亏损	62,471,815.30	11,546,982.33	62,452,504.15	11,544,085.66
递延收益	4,417,066.11	1,094,266.53	4,471,828.05	1,107,957.01
预计负债	18,183,167.95	2,727,475.19	18,183,167.95	2,727,475.19
合计	293,415,980.27	45,752,791.08	274,790,909.34	47,066,114.77

### (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	33,806,369.53	5,070,955.43	36,440,082.27	5,466,012.34
套期工具公允价值变动			1,465,050.00	219,757.50
交易性金融资产公允价值变动	743,620.00	111,543.00	743,620.00	111,543.00
长期资产一次性抵扣	313,411.03	47,011.65	313,411.03	47,011.65
合计	34,863,400.56	5,229,510.08	38,962,163.30	5,844,324.49

## (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		45,752,791.08		47,066,114.77
递延所得税负债		5,229,510.08		5,844,324.49

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	451,350,467.94	438,662,315.02
商誉减值	662,199,392.18	662,199,392.18
未确认递延所得税资产的坏账损失	14,313,710.93	14,269,316.53
合计	1,127,863,571.05	1,115,131,023.73

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	204,140.95	204,140.95	
2024 年	238,233.61	238,233.61	
2025 年	26,361,243.49	26,361,243.49	
2026 年	10,885,470.28	10,885,470.28	
2027 年	35,706,200.85	35,706,200.85	
2028 年至 2032 年	377,955,178.76	365,267,025.84	
合计	451,350,467.94	438,662,315.02	

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	99,532,770.84		99,532,770.84	77,893,771.30		77,893,771.30
合计	99,532,770.84		99,532,770.84	77,893,771.30		77,893,771.30

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	286,973,000.00	1,344,993,000.00
信用借款	527,000,000.00	1,146,899,891.82
借款利息	894,919.85	6,318,778.62

合计	814,867,919.85	2,498,211,670.44
----	----------------	------------------

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	350,584,777.22	424,621,040.44
合计	350,584,777.22	424,621,040.44

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	489,351,467.30	545,976,864.46
工程款	47,617,498.34	15,668,278.32
合计	536,968,965.64	561,645,142.78

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

适用 不适用

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## 38、合同负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额
预收货款	457,521,252.44	482,513,406.88
合计	457,521,252.44	482,513,406.88

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,802,595.94	148,157,517.77	161,572,812.26	19,387,301.45
二、离职后福利-设定提存计划	641,645.66	13,520,986.39	13,605,014.88	557,617.17
合计	33,444,241.60	161,678,504.16	175,177,827.14	19,944,918.62

#### (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	30,176,565.39	124,945,804.35	138,287,664.17	16,834,705.57
2、职工福利费	426,087.55	10,257,098.12	10,563,392.57	119,793.10
3、社会保险费	1,596,395.21	7,935,293.46	7,687,905.25	1,843,783.42
其中：医疗保险费	1,583,710.81	6,947,805.58	6,699,563.86	1,831,952.53
工伤保险费	11,953.60	628,529.07	631,381.29	9,101.38
生育保险费	730.80	358,958.81	356,960.10	2,729.51
4、住房公积金	275,029.28	4,200,830.94	4,228,066.99	247,793.23
5、工会经费和职工教育经费	328,518.51	818,490.90	805,783.28	341,226.13
合计	32,802,595.94	148,157,517.77	161,572,812.26	19,387,301.45

#### (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	621,797.15	13,032,145.93	13,114,279.73	539,663.35
2、失业保险费	19,848.51	488,840.46	490,735.15	17,953.82
合计	641,645.66	13,520,986.39	13,605,014.88	557,617.17

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	1,650,560.71	2,470,883.31
企业所得税	4,903,390.28	8,702,712.40
个人所得税	562,027.21	866,659.93
城市维护建设税	143,204.60	213,352.98
教育费附加	112,044.90	164,442.48
房产税	748,719.73	2,881,131.89
印花税	1,578,081.54	2,086,017.06
土地使用税	224,972.79	873,485.61
环保税	62,374.51	33,164.98
水利基金	51.89	
水资源税	128,234.40	
合计	10,113,662.56	18,291,850.64

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	69,767,495.87	73,689,481.30
合计	69,767,495.87	73,689,481.30

##### (1) 应付利息

适用 不适用

##### (2) 应付股利

适用 不适用

##### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	62,755,142.48	63,849,007.01
保证金	7,012,353.39	9,840,474.29
合计	69,767,495.87	73,689,481.30

##### 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	81,500,000.00	118,790,000.00
一年内到期的长期应付款	98,980,190.17	146,650,532.78
一年内到期的租赁负债	9,699,946.50	8,823,469.86
合计	190,180,136.67	274,264,002.64

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	44,549,408.82	48,737,740.04
应付长期借款利息	1,657,701.39	1,937,884.95
未终止确认的商业承兑汇票		47,277,718.52
合计	46,207,110.21	97,953,343.51

**45、长期借款****长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,420,000,000.00	
保证借款	98,000,000.00	197,290,000.00
减一年内到期的长期借款	-81,500,000.00	-118,790,000.00
合计	1,436,500,000.00	78,500,000.00

**46、应付债券****(1) 应付债券**适用 不适用**(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）**适用 不适用**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**适用 不适用

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	23,456,939.74	28,738,873.10
减：未确认融资费用	-872,157.64	-1,422,377.37
减：一年内到期的非流动负债	-9,699,946.50	-8,823,469.86
合计	12,884,835.60	18,493,025.87

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	63,236,467.09	126,688,017.78
合计	63,236,467.09	126,688,017.78

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
海发宝诚融资租赁有限公司		35,656,245.70
中航国际租赁有限公司	105,351,603.18	130,022,585.30
苏银金融租赁股份有限公司	4,507,741.66	13,332,504.10
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	26,007,984.66	38,391,836.23
常熟市德盛融资租赁有限公司		8,381,257.83
长江联合金融租赁有限公司	26,349,327.76	34,607,454.75
远东宏信（天津）融资租赁有限公司		12,946,666.65
减：一年内到期的长期应付款	98,980,190.17	146,650,532.78
合计	63,236,467.09	126,688,017.78

## (2) 专项应付款

□适用 不适用

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

□适用 不适用

## (2) 设定受益计划变动情况

□适用 不适用

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	18,183,167.95	18,183,167.95	预计免费维修期内的售后服务

			务费
合计	18,183,167.95	18,183,167.95	

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,437,323.53	330,000.00	863,630.00	36,903,693.53	政府补助未实现收益
售后租回结转递延收益	31,537,765.39	1,043,583.64	1,157,072.52	31,424,276.51	售后回租未实现收益
合计	68,975,088.92	1,373,583.64	2,020,702.52	68,327,970.04	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
110KW 线路疏通工程	7,861,110.95			166,666.68			7,694,444.27	与资产相关
稀土高新财政局专项补贴	4,868,025.29			104,284.20			4,763,741.09	与资产相关
科技成果转化资金	402,912.54			250,000.02			152,912.52	与收益相关
兴蒙项目专项资金	4,930,555.61			83,333.28			4,847,222.33	与资产相关
年产 3000 万套新能源动力电池包用铝壳六轴工业机器人集成应用项目固定资产投资配套资金支持	23,535.00			23,535.00			0.00	与资产相关
高精度新能源汽车电芯壳体智能制造技术与装备开发	700,000.00			35,000.00			665,000.00	与资产相关
土地退款奖励	4,371,828.05			54,761.94			4,317,066.11	与资产相关
闵行科委院士工作站 2021 年补贴	100,000.00						100,000.00	与收益相关
收闵行区先进制造业发展扶持资金		330,000.00					330,000.00	与收益相关
自主创新	3,497,504			88,796.86			3,408,708	与资产相

和高新技 术产业化 项目基金	.88						.02	关
生产线技 术改造项 目	3,681,851 .21			57,252.02			3,624,599 .19	与资产相 关
2020 年省 科技成果 转化	7,000,000 .00						7,000,000 .00	与收益相 关
合计	37,437,32 3.53	330,000.0 0		863,630.0 0			36,903,69 3.53	

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,032,781,167.00						1,032,781,167.00

## 54、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

适用 不适用

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	2,915,575,449.71			2,915,575,449.71
其他资本公积	1,297,500.00			1,297,500.00
合计	2,916,872,949.71			2,916,872,949.71

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 3,136,400 .16	- 3,432,373 .61				- 3,432,373 .61	- 6,568,773 .77	
现金 流量套期 储备	1,245,292 .50	- 1,167,241 .25				- 1,167,241 .25	78,051.25	
外币 财务报表 折算差额	- 4,381,692 .66	- 2,265,132 .36				- 2,265,132 .36	- 6,646,825 .02	
其他综合 收益合计	- 3,136,400 .16	- 3,432,373 .61				- 3,432,373 .61	- 6,568,773 .77	

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		20,997,322.09	20,997,322.09	
合计		20,997,322.09	20,997,322.09	

## 59、盈余公积

单位：元

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

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-416,725,597.60	-41,313,165.27
调整后期初未分配利润	-416,725,597.60	-41,313,165.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,896,786.39	-375,412,432.33
期末未分配利润	-413,828,811.21	-416,725,597.60

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,171,465,285.98	2,827,964,689.47	3,224,796,051.67	2,900,202,721.43
其他业务	196,907,998.76	179,970,058.88	33,133,374.82	30,178,642.85
合计	3,368,373,284.74	3,007,934,748.35	3,257,929,426.49	2,930,381,364.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	2,996,261,253.98	372,112,030.76	3,368,373,284.74
其中：			
铝加工类	2,799,353,255.22		2,799,353,255.22
医疗洁净类		372,112,030.76	372,112,030.76
其他	196,907,998.76		196,907,998.76
按经营地区分类	2,996,261,253.98	372,112,030.76	3,368,373,284.74
其中：			
境内	2,250,109,450.69	372,112,030.76	2,622,221,481.45
境外	746,151,803.29		746,151,803.29
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类	2,996,261,253.98	372,112,030.76	3,368,373,284.74
其中：			
在某一时点确认	2,996,261,253.98	372,112,030.76	3,368,373,284.74
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计	2,996,261,253.98	372,112,030.76	3,368,373,284.74

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,181,223.80	1,067,066.96
教育费附加	1,015,792.97	956,108.39
资源税	478,321.31	4,341.14
房产税	3,814,462.22	3,641,545.67
土地使用税	821,201.66	1,151,039.02
车船使用税	20,027.70	22,510.83
印花税	3,464,526.09	2,293,934.79
防洪保安基金\水利基金\水资源税等	22,512.46	
环境保护税	127,455.98	56,554.42
合计	10,945,524.19	9,193,101.22



## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	34,253,283.24	28,084,759.44
职工薪酬	10,629,216.18	9,476,928.23
佣金	3,390,450.74	4,359,212.48
仓储费	3,016,190.23	5,057,741.22
业务招待费	5,252,176.45	1,498,825.44
差旅费	2,214,007.31	606,520.32
企业宣传费	250,579.62	65,603.78
售后维护费用	9,614,772.09	8,818,355.96
装卸费	245,118.76	527,370.80
咨询费	347,853.84	302,808.62
保险费	2,179,306.90	
租赁费	87,900.00	76,298.80
折旧费		145,156.15
其他费用	3,562,769.24	3,612,998.30
合计	75,043,624.60	62,632,579.54

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,653,676.80	36,329,350.81
折旧费	9,943,068.25	9,771,465.04
无形资产摊销	1,809,433.14	1,827,115.48
办公费	1,842,622.51	2,805,190.48
维修费	1,468,846.18	2,794,903.89
业务招待费	2,142,487.82	1,704,223.90
差旅费	1,469,902.81	940,443.26
咨询费	2,933,955.20	2,837,805.94
商业保险	1,424,026.54	2,679,438.53
租赁费	415,688.89	1,453,295.01
物料消耗	471,940.51	411,527.15
低值易耗品	164,308.62	141,733.03
绿化费	67,506.39	8,963.00
运输费	722,150.95	1,005,906.36
评估审计费	238,184.20	79,724.67
排污费	36,162.28	36,580.00
中介服务费	3,822,851.51	5,846,479.30
其他费用	9,177,686.15	6,468,753.09
合计	78,804,498.75	77,142,898.94

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,443,691.14	30,222,057.39
燃料及动力费	4,951,584.23	3,929,077.40
材料投入	104,473,050.81	67,979,004.71
折旧费	1,557,001.26	1,391,155.95
装备调试费	315,178.99	393,262.34

其他费用	621,371.85	593,070.07
合计	150,361,878.28	104,507,627.86

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	57,961,840.31	67,042,595.57
其中：租赁负债利息费用	414,073.27	510,920.83
减：利息收入	2,438,525.61	2,545,200.17
汇兑损益	-14,336,597.49	-9,990,457.13
其他	3,591,265.24	4,029,971.68
合计	44,777,982.45	58,536,909.95

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,847,310.67	3,931,199.02
代扣个人所得税手续费	99,812.95	113,755.19
合计	1,947,123.62	4,044,954.21

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		2,620.83
合计		2,620.83

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	25,256.66	-17,311.30
应收票据坏账损失	2,079,371.76	550,555.47
应收账款坏账损失	3,575,727.58	-114,155.53
合计	5,680,356.00	419,088.64

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,155,970.48	-980,997.82
合计	3,155,970.48	-980,997.82

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	1,098,466.71	-260,153.07

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		611,600.00	
赔偿款罚款收入	48,035.03	812,903.22	48,035.03
其他	3,849.75	142,268.52	3,849.75
非流动资产处置	408.38		408.38
合计	52,293.16	1,566,771.74	52,293.16

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,709.97	106,658.62	50,709.97
非流动资产毁损报废损失	886,204.36		886,204.36
罚款、赔偿和违约支出	453,671.23	20,500.00	453,671.23
滞纳金	17,847.93		17,847.93
其他	9.74	7,296.22	9.74
合计	1,408,443.23	134,454.84	1,408,443.23

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,648,530.96	4,149,729.73
递延所得税费用	933,697.39	-4,016,374.84
合计	9,582,228.35	133,354.89

## (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	10,687,868.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,098,395.97
子公司适用不同税率的影响	690,823.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	643,668.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-242,917.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,665,154.85
加计扣除	-3,272,896.66
所得税费用	9,582,228.35

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,200,287.30	2,534,770.54
政府补助收入	764,587.64	3,824,260.42
履约保证金	3,706,408.00	
其他	85,752,413.65	47,678,631.76
各项受限保证金	149,074,232.14	395,244,100.41
合计	241,497,928.73	449,281,763.13

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用类项目	83,307,834.31	93,144,720.44
履约保证金	937,016.61	
其他	19,395,828.13	51,519,893.72
各项受限保证金	159,309,589.37	326,447,960.64
合计	262,950,268.42	471,112,574.80

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款		49,592,000.00
合计		49,592,000.00

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还融资租赁款	111,267,627.17	67,703,413.69
支付融租租赁保证金、咨询费	0.00	0.00
增资税金	0.00	0.00
使用权资产租金支付	6,308,700.74	0.00
合计	117,576,327.91	67,703,413.69

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1448,566.51	20,059,419.50
加：资产减值准备	-8,844,854.74	561,909.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,475,446.66	44,213,661.69
使用权资产折旧	4,296,296.41	3,687,989.62
无形资产摊销	6,030,642.77	6,057,194.21
长期待摊费用摊销	2,180,984.89	2,466,288.02
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）	-1,098,466.71	260,153.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	885,795.98	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	43,625,242.82	58,536,905.95
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-2,620.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,313,323.69	-4,106,602.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-395,056.91	-396,564.63
存货的减少（增加以“-”号	-64,609,689.59	-423,221,655.05

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-154,973,317.40	30,517,450.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-38,976,856.86	131,362,491.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-158,641,942.48	-130,003,979.40
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	175,449,605.90	276,926,020.74
减: 现金的期初余额	1,134,882,147.16	196,833,248.74
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	-959,432,541.26	80,092,772.00

## (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	175,449,605.90	1,134,882,147.16
三、期末现金及现金等价物余额	175,449,605.90	1,134,882,147.16

## 80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	247,836,184.58	开具银行承兑汇票、信用证等保证金
固定资产	437,345,752.37	房产抵押银团贷款
无形资产	86,987,576.83	土地抵押银团贷款
应收款项融资	138,797,161.68	承兑质押

合计	910,966,675.46
----	----------------

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			15,719,535.69
其中：美元	1,286,563.82	7.2258	9,296,452.85
欧元	323,493.77	7.8771	2,548,192.78
墨西哥比索	1,641,188.11	2.3610	3,874,845.13
澳门元	50.15	0.896	44.93
应收账款			201,654,771.81
其中：美元	16,305,482.00	7.2258	117,820,151.84
欧元	10,642,827.94	7.8771	83,834,619.97
应付账款			9,839,696.98
其中：美元	1,345,863.23	7.2258	9,724,938.53
欧元	12,470.00	7.8771	98,227.44
日元	330,000.00	0.0501	16,531.02
其他应付款	0.00		10,442,241.16
其中：美元	1,445,132.88	7.2258	10,442,241.16

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

适用 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
欧畅国际控股有限公司	香港	美元	主要业务适用货币
常铝墨西哥实业有限公司	墨西哥	墨西哥比索	主要业务适用货币

## 83、套期

适用 不适用

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
110KW 线路疏通工程	10,000,000.00	递延收益	166,666.68
稀土高新财政局专项补贴	6,000,000.00	递延收益	104,284.20
科技成果转化资金	720,000.00	递延收益	250,000.02
兴蒙项目专项资金	5,000,000.00	递延收益	83,333.28
年产 3000 万套新能源动力电池包用铝壳六轴工业机器人集成应用项目固定资产投	235,350.00	递延收益	23,535.00

资配套资金支持			
高精度新能源汽车电芯壳体智能制造技术与装备开发	700,000.00	递延收益	35,000.00
土地退款奖励	5,432,362.50	递延收益	54,761.94
闵行科委院士工作站 2021 年补贴	5,000,000.00	递延收益	0.00
闵行区先进制造业发展扶持资金	330,000.00	递延收益	0.00
自主创新和高新技术产业化项目基金	6,000,000.00	递延收益	88,796.86
生产线技术改造项目	5,000,000.00	递延收益	57,252.02
2020 年省科技成果转化	7,000,000.00	递延收益	0.00
政府奖励扶持款	520,114.00	其他收益	520,114.00
技改补助	0.00	其他收益	0.00
人才补助	49,550.00	其他收益	49,550.00
科技补贴	250,000.00	其他收益	250,000.00
外贸补助	0.00	其他收益	0.00
其他	169,649.00	其他收益/营业外收入	169,649.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2) 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

适用 不适用



**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**适用 不适用**(2) 合并成本**适用 不适用**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否**5、其他原因的合并范围变动**

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：无变动

**6、其他****九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
包头常铝北方铝业有限责任公司	内蒙古包头	内蒙古包头	制造业	100.00%		投资设立
欧畅国际控股有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
山东新合源热	山东泰安	山东泰安	制造业	100.00%		非同一控制合

传输科技有限公司						并取得
欧常（上海）国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		投资设立
上海朗脉洁净技术股份有限公司	上海	上海	工程施工	99.98%	0.02%	非同一控制合并取得
上海朗脉智能控制技术有限公司	上海	上海	工程施工		100.00%	非同一控制合并取得
常州朗脉洁净技术有限公司	江苏常州	江苏常州	制造业		100.00%	非同一控制合并取得
常熟市常铝铝业销售有限公司	江苏常熟	江苏常熟	贸易	100.00%		投资设立
四川朗脉建设工程有限公司	四川成都	四川成都	工程施工		84.69%	非同一控制合并取得
江苏常铝新能源材料有限公司	江苏张家港	江苏张家港	制造业	100.00%		投资设立
泰安鼎鑫冷却器有限公司	山东泰安	山东泰安	制造业	100.00%		非同一控制合并取得
四川朗脉洁净技术有限公司	四川成都	四川成都	工程施工		100.00%	投资设立
山东朗脉洁净技术有限公司	山东泰安	山东泰安	制造业		55.00%	投资设立
艾酷沃（山东）新材料有限公司	山东泰安	山东泰安	制造业		100.00%	投资设立
常铝墨西哥实业有限公司	墨西哥	墨西哥	制造业		99.99%	投资设立
包头常铝再生资源利用有限责任公司	内蒙古包头	内蒙古包头	制造业		100.00%	投资设立
重庆泰山科技有限公司	重庆	重庆	制造业		100.00%	投资设立
江苏常铝新能源材料科技有限公司	江苏常熟	江苏常熟	制造业	100.00%		投资设立
上海朗脉制药设备有限公司	上海	上海	制造业		51.00%	投资设立
常州朗脉流体设备有限公司	江苏常州	江苏常州	制造业		51.00%	投资设立
遂宁新合源科技有限公司	四川遂宁	四川遂宁	制造业		100.00%	投资设立

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川朗脉建设工程有限公司	15.31%	-579,425.62		-1,262,732.63
山东朗脉洁净技术有限公司	45.00%	361,203.65		6,201,413.58

上海朗脉制药设备有限公司	49.00%	-834,880.10		-1,609,280.82
常州朗脉流体设备有限公司	49.00%	-395,117.81		-176,990.01

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川朗脉建设工程有限公司	141,076.07 4.84	826,419.66	141,902.49 4.50	141,420.16 6.36	149,433.70	141,569.60 0.06	85,856.681 .68	555,063.98	86,411.745 .66	90,700.428 .62	206,298.34	90,906.726 .96
山东朗脉洁净技术有限公司	107,987.59 2.70	1,381,118.83	109,368.71 1.53	95,246.861 .40		95,246.861 .40	60,428.882 .72	1,500,838.35	61,929.721 .07	48,951.476 .77		48,951.476 .77
上海朗脉制药设备有限公司	30,083.385 .50	86,351.15	30,169.736 .65	32,980.090 .62		32,980.090 .62	25,957.037 .75	75,360.97	26,032.398 .72	27,612.808 .35		27,612.808 .35
常州朗脉流体设备有限公司	10,184.295 .28	58,705.57	10,243.000 .85	7,034,922.30		7,034,922.30	4,977,597.10	69,539.08	5,047,136.18	3,855,244.89		3,855,244.89

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川朗脉建设工程有限公司	144,181.39	-3,784,918.64	-3,784,918.64	14,677,169.24	-3,174,465.86	-3,174,465.86	-3,174,465.86	-28,145.83
山东朗脉洁净技术有限公司	26,059,890.12	802,674.77	802,674.77	51,367,150.18	2,058,899.07	718,305.84	718,305.84	4,476,937.03
上海朗脉制药设备有限公司	147,104.44	-1,703,836.93	-1,703,836.93	3,141,239.29	359,666.89	-1,632,378.62	-1,632,378.62	1,211,712.91
常州朗脉流体设备有限公司	4,763,029.92	-806,362.87	-806,362.87	1,784,119.28	3,286,450.77	579,203.18	579,203.18	1,271,650.19

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

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

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

**1. 信用风险**

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

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

**2. 市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

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

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

项目	2023年6月30日						2022年12月31日				
	美元折合人民币	欧元折合人民币	澳元折合人民币	墨西哥比索折合人民币	日元折合人民币	合计	美元折合人民币	欧元折合人民币	澳元折合人民币	墨西哥比索折合人民币	合计

银行存款	9,296,452.85	2,548,192.78	44.93	3,874,845.13		15,719,535.69	54,446,246.00	5,004,517.55	43.41	49,555.55	59,500,362.51
应收账款	117,820,151.83	83,834,619.97				201,654,771.80	128,519,910.78	61,174,193.90			189,694,104.68
其他应收款						0.00				216,506.90	216,506.90
短期借款						0.00		47,900,433.92			47,900,433.92
应付账款	9,724,938.53	98,227.44			16,531.02	9,839,696.99	7,115,862.82	92,563.56		63,337.60	7,271,763.98
其他应付款	10,442,241.16					10,442,241.16	17,321,409.76	397,058.34		49,689.92	17,768,158.02
合计	106,949,424.99	86,284,585.31	44.93	3,874,845.13	16,531.02	197,092,369.34	158,528,884.20	17,788,655.63	43.41	153,034.93	176,470,618.17

2023年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元等外币升值或贬值1%，则公司将增加或减少利润1,970,923.69元（2022年12月31日公司将增加或减少利润1,764,706.18元）。管理层认为汇率变动幅度为正负1%可以合理反映下半年度人民币对美元、欧元等外币可能发生变动的合理范围。

### 3. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,743,620.00	1,743,620.00
（2）权益工具投资			1,743,620.00	1,743,620.00
（三）其他权益工具投资			53,505,260.00	53,505,260.00
其他流动资产-套期保值	91,825.00			91,825.00
应收款项融资			413,974,631.11	413,974,631.11
持续以公允价值计量的资产总额	91,825.00		469,223,511.11	469,315,336.11

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
齐鲁财金投资集团有限公司	山东省济南市	投资与资产管理	300,000 万	29.90%	29.90%

#### 本企业的母公司情况的说明

2022 年 12 月，公司向控股股东齐鲁财金投资集团有限公司非公开发行 237,199,191 股人民币普通股（A 股），本次发行股份于 2023 年 1 月 18 日在深圳证券交易所上市，齐鲁财金投资集团有限公司合计持有公司 308,801,569 股，持股比例上升至 29.90%。同时，受托行使常熟市铝箔厂有限责任公司 8.16%的表决权。

根据《表决权委托协议》约定之表决权委托期限，截至 2023 年 6 月 17 日，表决权委托期限已届满，齐鲁财金和铝箔厂的一致行动关系亦自动终止。本次表决权委托终止后，齐鲁财金直接持有公司 29.90%股权，是公司第一大股东，仍为公司控股股东。

本企业最终控制方是济南市国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常熟市铝箔厂有限责任公司	重要股东

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## (3) 关联租赁情况

适用 不适用

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
包头常铝北方铝业有限责任公司	195,000,000.00	2020年10月20日	2025年12月31日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	223,599,171.04	2021年06月24日	2028年06月24日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	55,535,429.52	2021年11月30日	2026年11月23日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	50,000,000.00	2021年10月27日	2027年10月25日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	80,000,000.00	2022年06月20日	2026年05月08日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	40,000,000.00	2022年07月18日	2026年07月17日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	100,000,000.00	2022年09月07日	2026年08月07日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	30,000,000.00	2023年02月21日	2027年02月20日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	22,000,000.00	2023年06月01日	2026年05月31日	否
常州朗脉洁净技术有限公司	10,000,000.00	2022年06月08日	2026年06月07日	否
山东新合源热传输科技有限公司	30,000,000.00	2022年03月24日	2026年03月24日	否
山东新合源热传输科技有限公司	20,000,000.00	2022年09月30日	2026年09月30日	否
江苏常铝新能源材料有限公司	5,000,000.00	2022年07月04日	2026年07月04日	否
常熟市常铝铝业销售有限公司	10,000,000.00	2022年12月07日	2026年12月06日	否
江苏常铝新能源材料科技有限公司	200,000,000.00	2023年03月22日	2034年12月31日	否

本公司作为被担保方



单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常熟市铝箔厂有限责任公司	54,853,920.00	2020年09月25日	2025年09月25日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2020年11月18日	2026年11月17日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2022年07月05日	2026年07月04日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	24,000,000.00	2022年07月07日	2026年07月07日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2022年09月22日	2026年09月21日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	5,000,000.00	2022年10月20日	2026年10月19日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2022年11月09日	2026年11月08日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2022年11月18日	2026年12月15日	否
泰安鼎鑫冷却器有限公司	436,324,000.00	2022年12月31日	2026年01月18日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司		2022年12月31日	2026年01月18日	否

**(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
关键管理人员薪酬	2,328,793.66	2,228,032.14

**(8) 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**适用 不适用**(2) 应付项目**适用 不适用

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要承诺

单位	内容	应付融资租赁款 总额	期末余额	其中：各期应支付款		
				2023 年度	2024 年度	2025 年度
苏银金融租赁 股份有限公司	融资租赁 业务	54,853,920.00	4,507,741.70	4,507,741.70		
海通恒信国际 融资租赁股份 有限公司	融资租赁 业务	53,766,690.00	26,007,984.67	12,792,777.72	13,215,206.95	

单位	内容	应付融资租赁款 总额	期末余额	其中：各期应支付款		
				2023 年度	2024 年度	2025 年度
长江联合金融 租赁有限公司	融资租赁 业务	55,535,429.52	27,672,203.40	9,802,202.87	17,870,000.53	
中航国际融资 租赁有限公司	融资租赁 业务	223,599,171.04	111,445,270.64	31,414,197.98	52,598,650.45	27,432,422.21

### (2) 票据池业务情况

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司及子公司包头常铝北方铝业有限责任公司及上海朗脉洁净技术股份有限公司将 105,529,761.68 元的银行承兑汇票以及 11,619,148.89 元的其他货币资金投入票据池业务，用于开具银行承兑汇票 98,189,842.09 元；

公司子公司鼎鑫以 24,579,589.37 元的其他货币资金和 33,267,400.00 元银行承兑汇票投入票据池业务，开具银行承兑汇票 52,133,195.67 元；

### (3) 票据质押及支付保证金情况

截止 2023 年 6 月 30 日，公司以 104,529,761.68 元的银行承兑汇票及 74,401,427.74 元的其他货币资金作为承兑汇票保证金，用以开具银行承兑汇票 174,189,842.09 元；

公司子公司常铝销售以 3,000,000.00 元的其他货币资金作为保证金，开具银行承兑汇票 3,000,000.00 元；

公司子公司朗脉洁净以 1,000,000.00 元的银行承兑汇票与 21,865,830.45 元的其他货币资金作为保证金，开具银行承兑汇票 58,983,836.25 元；

公司子公司重庆泰山科技以 7,881,173.27 元的其他货币资金作为承兑汇票保证金，开具银行承兑汇票以 7,881,173.27 元；

公司子公司新合源以 80,430,000.00 元的其他货币资金作为承兑汇票保证金，开具银行承兑汇票 80,430,000.00 元；

公司子公司泰安鼎鑫以 24,579,589.37 元的其他货币资金和 33,267,400.00 元的银行承兑汇票投入票据池业务，开具银行承兑汇票 52,133,195.67 元。

## 2、或有事项

### (一) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 融资租赁业务担保情况

担保人	被担保公司	债权人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	中航国际租赁有限公司	223,599,171.04	2021-6-24	2028-6-24	否
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	长江联合金融租赁有限公司	55,535,429.52	2021-11-30	2026-11-23	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	江苏常铝铝业集团股份有限公司	苏银金融租赁股份有限公司	54,853,920.00	2020-9-25	2025-9-25	否

## 2. 为银行综合授信提供担保情况

担保方	被担保方	债权人	银行授信额度	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	中国建设银行股份有限公司包头分行	195,000,000.00	195,000,000.00	2020-10-20	2025-12-31	否	注1
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	50,000,000.00	50,000,000.00	2021-10-27	2026-10-25	否	注2
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	上海银行股份有限公司上海浦西支行	80,000,000.00	80,000,000.00	2022-6-20	2026-5-8	否	注3
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	南京银行股份有限公司上海分行	40,000,000.00	40,000,000.00	2022-7-18	2026-7-17	否	注4
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	兴业银行股份有限公司上海闵行支行	100,000,000.00	100,000,000.00	2022-9-7	2026-8-7	否	注5
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	招商银行股份有限公司上海分行	30,000,000.00	30,000,000.00	2023-2-21	2027-2-20	否	注6
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	杭州银行股份有限公司上海分行	22,000,000.00	22,000,000.00	2023-6-1	2027-5-31	否	注7
江苏常铝铝业集团股份有限公司	常州朗脉洁净技术有限公司	江苏银行股份有限公司常州分行	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-6-8	2026-6-7	否	注8
江苏常铝铝业集团股份有限公司	山东新合源热传输科技有限公司	中国银行股份有限公司宁阳支行	30,000,000.00	30,000,000.00	2022-3-24	2026-3-24	否	注9

江苏常铝铝业集团股份有限公司	山东新合源热传输科技有限公司	兴业银行股份有限公司泰安分行	20,000,000.00	20,000,000.00	2022-9-30	2026-9-30	否	注10
江苏常铝铝业集团股份有限公司	江苏常铝新能源材料有限公司	交通银行股份有限公司常熟分行	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-7-4	2026-7-4	否	注11
江苏常铝铝业集团股份有限公司	常熟市常铝铝业销售有限公司	中国邮政储蓄银行常熟市古里镇支行	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-12-7	2026-12-6	否	注12
江苏常铝铝业集团股份有限公司	江苏常铝新能源材料科技有限公司	中国工商银行股份有限公司常熟支行	200,000,000.00	200,000,000.00	2023-3-22	2034-12-31	否	注13

### 3. 为银行贷款提供担保情况

担保人	被担保方	债权人	担保金额	债务起始日	债务到期日	担保是否已经履行完毕	备注
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	中国建设银行股份有限公司包头分行	49,500,000.00	2022-8-19	2024-8-19	否	注1
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	中国建设银行股份有限公司包头分行	10,000,000.00	2022-8-26	2023-8-26	否	注1
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	14,000,000.00	2022-10-13	2023-10-12	否	注2
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	5,000,000.00	2022-10-20	2023-10-19	否	注2
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	5,000,000.00	2023-1-29	2024-1-26	否	注2

有限公司	公司	公司嘉定支行					
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	南京银行股份有限公司上海分行	10,000,000.00	2022-8-29	2023-8-28	否	注 4
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	南京银行股份有限公司上海分行	10,660,000.00	2022-11-24	2023-11-20	否	注 4
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	南京银行股份有限公司上海分行	19,340,000.00	2022-12-1	2023-11-28	否	注 4
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	兴业银行股份有限公司上海闵行支行	5,000,000.00	2022-10-26	2023-10-25	否	注 5
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	兴业银行股份有限公司上海闵行支行	17,000,000.00	2023-5-24	2024-5-23	否	注 5
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	兴业银行股份有限公司上海闵行支行	6,993,000.00	2023-5-24	2024-5-23	否	注 5
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	招商银行上海分行闵行支行	9,980,000.00	2023-4-19	2024-4-19	否	注 6
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	杭州银行股份有限公司上海分行	5,000,000.00	2023-6-21	2024-6-20	否	注 7
江苏常铝铝业集团股份有限公司	常州朗脉洁净技术有限公司	江苏银行股份有限公司常州分行	5,000,000.00	2022-10-28	2023-7-19	否	注 8
江苏常铝铝业集团股份有限公司	山东新合源热传输科技有限公司	中国银行股份有限公司宁阳支行	15,000,000.00	2022-9-23	2023-9-23	否	注 9
江苏常铝铝业集团股份有限公司	山东新合源热传输科技有限公司	兴业银行股份有限公司泰安分行	15,000,000.00	2022-11-24	2023-11-23	否	注 10

江苏常铝铝业集团股份有限公司	江苏常铝新能源材料有限公司	交通银行股份有限公司常熟分行	5,000,000.00	2022-7-4	2023-7-4	否	注 11
江苏常铝铝业集团股份有限公司	常熟市常铝铝业销售有限公司	中国邮政储蓄银行常熟市古里镇支行	10,000,000.00	2022-12-7	2023-12-6	否	注 12
江苏常铝铝业集团股份有限公司	江苏常铝新能源材料科技有限公司	中国工商银行股份有限公司常熟支行	30,000,000.00	2023-4-1	2031-3-21	否	注 13
江苏常铝铝业集团股份有限公司	江苏常铝新能源材料科技有限公司	中国工商银行股份有限公司常熟支行	9,000,000.00	2023-6-20	2031-3-21	否	注 13

注：上述贷款备注栏序号注 1 至 16 分别对应附注十一（二）-2 银行综合授信备注栏相同序号下的获得的担保。

#### 4. 为开具银行承兑汇票担保情况

担保方	被担保方	债权人	担保金额	债务起始日	债务到期日	备注
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	上海银行股份有限公司浦西支行	3,219,917.61	2023/1/6	2023/7/6	注 3
			20,291,800.27	2023/1/18	2023/7/17	注 3
			1,430,943.58	2023/2/20	2023/8/19	注 3
			6,990,255.85	2023/4/17	2023/10/17	注 3
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	兴业银行股份有限公司上海闵行支行	6,581,382.85	2023/1/5	2023/7/5	注 5
			1,929,145.50	2023/4/25	2023/7/25	注 5
			1,268,337.94	2023/5/17	2023/8/17	注 5
			4,724,171.25	2023/3/24	2023/9/24	注 5
			1,020,176.00	2023/6/27	2023/9/27	注 5
			1,944,890.67	2023/4/25	2023/10/25	注 5
			1,689,554.76	2023/5/17	2023/11/17	注 5
			1,989,072.56	2023/6/27	2023/12/27	注 5

注：上述票据备注栏序号注 2 至 8 分别对应附注十一（二）-2 银行综合授信备注栏相同序号下的所开立的票。

#### （二）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

无

## 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

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	无利润分配方案

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

适用 不适用

#### （2）未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用



## 5、终止经营

□适用 不适用

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 不适用

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	铝加工行业	医疗洁净行业	分部间抵销	合计
营业收入	2,996,261,253.98	372,112,030.76	0.00	3,368,373,284.74
利润总额	-7,009,909.77	18,737,768.13	697,063.50	11,030,794.86
资产总额	6,249,608,238.25	1,438,433,952.83	264,716.70	7,687,777,474.38
负债总额	3,261,243,982.13	839,274,207.71	0.00	4,100,518,189.84

## (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

无

## (4) 其他说明

无

## 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

## 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	807,230.64	0.09%	807,230.64	100.00%	0.00	1,510,027.04	0.21%	1,510,027.04	100.00%	0.00

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	858,688,162.01	99.91%	5,349,190.27	0.62%	853,338,971.74	721,775,480.41	99.79%	5,341,983.84	0.74%	716,433,496.57
其中：										
账龄组合	127,261,784.63	14.81%	5,349,190.27	4.20%	121,912,594.36	124,530,242.35	17.22%	5,341,983.84	4.29%	119,188,258.51
合并关联方组合	731,426,377.38	85.10%	0.00	0.00%	731,426,377.38	597,245,238.06	82.57%	0.00		597,245,238.06
合计	859,495,392.65	100.00%	6,156,420.91		853,338,971.74	723,285,507.45	100.00%	6,852,010.88		716,433,496.57

按单项计提坏账准备：807,230.64

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
青岛中天机械有限公司	146,427.35	146,427.35	100.00%	预计回收性较小
中山市今泰空调制造有限公司	592,323.64	592,323.64	100.00%	预计回收性较小
其他零星客户	68,479.65	68,479.65	100.00%	预计回收性较小
合计	807,230.64	807,230.64		

按组合计提坏账准备：5,349,190.27

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	127,261,784.63	5,349,190.27	4.20%
关联方组合	731,426,377.38		

确定该组合依据的说明：无

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）	855,520,972.37
1至2年	2,384,511.07
2至3年	35,362.97
3年以上	1,554,546.24
3至4年	136,744.05
4至5年	610,571.55

5 年以上	807,230.64
合计	859,495,392.65

## (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	
账龄组合	5,341,983.84	7,206.43				5,349,190.27
单项计提	1,510,027.04		702,796.40			807,230.64
合计	6,852,010.88	7,206.43	702,796.40			6,156,420.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
扬州英谛车材实业有限公司	702,796.40	银行存款
合计	702,796.40	

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	29,859,653.03	3.47%	298,596.53
客户二	18,081,084.07	2.10%	180,810.84
客户三	13,432,233.19	1.56%	134,322.33
客户四	9,998,004.28	1.16%	99,980.04
客户五	8,974,246.68	1.04%	89,742.47
合计	80,345,221.25	9.33%	

## (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
其他应收款	148,547,332.56	128,015,515.00
合计	148,547,332.56	128,015,515.00

## (1) 应收利息

□适用 不适用

## (2) 应收股利

□适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	144,977,068.92	124,138,420.00
保证金	4,450,000.00	4,711,600.00
备用金	78,919.62	
押金		148,500.00
合计	149,505,988.54	128,998,520.00

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		50,000.00	933,005.00	983,005.00
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	2,748.48	-27,097.50		-24,349.02
2023年6月30日余额	2,748.48	22,902.50	933,005.00	958,655.98

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)	143,684,588.54
1至2年	73,950.00
2至3年	2,600,000.00
3年以上	3,147,450.00

3 至 4 年	50,000.00
4 至 5 年	100,000.00
5 年以上	2,997,450.00
合计	149,505,988.54

## 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	
单项计提	933,005.00					933,005.00
组合计提	50,000.00	-24,349.02				25,650.98
合计	983,005.00	-24,349.02				958,655.98

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
欧畅国际控股有限公司	往来款	127,896,660.00	5 年以上	85.55%	
江苏常铝新能源材料科技有限公司	往来款	9,678,008.38	1 年以内	6.47%	
包头常铝北方铝业有限责任公司	往来款	6,054,950.54	1 年以内	4.05%	
苏银金融租赁股份有限公司	保证金	2,500,000.00	2-3 年	1.67%	
常熟市天然气公司	保证金	1,950,000.00	5 年以上	1.30%	97,500.00
合计		148,079,618.92		99.04%	97,500.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

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	3,315,853.39 9.57	342,588,071. 27	2,973,265.32 8.30	3,015,853.39 9.57	342,588,071. 27	2,673,265.32 8.30
合计	3,315,853.39 9.57	342,588,071. 27	2,973,265.32 8.30	3,015,853.39 9.57	342,588,071. 27	2,673,265.32 8.30

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动				期末余额 (账面价 值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
包头常铝北 方铝业有限 责任公司	800,000.00	300,000.00				1,100,000.00	
欧畅国际控 股有限公司	155,339.00					155,339.00	
山东新合源 热传输科技 有限公司	354,200.00					354,200.00	5,800,000.00
欧常(上 海)国际贸 易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海朗脉洁 净技术股份 有限公司	952,550.00					952,550.00	336,788,071.27
常熟市常铝 铝业销售有 限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
江苏常铝新 能源材料有 限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
泰安鼎鑫冷 却器有限公 司	276,176.32					276,176.32	
江苏常铝新 能源材料科 技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
合计	2,673,265,328.30	300,000.00				2,973,265,328.30	342,588,071.27

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 不适用

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,966,171,217.96	1,890,961,089.28	2,232,389,009.26	2,058,506,169.74
其他业务	238,168,071.95	148,691,181.53	168,636,352.56	153,464,764.03
合计	2,204,339,289.91	2,039,652,270.81	2,401,025,361.82	2,211,970,933.77

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	2,204,339,289.91		2,204,339,289.91
其中：			
铝加工	1,966,171,217.96		1,966,171,217.96
其他	238,168,071.95		238,168,071.95
按经营地区分类	2,204,339,289.91		2,204,339,289.91
其中：			
境内	1,514,187,561.98		1,514,187,561.98
境外	690,151,727.93		690,151,727.93
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类	2,204,339,289.91		2,204,339,289.91
其中：			
在某一时点确认	2,204,339,289.91		2,204,339,289.91
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
直销：	2,204,339,289.914		2,204,339,289.914
合计	2,204,339,289.914		2,204,339,289.914

## 5、投资收益

适用 不适用

## 6、其他

无

## 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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,098,466.71	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,947,123.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准	1,047,296.53	

备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,356,150.07	
减：所得税影响额	344,587.40	
少数股东权益影响额	1,846.21	
合计	2,390,303.18	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 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	0.08%	0.0028	0.0028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01%	0.0005	0.0005

## 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

无

## 4、其他

无