



江苏常铝铝业集团股份有限公司

2022 年半年度财务报告

2022 年 8 月

2022 年半年度财务报告

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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	603,373,981.38	592,077,349.15
结算备付金	0.00	
拆出资金	0.00	
交易性金融资产	1,743,620.00	1,743,620.00
衍生金融资产	0.00	
应收票据	151,452,653.71	72,562,519.03
应收账款	1,377,202,874.46	1,484,573,782.73
应收款项融资	356,952,283.53	248,391,264.82
预付款项	87,925,983.28	79,370,713.92
应收保费	0.00	
应收分保账款	0.00	
应收分保合同准备金	0.00	
其他应收款	86,427,560.07	67,029,405.58
其中：应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
买入返售金融资产	0.00	
存货	2,093,701,349.00	1,670,479,693.95
合同资产	0.00	
持有待售资产	0.00	
一年内到期的非流动资产	34,923,775.76	34,923,775.76
其他流动资产	71,926,587.70	73,740,069.39
流动资产合计	4,865,630,668.89	4,324,892,194.33
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	0.00	
投资性房地产	0.00	
固定资产	1,631,372,497.34	1,648,954,644.68
在建工程	91,651,537.85	69,479,029.60
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
使用权资产	20,003,543.21	23,691,532.83
无形资产	153,245,613.41	156,421,221.32
开发支出	0.00	
商誉	731,042,785.78	731,042,785.78
长期待摊费用	11,230,994.66	13,546,848.28
递延所得税资产	47,166,493.93	43,059,891.51
其他非流动资产	38,168,580.54	36,023,289.08
非流动资产合计	2,777,387,306.72	2,775,724,503.08
资产总计	7,643,017,975.61	7,100,616,697.41
流动负债：		
短期借款	2,266,223,487.14	1,691,791,483.47
向中央银行借款	0.00	
拆入资金	0.00	
交易性金融负债	0.00	
衍生金融负债	0.00	
应付票据	484,860,617.70	461,029,622.73
应付账款	493,379,345.86	521,117,381.02
预收款项	0.00	
合同负债	405,976,474.70	272,290,272.65
卖出回购金融资产款	0.00	
吸收存款及同业存放	0.00	
代理买卖证券款	0.00	
代理承销证券款	0.00	
应付职工薪酬	19,069,910.33	33,667,380.20
应交税费	5,756,708.28	20,287,555.88
其他应付款	115,218,843.99	99,663,554.83
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	273,168,873.28	342,093,935.73
其他流动负债	48,548,362.66	33,392,004.51
流动负债合计	4,112,202,623.94	3,475,333,191.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	82,830,000.00	126,830,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,313,874.61	19,813,667.69
长期应付款	191,897,318.01	239,759,793.34
长期应付职工薪酬	0.00	
预计负债	10,442,778.22	10,442,778.22
递延收益	71,693,028.85	71,212,299.71
递延所得税负债	5,971,104.56	6,367,669.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	378,148,104.25	474,426,208.15
负债合计	4,490,350,728.19	3,949,759,399.17
所有者权益：		
股本	795,581,976.00	795,581,976.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,335,488,195.87	2,338,768,303.89
减：库存股		
其他综合收益	-15,174,587.02	1,663,030.53
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	-19,360,860.43	-41,313,165.27
归属于母公司所有者权益合计	3,151,035,906.01	3,149,201,326.74
少数股东权益	1,631,341.41	1,655,971.50
所有者权益合计	3,152,667,247.42	3,150,857,298.24
负债和所有者权益总计	7,643,017,975.61	7,100,616,697.41

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：张晓龙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	235,145,843.25	243,479,695.54
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	81,693,065.59	51,699,462.44

应收账款	661,136,893.51	475,763,154.47
应收款项融资	150,633,012.76	84,976,468.61
预付款项	971,248,986.55	789,332,702.68
其他应收款	123,769,669.84	185,198,985.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	713,018,215.34	652,070,149.46
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	10,133,495.99	14,736,696.82
流动资产合计	2,946,779,182.83	2,497,257,315.02
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	2,679,065,328.30	2,617,352,328.30
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	438,233,727.58	445,589,649.41
在建工程	19,641,254.20	12,372,367.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	30,395,976.31	30,973,062.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	503,332.56	933,332.76
递延所得税资产	3,533,258.55	1,865,389.17
其他非流动资产	3,917,909.47	7,092,779.47
非流动资产合计	3,208,880,546.97	3,149,768,669.38
资产总计	6,155,659,729.80	5,647,025,984.40
流动负债：		
短期借款	1,582,807,032.36	1,219,024,379.09
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	263,958,372.84	223,676,233.46
应付账款	491,014,653.76	277,797,335.24
预收款项		
合同负债	1,338,174.05	18,286,804.08
应付职工薪酬	273,079.45	6,921,351.50

应交税费	828,158.97	1,050,028.47
其他应付款	371,787,311.99	377,729,963.30
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	96,358,040.22	166,818,407.39
其他流动负债	13,943,220.63	5,593,641.22
流动负债合计	2,822,308,044.27	2,296,898,143.75
非流动负债：		
长期借款	82,830,000.00	126,830,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	34,320,092.91	13,332,504.12
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,063,826.52	46,266,619.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	163,213,919.43	186,429,123.96
负债合计	2,985,521,963.70	2,483,327,267.71
所有者权益：		
股本	795,581,976.00	795,581,976.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,338,970,867.79	2,338,970,867.79
减：库存股		
其他综合收益	-11,651,098.75	-2,553,697.50
专项储备		
盈余公积	54,501,181.59	54,501,181.59
未分配利润	-7,265,160.53	-22,801,611.19
所有者权益合计	3,170,137,766.10	3,163,698,716.69
负债和所有者权益总计	6,155,659,729.80	5,647,025,984.40

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	3,257,929,426.49	2,931,152,231.13
其中：营业收入	3,257,929,426.49	2,931,152,231.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,242,394,481.79	2,872,573,862.13

其中：营业成本	2,930,381,364.28	2,556,873,234.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,193,101.22	10,119,160.56
销售费用	62,632,579.54	53,668,956.58
管理费用	77,142,898.94	72,538,679.30
研发费用	104,507,627.86	122,211,108.28
财务费用	58,536,909.95	57,162,723.07
其中：利息费用	66,726,716.60	52,595,566.10
利息收入	2,534,770.54	2,503,542.92
加：其他收益	4,044,954.21	2,890,113.15
投资收益（损失以“-”号填列）	2,620.83	286,902.79
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）		120,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	419,088.64	8,105,664.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-980,997.82	1,668,699.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-260,153.07	-51,643.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,760,457.49	71,598,105.69
加：营业外收入	1,566,771.74	183,716.48
减：营业外支出	134,454.84	186,393.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,192,774.39	71,595,429.03
减：所得税费用	133,354.89	9,373,922.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,059,419.50	62,221,506.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,059,419.50	62,221,506.35
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	21,952,304.84	63,485,718.18
2. 少数股东损益	-1,892,885.34	-1,264,211.83
六、其他综合收益的税后净额	-16,837,617.55	2,651,902.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-16,837,617.55	2,651,902.99
(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	-16,837,617.55	2,651,902.99
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	-9,097,401.25	1,966,602.22
6. 外币财务报表折算差额	-7,740,216.30	685,300.77
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	3,221,801.95	64,873,409.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,114,687.29	66,137,621.17
归属于少数股东的综合收益总额	-1,892,885.34	-1,264,211.83
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0276	0.0798
(二) 稀释每股收益	0.0276	0.0798

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：张晓龙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	2,401,025,361.82	2,286,204,598.02
减：营业成本	2,211,970,933.77	2,056,246,777.03
税金及附加	2,441,758.41	1,649,552.63
销售费用	28,048,973.16	78,710,857.85
管理费用	26,771,072.79	17,985,608.03
研发费用	73,905,451.56	67,703,794.71
财务费用	37,876,911.55	39,866,193.58
其中：利息费用	38,213,681.65	35,551,430.33

利息收入	959,236.20	1,207,564.41
加：其他收益	408,299.13	383,706.05
投资收益（损失以“-”号填列）		280,945.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		120,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-416,304.15	-318,087.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,437,025.25	1,425,156.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-256,506.99	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,308,723.32	25,933,535.06
加：营业外收入	32,021.61	231,165.05
减：营业外支出	-133,260.10	1,706.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,474,005.03	26,162,993.31
减：所得税费用	-62,445.63	1,918,829.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,536,450.66	24,244,164.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,536,450.66	24,244,164.03
（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	-9,097,401.25	1,966,602.22
（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	-9,097,401.25	1,966,602.22
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	-9,097,401.25	1,966,602.22
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	6,439,049.41	26,210,766.25
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	2022 年半年度	2021 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	3,619,478,884.99	3,041,714,519.83
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	122,237,161.80	61,323,973.07
收到其他与经营活动有关的现金	449,281,763.13	320,274,089.58
经营活动现金流入小计	4,190,997,809.92	3,423,312,582.48
购买商品、接受劳务支付的现金	3,648,763,047.36	2,710,331,055.80
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	163,416,728.81	143,305,619.03
支付的各项税费	37,709,438.35	55,519,369.50
支付其他与经营活动有关的现金	471,112,574.80	501,689,070.23
经营活动现金流出小计	4,321,001,789.32	3,410,845,114.56
经营活动产生的现金流量净额	-130,003,979.40	12,467,467.92
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	286,902.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,911,249.45	209,415.80
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	3,513,870.28	496,318.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,113,439.18	31,343,254.11
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	29,113,439.18	31,343,254.11
投资活动产生的现金流量净额	-25,599,568.90	-30,846,935.52
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	1,384,784,598.58	1,230,460,071.09
收到其他与筹资活动有关的现金	49,592,000.00	282,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,434,876,598.58	1,512,460,071.09
偿还债务支付的现金	1,090,646,884.75	1,265,278,436.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,138,940.61	52,826,603.74
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	67,703,413.69	97,862,566.89
筹资活动现金流出小计	1,208,489,239.05	1,415,967,606.69
筹资活动产生的现金流量净额	226,387,359.53	96,492,464.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,308,960.77	477,183.41
五、现金及现金等价物净增加额	80,092,772.00	78,590,180.21
加：期初现金及现金等价物余额	196,833,248.74	269,027,393.08
六、期末现金及现金等价物余额	276,926,020.74	347,617,573.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	2,344,533,526.28	2,075,461,132.51
收到的税费返还	80,152,532.38	53,532,533.74
收到其他与经营活动有关的现金	327,444,144.61	338,507,542.15
经营活动现金流入小计	2,752,130,203.27	2,467,501,208.40
购买商品、接受劳务支付的现金	2,441,642,815.78	1,928,402,168.26
支付给职工以及为职工支付的现金	57,544,253.10	47,165,231.54
支付的各项税费	3,188,732.99	3,710,867.68
支付其他与经营活动有关的现金	400,636,182.66	419,615,757.33
经营活动现金流出小计	2,903,011,984.53	2,398,894,024.81
经营活动产生的现金流量净额	-150,881,781.26	68,607,183.59
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		280,945.53
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	280,945.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,443,666.55	3,179,705.40
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,443,666.55	3,179,705.40
投资活动产生的现金流量净额	-843,666.55	-2,898,759.87
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	1,064,758,899.00	964,571,417.56
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	1,114,350,899.00	964,571,417.56
偿还债务支付的现金	876,567,917.43	834,072,069.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,726,950.07	34,086,436.50
支付其他与筹资活动有关的现金	28,094,420.00	29,444,320.00
筹资活动现金流出小计	941,389,287.50	897,602,825.50
筹资活动产生的现金流量净额	172,961,611.50	66,968,592.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-401,982.45	-768,082.52
五、现金及现金等价物净增加额	20,834,181.24	131,908,933.26
加：期初现金及现金等价物余额	37,961,287.42	62,297,052.83
六、期末现金及现金等价物余额	58,795,468.66	194,205,986.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)					- 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
(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 ,55 5.9 1							12, 447 ,55 5.9 1
2. 本期使 用								12, 447 ,55 5.9 1							12, 447 ,55 5.9 1
(六) 其他															
四、本期期 末余额	795 ,58 1,9 76. 00				2,3 35, 488 ,19 5.8 7		- 15, 174 ,58 7.0 2		54, 501 ,18 1.5 9		- 19, 360 ,86 0.4 3		3,1 51, 035 ,90 6.0 1	1,6 31, 341 .41	3,1 52, 667 ,24 7.4 2

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期 末余额	795 ,58 1,9 76. 00				2,3 38, 768 ,30 3.8 9		6,4 89, 016 .45		54, 501 ,18 1.5 9		- 141 ,57 4,8 18. 67		3,0 53, 765 ,65 9.2 6	486 ,24 9.0 2	3,0 54, 251 ,90 8.2 8
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 ,58 1,9 76. 00				2,3 38, 768 ,30 3.8		6,4 89, 016 .45		54, 501 ,18 1.5 9		- 141 ,57 4,8 18.		3,0 53, 765 ,65 9.2	486 ,24 9.0 2	3,0 54, 251 ,90 8.2

					9						67		6		8
三、本期增 减变动金额 (减少以 “－”号填 列)											63, 485 ,71 8.1 8		66, 137 ,62 1.1 7	- 1,0 11, 010 .18	65, 126 ,61 0.9 9
(一) 综合 收益总额											63, 485 ,71 8.1 8		66, 137 ,62 1.1 7	- 1,2 64, 211 .83	64, 873 ,40 9.3 4
(二) 所有 者投入和减 少资本														253 ,20 1.6 5	253 ,20 1.6 5
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他														253 ,20 1.6 5	253 ,20 1.6 5
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存															

收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								20,490,842.14					20,490,842.14		20,490,842.14
2. 本期使用								20,490,842.14					20,490,842.14		20,490,842.14
(六) 其他															
四、本期期末余额	795,581,976.00				2,338,768,303.89		9,140,919.44	54,501,181.59		-78,089,100.49		3,119,903,280.43		-524,761.16	3,119,378,519.27

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	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）							9,097,401.25		0.00	15,536,450.66		6,439,049.41

列)												
(一) 综合收益总额							- 9,097 ,401. 25	0.00	15,53 6,450 .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

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79		1,749,877.54		54,501,181.59		-83,043,674.85		3,107,760,228.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79		1,749,877.54		54,501,181.59		-83,043,674.85		3,107,760,228.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,966,602.22				24,244,164.03		26,210,766.25
（一）综合收益总额							1,966,602.22				24,244,164.03		26,210,766.25
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润													

分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								6,809,831.10				6,809,831.10
2. 本期使用								6,809,831.10				6,809,831.10
（六）其他												
四、本期期末余额	795,581,976.00				2,338,970,867.79		3,716,479.76		54,501,181.59	-58,799,510.82		3,133,970,994.32

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、实际控制人张平先生与齐鲁财金投资集团有限公司签订了《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。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 795,581,976.00 股，公司股本为 795,581,976.00 元。

公司经营范围为：铝箔、铝材、铝板、铝带制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；投资管理；医药制造、医疗仪器设备及器械制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司注册地址和办公地址为：江苏省常熟市白茆镇西。

本公司的母公司为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 2022 年 8 月 26 日批准报出。

合并财务报表范围

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，并选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整前期比较财务报表数据。因此“重要会计政策及会计估计”保留了 2021 年 1 月 1 日前适用的租赁相关会计政策。

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“三、（二十三）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 2022 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

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。

公司按信用风险特征组合，分组的标准如下：

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

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

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

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

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

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

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

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

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对其他应收款采用一般模型确定预期信用损失，在资产负债表日根据其信用风险自初始确认后的变化程度，将其坏账准备划分为三个阶段中的一个，不同的阶段对应不同的预期信用损失计算方式。自初始确认后，信用风险未显著增加的，划分为阶段一，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加的，划分为阶段二，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加并且已经发生信用减值的，划分为阶段三，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3. 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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
不适用

24、固定资产

（1）确认条件

1、固定资产的确认和初始计量

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

2. 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

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

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

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、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

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。

(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

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。

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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。

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

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，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或有租金，在减免期间计入损益；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

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按

照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

43、其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

1.套期保值的分类

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

2.套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

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

3.套期会计处理方法

现金流量套期

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

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

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

4.分部报告

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

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

5. 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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%等
消费税	无	
城市维护建设税	按税法规定的应纳增值税和消费税为基础计算应交城市建设税	
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%
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%

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 2022 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 2022 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 2022 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：GR201937001321），发证日期为 2019 年 11 月 28 日，有效期为三年。子公司山东新合源 2022 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、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201931000566），领证日期为 2019 年 10 月 8 日，有效期为三年。子公司朗脉洁净 2022 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 2022 年度实际执行 15%的企业所得税税率。

7. 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 2022 年度执行的所得税税率为 30%。

8. 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，2022 年度实际执行 15%的企业所得税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	206,207.94	227,911.80
银行存款	276,719,812.80	196,605,336.94
其他货币资金	326,447,960.64	395,244,100.41
合计	603,373,981.38	592,077,349.15
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	326,447,960.64	395,244,100.41

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	280,439,059.05	332,584,798.60
用于担保的定期存款或通知存款	9,970,976.66	21,374,493.16
期货保证金	36,037,924.93	41,284,808.65
合计	326,447,960.64	395,244,100.41

截至 2022 年 6 月 30 日，其他货币资金中用于担保的定期存款或通知存款为以下两项：

- 1) 用于向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款为人民币 8,620,976.66 元；
- 2) 用于取得银行贷款支付的保证金为人民币 1,350,000.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

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

3、衍生金融资产

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	151,452,653.71	72,562,519.03
合计	151,452,653.71	72,562,519.03

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	152,982,478.50	100.00%	1,529,824.79	1.00%	151,452,653.71	73,295,473.76	100.00%	732,954.73	1.00%	72,562,519.03
其中：										

合计	152,982,478.50	1,529,824.79	151,452,653.71	73,295,473.76	732,954.73	72,562,519.03
----	----------------	--------------	----------------	---------------	------------	---------------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收票据	152,982,478.50	1,529,824.79	1.00%
合计	152,982,478.50	1,529,824.79	

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	732,954.73	796,870.06				1,529,824.79
合计	732,954.73	796,870.06				1,529,824.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	54,842,879.56
合计	54,842,879.56

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	34,707,466.95	489,956.84
合计	34,707,466.95	489,956.84

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	21,978,215.35	1.49%	17,967,567.94	81.75%	4,010,647.41	22,061,524.54	1.40%	18,157,171.31	82.30%	3,904,353.23
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,445,693,695.55	98.51%	72,501,468.50	5.01%	1,377,192,227.05	1,552,623,263.16	98.60%	71,953,833.66	4.63%	1,480,669,429.50
其中：										
合计	1,467,671,910.90	100.00%	90,469,036.44	6.16%	1,377,202,874.46	1,574,684,787.70	100.00%	90,111,004.97	5.72%	1,484,573,782.73

按单项计提坏账准备：17,967,567.94

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京龙源冷却技术有限公司	5,938,255.74	5,938,255.74	100.00%	预计回收性较小
鹏达建设集团有限公司	5,584,155.31	5,584,155.31	100.00%	预计回收性较小
绿源公司 PT Green Source	4,941,904.02	2,488,253.30	50.00%	预计回收性较小
常州瑞德丰精密技术有限公司深圳分公司	2,795,602.53	1,238,605.84	44.00%	预计回收性较小
扬州英谛车材实业有限公司	902,796.40	902,796.40	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
广州和江汽车散热器有限公司	314,300.62	314,300.62	100.00%	预计回收性较小
其他零星客户	296,212.57	296,212.57	100.00%	预计回收性较小
南充市高坪元顺机械制造有限公司	281,328.15	281,328.15	100.00%	预计回收性较小

马来西亚 APMCC	34,602.57	34,602.57	100.00%	预计回收性较小
合计	21,978,215.35	17,967,567.94		

按组合计提坏账准备： 72,501,468.50

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	1,445,693,695.55	72,501,468.50	5.01%
合计	1,445,693,695.55	72,501,468.50	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,152,247,602.57
1 至 2 年	133,229,382.68
2 至 3 年	47,252,543.31
3 年以上	134,942,382.34
3 至 4 年	76,283,817.52
4 至 5 年	40,285,199.72
5 年以上	18,373,365.10
合计	1,467,671,910.90

（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	18,157,171.31	140,896.75	330,500.12			17,967,567.94
组合计提	71,953,833.66	547,634.84				72,501,468.50
合计	90,111,004.97	688,531.59	330,500.12			90,469,036.44

（3） 本期实际核销的应收账款情况

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

客户一	49,670,595.29	3.38%	496,705.95
客户二	49,610,675.53	3.38%	496,106.76
客户三	43,837,012.24	2.99%	12,142,762.28
客户四	42,099,128.40	2.87%	420,991.28
客户五	30,607,445.24	2.09%	2,335,719.99
合计	215,824,856.70	14.71%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	356,952,283.53	248,391,264.82
合计	356,952,283.53	248,391,264.82

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

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	86,597,605.60	98.49%	77,434,515.41	97.57%
1 至 2 年	313,869.31	0.36%	1,002,863.96	1.26%
2 至 3 年	434,067.37	0.49%	352,893.55	0.44%
3 年以上	580,441.00	0.66%	580,441.00	0.73%
合计	87,925,983.28		79,370,713.92	

(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
供应商一	8,250,589.95	9.38%
供应商二	7,737,254.37	8.80%
供应商三	4,250,000.00	4.83%
供应商四	4,038,781.28	4.59%
供应商五	2,184,000.00	2.48%
合计	26,460,625.60	30.09%

期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

期末预付账款中无关联方单位欠款。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	86,427,560.07	67,029,405.58
合计	86,427,560.07	67,029,405.58

（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	14,888,153.67	15,207,543.81
保证金	66,064,794.45	52,133,845.86
备用金	8,053,942.86	2,669,156.61
押金	2,343,069.40	2,879,878.45
合计	91,349,960.38	72,890,424.73

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,029,365.91	3,693,434.13	1,138,219.11	5,861,019.15
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	918,737.84	-1,895,765.20	38,408.52	-938,618.84
2022 年 6 月 30 日余额	1,948,103.75	1,797,668.93	1,176,627.63	4,922,400.31

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）	64,962,595.39
1 至 2 年	16,135,435.40
2 至 3 年	2,076,263.20
3 年以上	8,175,666.39
3 至 4 年	1,448,055.89
4 至 5 年	16,520.00
5 年以上	6,711,090.50
合计	91,349,960.38

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	1,138,219.11	38,408.52				1,176,627.63
信用风险组合计提	4,722,800.04	-977,027.36				3,745,772.68
合计	5,861,019.15	-938,618.84				4,922,400.31

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海博沃生物科技有限公司	投标保证金	20,000,000.00	1 年以内	21.89%	
中航国际租赁有限公司	融资租赁保证金	10,000,000.00	1 年以内	10.95%	
中远海运租赁有限公司	融资租赁保证金	6,000,000.00	1 年以内	6.57%	
出口退税	出口退税	3,044,804.07	1 年以内	3.33%	
苏银金融租赁股份有限公司	融资租赁保证金	2,500,000.00	1-2 年	2.74%	
合计		41,544,804.07		45.48%	

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	756,395,292. 28	1,322,399.67	755,072,892. 61	558,204,492. 30	3,756,022.05	554,448,470. 25
在产品	294,575,363. 51		294,575,363. 51	305,797,375. 31	58,075.91	305,739,299. 40
库存商品	783,041,722. 53	12,735,461.0 2	770,306,261. 51	566,077,178. 39	9,762,430.14	556,314,748. 25
合同履约成本	272,872,257. 05		272,872,257. 05	253,078,775. 58		253,078,775. 58
委托加工物资	874,574.32		874,574.32	898,400.47		898,400.47
合计	2,107,759,20 9.69	14,057,860.6 9	2,093,701,34 9.00	1,684,056,22 2.05	13,576,528.1 0	1,670,479,69 3.95

(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	3,756,022.05			2,236,166.83		1,322,399.67
在产品	58,075.91					
库存商品	9,762,430.14	9,939,394.57		7,221,895.15		12,735,461.0 2
合计	13,576,528.1 0	9,939,394.57		9,458,061.98		14,057,860.6 9

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

适用 不适用

11、持待售资产

□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	37,809,067.00	37,809,067.00
减一年内到期的长期应收款坏账准备	-2,885,291.24	-2,885,291.24
合计	34,923,775.76	34,923,775.76

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	71,926,587.70	73,740,069.39
合计	71,926,587.70	73,740,069.39

14、债权投资

□适用 不适用

15、其他债权投资

□适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	37,809,067.00	2,885,291.24	34,923,775.76	37,809,067.00	2,885,291.24	34,923,775.76	3.25%
减一年内到期的长期应收款	-	-	-	-	-	-	
	37,809,067.00	2,885,291.24	34,923,775.76	37,809,067.00	2,885,291.24	34,923,775.76	3.25%
合计	0.00	0.00		0.00	0.00		

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,885,291.24			
2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	-2,885,291.24			
2022年6月30日余额	2,885,291.24			

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

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
芬兰大卫健康解决方案有限责任公司		90,745.53			管理层对于权益性投资管理模式为长期持有	公允价值变动
优适医疗科技(苏州)有限公司					管理层对于权益性投资管理模式为长期持有	公允价值变动
苏州奥芮济医疗科技有限公司					管理层对于权益性投资管理模式为长期持有	公允价值变动
山东宁阳农村商业银行		2,130,000.00			管理层对于权益性投资管理模式为长期持有	公允价值变动

					有	
--	--	--	--	--	---	--

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	1,631,372,497.34	1,648,954,644.68
合计	1,631,372,497.34	1,648,954,644.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用生产设备	通用机械设备	动力设备	运输设备	变电配电设备	自动化设备	其他设备	办公设备	机器设备-医疗洁净	合计
一、账面原值：											
1. 期初余额	765,565,139.99	1,406,847,372.77	79,599,989.57	17,622,342.20	26,007,907.10	64,273,966.01	109,958,342.27	12,935,173.46	50,648,398.97	26,388,764.64	2,559,847,396.98
2. 本期增加金额	2,301,304.81	21,998,421.51	1,361,946.90	66,371.68	934,600.26	0.00	431,858.41	1,133,896.63	3,933,580.90	0.00	32,161,981.10
1) 购置	1,280,962.29	8,171,702.99	1,361,946.90	66,371.68	934,600.26		431,858.41	1,133,896.63	3,800,459.13		17,181,798.29
2) 在建工程转入	1,020,342.52	13,826,718.52							133,121.77		14,980,182.81

3) 企业合并增加											0.00
3. 本期减少金额	520,210.28	6,247,366.13	4,100.00	0.00	784,971.41	0.00	108,470.09	94,934.19	397,938.33	0.00	8,157,990.43
1) 处置或报废	520,210.28	6,247,366.13	4,100.00		784,971.41		108,470.09	94,934.19	397,938.33		8,157,990.43
4. 期末余额	767,346,234.52	1,422,598,428.15	80,957,836.47	17,688,713.88	26,157,535.95	64,273,966.01	110,281,730.59	13,974,135.90	54,184,041.54	26,388,764.64	2,583,851,387.65
二、累计折旧											
1. 期初余额	198,529,601.17	470,327,864.39	27,728,444.66	10,912,049.08	15,874,407.98	47,654,723.32	76,246,167.78	5,067,039.81	36,223,482.26	22,328,971.85	910,892,752.30
2. 本期增加金额	9,917,909.30	23,422,603.24	3,705,417.73	269,607.54	1,636,940.50	982,014.48	1,096,089.62	1,597,950.81	866,666.03	718,462.44	44,213,661.69
1) 计提	9,917,909.30	23,422,603.24	3,705,417.73	269,607.54	1,636,940.50	982,014.48	1,096,089.62	1,597,950.81	866,666.03	718,462.44	44,213,661.69
3. 本期减少金额	0.00	1,449,892.29	3,895.00	0.00	700,016.71	0.00	93,326.24	90,187.48	290,205.96	0.00	2,627,523.68
1) 处置或报废		1,449,892.29	3,895.00		700,016.71		93,326.24	90,187.48	290,205.96		2,627,523.68
4. 期末余额	208,447,510.47	492,300,575.34	31,429,967.39	11,181,656.62	16,811,331.77	48,636,737.80	77,248,931.16	6,574,803.14	36,799,942.33	23,047,434.29	952,478,890.31
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	558,898,724.05	930,297,852.81	49,527,869.08	6,507,057.26	9,346,204.18	15,637,228.21	33,032,799.43	7,399,332.76	17,384,099.21	3,341,330.35	1,631,372,497.34
2. 期初账面价值	567,035,538.82	936,519,508.38	51,871,544.91	6,710,293.12	10,133,499.12	16,619,242.69	33,712,174.49	7,868,133.65	14,424,916.71	4,059,792.79	1,648,954,644.68

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
包头市万龙房地产开发（集团）有限公司金融广场项目部	6,038,326.10	产证尚在办理

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	91,651,537.85	69,479,029.60
合计	91,651,537.85	69,479,029.60

(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
冷一车间 2#3#轧机 AGC/AFC 升级改造项目	4,555,291.70		4,555,291.70	3,967,296.84		3,967,296.84
辉光放电光谱仪项目	1,597,512.06		1,597,512.06	1,597,512.06		1,597,512.06
25 万吨铝板带箔项目	7,615,248.76		7,615,248.76	7,615,248.76		7,615,248.76
25 万吨铝板带箔项目扩充	30,768,337.69		30,768,337.69	21,153,105.60		21,153,105.60
10 万吨再生铝项目	1,087,228.68		1,087,228.68			
剪切机改造	2,223,187.02		2,223,187.02	2,131,333.17		2,131,333.17
1300 轧机	4,309,950.46		4,309,950.46	4,309,950.46		4,309,950.46

2#3#AGC/AFC 升级改造项目						
钎焊炉	5,731,821.66		5,731,821.66	7,400,820.85		7,400,820.85
RAD 芯体组装 生产线	2,292,035.42		2,292,035.42	3,106,194.69		3,106,194.69
中冷器芯体组 装线	1,619,469.03		1,619,469.03	2,511,504.43		2,511,504.43
制管模具	1,964,040.59		1,964,040.59	3,402,000.00		3,402,000.00
4 号车间电池 壳车间	3,692,996.87		3,692,996.87	98,019.80		98,019.80
3 万吨电池箔 项目	4,756,913.04		4,756,913.04	1,002,924.54		1,002,924.54
车间直流电机 保养	1,615,746.16		1,615,746.16	442,518.02		442,518.02
热性能试验台	2,300,900.83		2,300,900.83			
疲劳试验机	1,274,320.74		1,274,320.74			
冷一循环水改 造项目	579,026.78		579,026.78			
1550 水清洗机 组项目	1,353,104.73		1,353,104.73			
3#轧机火警大 修项目	2,580,383.33		2,580,383.33			
纯水设备	943,799.76		943,799.76			
涂层项目	778,704.54		778,704.54			
其他零星工程	8,011,518.00		8,011,518.00	10,740,600.3 8		10,740,600.3 8
合计	91,651,537.8 5		91,651,537.8 5	69,479,029.6 0		69,479,029.6 0

(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
冷一车 间 2#3# 轧 机 AGC/AF C 升级 改造项 目	8,000,0 00.00	3,967,2 96.84	587,9 94.86			4,555,2 91.70	56.94%	50%				其他
辉光放 电光谱 仪项目	3,000,0 00.00	1,597,5 12.06				1,597,5 12.06	53.25%	50%				其他
25 万吨 铝板带 箔项目	1,504,9 00,000. 00	7,615,2 48.76				7,615,2 48.76	90.00%	90%				其他
25 万吨 铝板带 箔项目 扩充	120,000 ,000.00	21,153, 105.60	13,26 6,752 .46	3,651 ,520. 37		30,768, 337.69	25.64%	50%				其他

10 万吨再生铝项目	220,000,000.00		1,174,839.30	87,610.62		1,087,228.68	0.49%	5%				其他
剪切机改造	3,000,000.00	2,131,333.17	445,006.05	353,152.20		2,223,187.02	74.11%	50%				其他
1300 轧机 2#3#AG C/AFC 升级改造项目	6,000,000.00	4,309,950.46				4,309,950.46	71.83%	50%				其他
钎焊炉	8,000,000.00	7,400,820.85	509,628.11	2,178,627.30		5,731,821.66	71.65%	50%				其他
RAD 芯体组装生产线	5,000,000.00	3,106,194.69	1,752,212.40	2,566,371.67		2,292,035.42	45.84%	50%				其他
中冷器芯体组装线	5,000,000.00	2,511,504.43	594,690.27	1,486,725.67		1,619,469.03	32.39%	50%				其他
制管模具	3,500,000.00	3,402,000.00		1,437,959.41		1,964,040.59	56.12%	50%				其他
4 号车间电池壳车间	12,000,000.00	98,019.80	3,594,977.07			3,692,996.87	30.77%	50%				其他
3 万吨电池箔项目	280,000,000.00	1,002,924.54	3,753,988.50			4,756,913.04	1.70%	5%				其他
车间直流电机保养	2,000,000.00	442,518.02	1,173,228.14			1,615,746.16	80.79%	50%				其他
热性能试验台	3,000,000.00		2,300,900.83			2,300,900.83	76.70%	50%				其他
疲劳试验机	1,800,000.00		1,274,320.74			1,274,320.74	70.80%	50%				其他
冷一循环水改造项目	3,000,000.00		579,026.78			579,026.78	19.30%	50%				其他
1550 水清洗机组项目	2,000,000.00		1,353,104.73			1,353,104.73	67.66%	50%				其他
3# 轧机火警大修项目	3,000,000.00		2,580,383.33			2,580,383.33	86.01%	50%				其他
纯水设备	1,500,000.00		943,799.76			943,799.76	62.92%	50%				其他
涂层项目	1,500,000.00		778,704.54			778,704.54	51.91%	50%				其他
其他零星工程	15,000,000.00	10,740,600.38	489,133.19	3,218,215.57		8,011,518.00	53.41%	50%				其他
合计	2,211,200,000.00	69,479,029.60	37,152,691.06	14,980,182.81		91,651,537.85						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	45,880,364.57	1,282,945.31	47,163,309.88
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	45,880,364.57	1,282,945.31	47,163,309.88
二、累计折旧			
1. 期初余额	22,830,304.40	641,472.65	23,471,777.05
2. 本期增加金额	3,367,253.32	320,736.30	3,687,989.62
(1) 计提	3,367,253.32	320,736.30	3,687,989.62
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	26,197,557.72	962,208.95	27,159,766.67
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	19,682,806.85	320,736.36	20,003,543.21
2. 期初账面价值	23,050,060.17	641,472.66	23,691,532.83

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	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	183,858,954.35			36,015,862.06	7,983,374.10	227,858,190.51
2. 本期增加金额	1,896,075.00			12,060.00	973,451.30	2,881,586.30
(1) 购置	1,896,075.00				973,451.30	2,869,526.30
(2) 内部研发				12,060.00		12,060.00
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	185,755,029.35			36,027,922.06	8,956,825.40	230,739,776.81
二、累计摊销						
1. 期初余额	40,247,863.47			24,359,411.53	6,829,694.19	71,436,969.19
2. 本期增加金额	2,269,831.13			3,359,967.49	427,395.59	6,057,194.21
(1) 计提	2,269,831.13			3,359,967.49	427,395.59	6,057,194.21
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	42,517,694.60			27,719,379.02	7,257,089.78	77,494,163.40
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	143,237,334.75			8,308,543.04	1,699,735.62	153,245,613.41
2. 期初账面价值	143,611,090.88			11,656,450.53	1,153,679.91	156,421,221.32

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

□适用 □不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
山东新合源热传输科技有限公司	187,409,967.25					187,409,967.25
上海朗脉洁净技术股份有限公司	806,343,907.41					806,343,907.41
四川朗脉建设工程有限公司	17,225,463.03					17,225,463.03
泰安鼎鑫冷却器有限公司	182,809,858.72					182,809,858.72
合计	1,193,789,196.41					1,193,789,196.41

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海朗脉洁净技术股份有限公司	445,520,947.60					445,520,947.60
四川朗脉建设工程有限公司	17,225,463.03					17,225,463.03
合计	462,746,410.63					462,746,410.63

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉的事项或被投资单位名称	山东新合源热传输科技有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	泰安鼎鑫冷却器有限公司
资产组或资产组组合的构成	固定资产、无形资产、使用权资产、在建工程、长期待摊费用及其他非流动资产	固定资产、无形资产及其他非流动资产	固定资产、无形资产、在建工程及其他非流动资产
资产组或资产组组合的账面价值（包含收购日确认的资产增值的摊余金额）	148,858,987.77	70,390,599.25	110,495,449.46
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面	187,409,967.25	360,822,959.81	182,809,858.72

价值			
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	336,268,955.02	431,213,559.06	293,305,308.18

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：根据规定，商誉每年度至少进行一次减值测试，本公司半年度未发生商誉减值迹象，未进行商誉减值测试，商誉减值测试将于年度终了时进行。

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	8,824,999.63		1,855,000.20		6,969,999.43
洁净车间改造	2,384,089.19		304,570.67		2,079,518.52
装修费	2,105,430.11	62,214.00	284,454.94		1,883,189.17
零星工程	232,329.35	88,220.40	22,262.21		298,287.54
合计	13,546,848.28	150,434.40	2,466,288.02		11,230,994.66

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	109,425,830.69	17,978,794.93	103,701,257.72	18,230,254.38
内部交易未实现利润	43,041,894.53	7,541,986.97	42,908,055.60	7,130,888.90
可抵扣亏损	80,467,690.95	15,321,366.31	71,221,525.58	13,736,341.01
递延收益	14,727,958.26	2,701,852.74	9,981,351.93	1,945,337.99
预计负债	10,442,778.22	1,566,416.73	10,442,778.22	1,566,416.73
套期工具公允价值变动	13,707,175.00	2,056,076.25	3,004,350.00	450,652.50
合计	271,813,327.65	47,166,493.93	241,259,319.05	43,059,891.51

(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	39,063,743.73	5,859,561.56	41,707,507.93	6,256,126.19
交易性金融资产公允价值变动	743,620.00	111,543.00	743,620.00	111,543.00
合计	39,807,363.73	5,971,104.56	42,451,127.93	6,367,669.19

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	271,813,327.65	47,166,493.93	241,259,319.05	43,059,891.51
递延所得税负债	39,807,363.73	5,971,104.56	42,451,127.93	6,367,669.19

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	248,536,206.30	209,770,659.31
商誉减值	462,746,410.63	462,746,410.63
未确认递延所得税资产的坏账损失	4,298,788.94	9,465,540.47
合计	715,581,405.87	681,982,610.41

(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	7,606,702.42	7,606,702.42	
2024 年	15,376,519.05	15,376,519.05	
2025 年	65,109,277.36	65,109,277.36	
2026 年	10,137,867.60	10,137,867.60	
2027 年			
2027 年以后	150,305,839.87	111,540,292.88	
合计	248,536,206.30	209,770,659.31	

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	38,168,580.54		38,168,580.54	36,023,289.08		36,023,289.08
合计	38,168,580.54		38,168,580.54	36,023,289.08		36,023,289.08

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	1,603,394,291.90	1,598,638,325.44

信用借款	657,783,844.00	90,000,000.00
借款利息	5,045,351.24	3,153,158.03
合计	2,266,223,487.14	1,691,791,483.47

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	484,860,617.70	461,029,622.73
合计	484,860,617.70	461,029,622.73

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	482,996,337.07	507,788,763.65
工程款	10,383,008.79	13,328,617.37
合计	493,379,345.86	521,117,381.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
辽宁省机械研究院有限公司	1,086,765.32	工程款未结算
合计	1,086,765.32	

37、预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	405,976,474.70	272,290,272.65
合计	405,976,474.70	272,290,272.65

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	133,686,202.05	预收医疗洁净服务款增多
合计	133,686,202.05	——

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	33,213,750.12	132,130,198.63	146,528,785.22	18,815,163.53
二、离职后福利-设定提存计划	453,630.08	9,394,956.00	9,593,839.28	254,746.80
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	33,667,380.20	141,525,154.63	156,122,624.50	19,069,910.33

(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	32,312,811.43	110,491,834.33	125,061,429.57	17,822,216.19
2、职工福利费	95,902.45	10,669,908.28	10,606,025.66	80,785.07
3、社会保险费	306,464.63	5,775,055.42	5,659,054.16	422,465.89
其中：医疗保险费	248,017.52	4,825,964.19	4,574,401.71	499,580.00
工伤保险费	8,436.12	342,995.70	345,426.84	6,004.98
生育保险费	50,010.99	623,872.19	651,970.55	21,912.63
4、住房公积金	194,959.20	4,436,462.39	4,434,860.43	196,561.16
5、工会经费和职工教育经费	303,612.41	756,938.21	767,415.40	293,135.22
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
合计	33,213,750.12	132,130,198.63	146,528,785.22	18,815,163.53

(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	438,264.12	9,031,539.71	9,237,071.58	232,732.25
2、失业保险费	15,365.96	363,416.29	356,767.70	22,014.55
合计	453,630.08	9,394,956.00	9,593,839.28	254,746.80

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,789,462.97	5,728,722.19
企业所得税	1,932,351.85	9,076,515.38
个人所得税	603,702.67	769,869.12
城市维护建设税	147,009.21	389,628.65
房产税	767,883.85	2,872,674.93
印花税	156,267.39	247,830.30
教育费附加	118,950.27	361,459.48
土地使用税	226,080.07	818,855.83
环境保护税	15,000.00	22,000.00
水资源税		
合计	5,756,708.28	20,287,555.88

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	115,218,843.99	99,663,554.83
合计	115,218,843.99	99,663,554.83

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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	107,981,357.62	67,126,253.08
保证金	7,237,486.37	32,537,301.75
合计	115,218,843.99	99,663,554.83

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

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	106,900,000.00	178,500,000.00
一年内到期的长期应付款	158,325,026.25	155,405,681.81
一年内到期的租赁负债	7,943,847.03	8,188,253.92
合计	273,168,873.28	342,093,935.73

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	133,491.65	28,571,598.74
应付长期借款利息	34,707,696.34	288,798.36
套期工具	13,707,174.67	3,004,350.00
其他		1,527,257.41
合计	48,548,362.66	33,392,004.51

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	52,840,000.00	116,340,000.00
保证借款	136,890,000.00	188,990,000.00
减一年内到期的长期借款	-106,900,000.00	-178,500,000.00
合计	82,830,000.00	126,830,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	24,906,074.06	29,940,261.03
减：未确认融资费用	-1,216,011.74	-1,938,339.42
减：一年内到期的非流动负	-8,376,187.71	-8,188,253.92
合计	15,313,874.61	19,813,667.69

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	191,897,318.01	239,759,793.34
合计	191,897,318.01	239,759,793.34

(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
中远海运租赁有限公司	45,387,921.43	63,804,493.96
中航国际租赁有限公司	154,088,450.53	181,951,167.95
苏银金融租赁股份有限公司	21,901,440.33	30,233,790.56
海通恒信国际租赁股份有限公司	50,376,692.80	11,052,413.30
常熟市德盛融资租赁有限公司	16,268,181.18	24,583,649.61
长江联合金融租赁有限公司	42,560,730.23	50,281,152.78
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	19,638,927.76	33,258,806.99
减：一年内到期的长期应付款	-158,325,026.25	-155,405,681.81
合计	191,897,318.01	239,759,793.34

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

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	10,442,778.22	10,442,778.22	免费维修期内的预计售后服务费
合计	10,442,778.22	10,442,778.22	

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	37,417,133.72		817,296.72	36,599,837.00	政府补助未实现收益
售后租回结转递延收益	33,795,165.99	2,646,654.42	1,348,628.56	35,093,191.85	售后回租未实现收益
合计	71,212,299.71	2,646,654.42	2,165,925.28	71,693,028.85	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生产线技术改造项目	3,859,444.93			57,252.02			3,802,192.91	与资产相关
自主创新和高新技术产业化项目基金	3,612,008.92			88,796.86			3,523,212.06	与资产相关
2020 年省科技成果转化	5,000,000.00						5,000,000.00	与收益相关
110KV 线路疏通工程	8,194,444.35			166,666.68			8,027,777.67	与资产相关
稀土高新区财政局专项补贴	5,076,593.65			104,284.20			4,972,309.45	与资产相关
铝包车购置补贴	144,000.00			72,000.00			72,000.00	与资产相关
科技成果转化资金	1,028,684.94			250,000.02			778,684.92	与收益相关
兴蒙项目专项资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
闵行区科委重大产业项目资金	400,000.00						400,000.00	与收益相关
闵行科委院士工作站 2021 年补贴	100,000.00						100,000.00	与收益相关
土地退款奖励	4,481,351.93			54,761.94			4,426,589.99	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	70,605.00			23,535.00			47,070.00	与资产相关

项目 固定 资产 投资 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	450,000.0 0						450,000.0 0	与资产相 关
合计	37,417,13 3.72			817,296.7 2			36,599,83 7.00	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

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

54、其他权益工具

(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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	2,325,793,303.89		3,280,108.02	2,322,513,195.87
其他资本公积	12,975,000.00			12,975,000.00
合计	2,338,768,303.89		3,280,108.02	2,335,488,195.87

收购子公司（艾酷沃）少数股东股权，调整资本公积 3280108.02

56、库存股

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	减：前期	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	计入其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,663,030.53	- 19,391,315.05	- 2,553,697.50			- 16,837,617.55		- 15,174,587.02
现金流量套期储备	- 2,553,697.50	- 11,651,098.75	- 2,553,697.50			- 9,097,401.25		- 11,651,098.75
外币财务报表折算差额	4,216,728.03	- 7,740,216.30	0.00			- 7,740,216.30		- 3,523,488.27
其他综合收益合计	1,663,030.53	- 19,391,315.05	- 2,553,697.50			- 16,837,617.55		- 15,174,587.02

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		12,447,555.91	12,447,555.91	
合计		12,447,555.91	12,447,555.91	

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	-41,313,165.27	-141,574,818.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,673,823.68
调整后期初未分配利润	-41,313,165.27	-145,248,642.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,952,304.84	103,935,477.08
期末未分配利润	-19,360,860.43	-41,313,165.27

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	3,224,796,051.67	2,900,202,721.43	2,901,111,925.97	2,531,240,184.11
其他业务	33,133,374.82	30,178,642.85	30,040,305.16	25,633,050.23
合计	3,257,929,426.49	2,930,381,364.28	2,931,152,231.13	2,556,873,234.34

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	3,061,782,942.42	196,146,484.07	3,257,929,426.49
其中：			
铝加工产品	3,028,649,567.60		3,028,649,567.60
医疗洁净服务		196,146,484.07	196,146,484.07
其他	33,133,374.82		33,133,374.82
按经营地区分类	3,061,782,942.42	196,146,484.07	3,257,929,426.49
其中：			
境内	2,244,574,888.58	196,146,484.07	2,440,721,372.65
境外	817,208,053.84		817,208,053.84
其中：			
在某一时点确认	3,061,782,942.42	196,146,484.07	3,257,929,426.49
合计	3,061,782,942.42	196,146,484.07	3,257,929,426.49

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	1,067,066.96	1,982,270.46
教育费附加	956,108.39	1,685,448.36
资源税	4,341.14	12,772.29
房产税	3,641,545.67	3,636,028.94
土地使用税	1,151,039.02	865,660.90
车船使用税	22,510.83	16,066.75
印花税	2,293,934.79	1,789,135.90
环境保护税	56,554.42	77,272.34
防洪保安基金\水利基金等		54,504.62
合计	9,193,101.22	10,119,160.56

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

包装费	28,084,759.44	29,997,157.42
职工薪酬	9,476,928.23	10,144,221.38
业务招待费	1,498,825.44	1,876,791.80
差旅费	606,520.32	1,047,899.11
佣金	4,359,212.48	2,560,369.85
业务宣传费	65,603.78	553,285.75
售后维护费用	8,818,355.96	901,309.40
咨询费	302,808.62	500,509.48
租赁费	76,298.80	71,385.00
装卸费	527,370.80	933,467.82
折旧费	145,156.15	158,056.93
仓储费	5,057,741.22	3,027,223.04
其他	3,612,998.30	1,897,279.60
合计	62,632,579.54	53,668,956.58

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,329,350.81	32,333,835.86
折旧费	9,771,465.04	7,176,088.01
无形资产摊销	1,827,115.48	3,617,435.38
办公费	2,805,190.48	1,832,523.81
维修费	2,794,903.89	4,849,503.79
差旅费	940,443.26	1,078,764.89
咨询费	2,837,805.94	2,827,814.47
商业保险	2,679,438.53	1,397,110.39
业务招待费	1,704,223.90	2,631,961.19
租赁费	1,453,295.01	278,568.28
绿化费	8,963.00	48,910.11
物料消耗	411,527.15	424,616.69
低值易耗品	141,733.03	284,780.07
运输费	1,005,906.36	895,614.16
评估审计费	79,724.67	278,660.76
排污费	36,580.00	20,000.00
其他费用	12,315,232.39	12,562,491.44
合计	77,142,898.94	72,538,679.30

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,222,057.39	22,511,466.87
燃料及动力费	3,929,077.40	2,564,004.86
材料投入	67,979,004.71	93,965,321.97
折旧费	1,391,155.95	1,840,626.87
装备调试费	393,262.34	
其他费用	593,070.07	1,329,687.71
合计	104,507,627.86	122,211,108.28

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	67,042,595.57	52,595,566.10
其中：租赁负债利息费用	510,920.83	
减：利息收入	2,545,200.17	2,503,542.92
汇兑损益	-9,990,457.13	2,535,400.97
其他	4,029,971.68	4,535,298.92
合计	58,536,909.95	57,162,723.07

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,931,199.02	2,880,538.44
代扣个人所得税手续费	113,755.19	9,574.71
合计	4,044,954.21	2,890,113.15

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		196,157.26
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		90,745.53
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	286,902.79

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		120,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		120,000.00
合计		120,000.00

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	-17,311.30	-261,117.84
应收款坏账损失	-114,155.53	7,117,787.56
应收票据坏账损失	550,555.47	1,248,994.59
合计	419,088.64	8,105,664.31

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	-980,997.82	1,668,699.73
合计	-980,997.82	1,668,699.73

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-260,153.07	-51,643.29

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		648,521.90
赔偿款收入	812,903.22	115,741.37	812,903.22
其他	142,268.52	67,975.11	105,346.62
合计	1,566,771.74	183,716.48	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
以工代训补贴	人社局	补助		否	否	111,600.00		与收益相关
百城百园行动	科技局	补助		否	否	500,000.00		与收益相关

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
非货币性资产交换损失		16,137.25	

对外捐赠	106,658.62		106,658.62
滞纳金		111,085.79	
罚款赔偿支出	20,500.00	59,170.10	20,500.00
其他	7,296.22		7,296.22
合计	134,454.84	186,393.14	

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	4,149,729.73	7,318,402.74
递延所得税费用	-4,016,374.84	2,055,519.94
合计	133,354.89	9,373,922.68

(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	20,192,774.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,028,916.16
子公司适用不同税率的影响	1,165,204.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	89,929.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,795,514.07
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	644,818.34
所得税费用	133,354.89

77、其他综合收益

详见附注

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	2,534,770.54	2,503,542.92
政府补助收入	3,824,260.42	2,496,338.44
其他	47,678,631.76	48,253,522.00
各项受限保证金	395,244,100.41	267,020,686.22
合计	449,281,763.13	320,274,089.58

(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	93,144,720.44	87,199,828.29
各项受限保证金	326,447,960.64	361,445,579.75
其他	51,519,893.72	53,043,662.19
合计	471,112,574.80	501,689,070.23

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(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	282,000,000.00
合计	49,592,000.00	282,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还融资租赁款	67,703,413.69	97,862,566.89
合计	67,703,413.69	97,862,566.89

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	20,059,419.50	62,221,506.35
加：资产减值准备	561,909.18	-9,774,364.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,213,661.69	50,795,219.37
使用权资产折旧	3,687,989.62	8,345,316.53
无形资产摊销	6,057,194.21	4,165,629.26
长期待摊费用摊销	2,466,288.02	2,786,521.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号	260,153.07	51,643.29

填列)		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-120,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	58,536,905.95	57,162,723.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,620.83	-286,902.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,106,602.42	-1,705,137.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-396,564.63	-89,755.86
存货的减少（增加以“－”号填列）	-423,221,655.05	-278,226,314.73
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	30,517,450.59	-37,935,180.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	131,362,491.70	155,076,563.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-130,003,979.40	12,467,467.92
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	276,926,020.74	347,617,573.29
减：现金的期初余额	196,833,248.74	269,027,393.08
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	80,092,772.00	78,590,180.21

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	276,926,020.74	196,833,248.74
其中：库存现金	206,207.94	227,911.80
可随时用于支付的银行存款	276,719,812.80	196,605,336.94

三、期末现金及现金等价物余额	276,926,020.74	196,833,248.74
----------------	----------------	----------------

80、所有者权益变动表项目注释

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	326,447,960.64	开具银行承兑汇票、信用证等保证金
应收票据	46,954,562.60	质押票据获取银行授信额度
固定资产	9,390,976.86	抵押长期资产用于银行贷款
无形资产	4,129,029.03	抵押长期资产用于银行贷款
应收款项融资	45,272,381.24	质押票据获取银行授信额度
长期股权投资		公司申请不超过人民币 14,784 万元的并购贷款，以公司持有的泰安鼎鑫 100% 股权为并购贷款提供质押担保
合计	432,194,910.37	

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			56,430,599.13
其中：美元	6,409,061.84	6.7114	43,013,777.63
欧元	1,888,809.63	7.0084	13,237,533.41
港币			
澳门元	50.00	0.8305	41.53
墨西哥比索	537,883.07	0.3332	179,246.56
应收账款			
其中：美元	22,256,905.60	6.7114	149,374,996.24
欧元	7,387,313.03	7.0084	51,773,244.64
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			13,025,661.46
其中：美元	1,927,791.33	6.7114	12,938,178.73
欧元	12,470.00	7.0084	87,394.75
墨西哥比索	264.00	0.3332	87.98
其他应收款			179,436.51
其中：欧元			
墨西哥比索	538,453.09	0.3332	179,436.51

其他应付款			17,478,634.47
其中：美元	2,596,130.63	6.7114	17,423,671.11
墨西哥比索	164,934.05	0.3332	54,963.36
短期借款-借款			183,148,606.00
其中：美元	14,330,000.00	6.7114	96,174,362.00
欧元	12,410,000.00	7.0084	86,974,244.00

(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

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
生产线技术改造项目	5,000,000.00	递延收益	57,252.02
铝包车购置补贴资金	720,000.00	递延收益	72,000.00
稀土高新财政局专项补贴	6,000,000.00	递延收益	104,284.20
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
土地退款奖励	5,432,362.50	递延收益	54,761.94
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	235,350.00	递延收益	23,535.00
高精度新能源汽车电芯壳体智能制造技术与装备开发	450,000.00	递延收益	
兴蒙项目专项资金	5,000,000.00	递延收益	
政府奖励扶持款	1,880,275.10	其他收益	1,480,275.10
人才补贴	397,600.00	其他收益	297,600.00
科技补贴	7,400,000.00	其他收益/营业外收入	1,150,000.02
其他	1,047,627.20	其他收益/营业外收入	1,047,627.20

(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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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
- (6) 其他说明

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
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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：

注销包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金(有限合伙)。2022年3月22日收回投资款160万。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

限公司						
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

(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
上海朗脉制药设备有限公司	49.00%	-799,865.52		-835,634.57
四川朗脉建设工程有限公司	15.31%	-485,972.63		-702,024.90
山东朗脉洁净技术有限公司	45.00%	-323,237.63		2,674,977.61
常州朗脉流体设备有限公司	49.00%	-283,809.56		494,023.27

(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
上海朗脉制药设备有限公司	7,984,382.33	61,948.02	8,046,330.35	9,751,707.03		9,751,707.03	293,157.60	16,561.65	309,719.25	382,717.31		382,717.31
四川朗脉建设工程有限公司	58,319,554.21	669,439.67	58,988,993.88	63,133,900.96	440,863.42	63,574,764.38	63,931,643.10	797,996.59	64,729,639.69	65,697,313.31	443,631.02	66,140,944.33
山东朗脉洁净技术有限公司	24,458,134.79	1,068,805.35	25,526,940.14	18,360,323.22		18,360,323.22	9,437,085.94	910,225.36	10,347,311.30	2,462,388.54		2,462,388.54
常州朗脉流体设备有限公司	6,660,598.64	61,133.72	6,721,732.36	5,932,707.95		5,932,707.95	1,333,947.32	73,818.63	1,407,765.95	539,538.36		539,538.36

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
上海朗脉制药设备有限公司	359,666.89	- 1,632,378.62	- 1,632,378.62	1,211,712.91		- 1,272,998.06	- 1,272,998.06	- 1,042,351.60
四川朗脉建设工程有限公司		- 3,174,465.86	- 3,174,465.86	- 28,145.83	96,321,589.67	2,236,694.78	2,236,694.78	3,254,457.53
山东朗脉洁净技术有限公司	2,058,899.07	- 718,305.84	- 718,305.84	- 4,476,937.03	22,004,066.83	2,372,695.11	2,372,695.11	- 1,320,366.24
常州朗脉流体设备有限公司	3,286,450.77	- 579,203.18	- 579,203.18	- 1,271,650.19	1,746,335.14	- 631,772.41	- 631,772.41	- 288,666.74

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

(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

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司内审部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过内审主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

1、利率风险

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

2、汇率风险

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	2021年12月31日					2020年12月31日				
	美元折合人民币	欧元折合人民币	澳门元折合人民币	墨西哥比索折合人民币	合计	美元折合人民币	欧元折合人民币	日元折合人民币	墨西哥比索折合人民币	合计
银行存款	43,013,778.00	13,237,533.00	41.53	179,247.00	56,430,599.53	22,293,712.37	14,976,995.86		399,455.16	37,670,163.39
应收账款	149,374.96	51,773,245.00			201,148,241.00	199,051,238.43	20,096,315.65			219,147,554.08

其他 应收款				179,437.0 0	179,437.00		196399.93		211270.1	407,670.03
短期 借款	96,174.36 2.00	86,974,244. 00			183,148,60 6.00	93,109,980. 47	60,775,693. 67			153,885,67 4.14
应付 账款	12,938.17 9.00	87,395.00		88.00	13,025,662. 00	7,618,759.7 1	547036.67	129116.9 5	7144.52	8,302,057.8 5
其他 应付款	17,423,67 1.00			54,963.00	17,478,634. 00	14,037,654. 43			109076	14,146,730. 43
合计	65,852,56 2.00	22,050,861. 00	41.53	303,633.0 0	44,105,375. 53	106,578,55 6.19	26,053,018. 90	129116.9 5	494504.74	80,890,925. 08

2022 年 06 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 441053.76 元（2021 年 12 月 31 日公司将增加或减少利润 808909.25 元）。管理层认为汇率变动幅度为正负 1% 可以合理反映了下一年度人民币对美元、欧元等外币可能发生变动的合理范围。

3. 流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 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
应收款项融资			356,952,283.53	356,952,283.53
持续以公允价值计量的 资产总额			412,201,163.53	412,201,163.53
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
常熟市铝箔厂有限责任公司	江苏省常熟市	实业投资	3,000 万	10.59%	10.59%
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	9.00%	9.00%

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、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	销售商品	6,924,061.82	11,849,272.84

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(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	33,778,372.19	2021年04月12日	2026年04月12日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	52,784,772.21	2021年06月18日	2026年06月11日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	223,599,171.04	2021年06月24日	2028年06月24日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	29,000,000.00	2021年09月23日	2025年09月16日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	63,660,000.00	2021年11月26日	2027年11月22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
包头常铝北方铝业有限责任公司	50,000,000.00	2022年05月27日	2024年08月26日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	30,000,000.00	2021年06月23日	2024年06月16日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	50,000,000.00	2021年09月08日	2025年08月24日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	20,000,000.00	2021年09月23日	2025年09月22日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	20,000,000.00	2021年10月27日	2024年10月25日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	100,000,000.00	2021年11月29日	2025年11月28日	否
常州朗脉洁净技术有限公司	10,000,000.00	2021年06月02日	2025年06月02日	否
山东新合源热传输科技有限公司	20,000,000.00	2021年09月29日	2025年09月29日	否
泰安鼎鑫冷却器有限公司	50,000,000.00	2021年05月21日	2025年05月21日	否

泰安鼎鑫冷却器有限公司	10,000,000.00	2021年09月16日	2025年09月16日	否
泰安鼎鑫冷却器有限公司	30,000,000.00	2022年01月04日	2027年01月04日	否
江苏常铝新能源材料有限公司	5,000,000.00	2021年07月13日	2025年07月12日	否
江苏常铝新能源材料有限公司	5,000,000.00	2022年03月28日	2026年03月23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	52,840,000.00	2019年01月15日	2025年12月26日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	54,853,920.00	2020年09月25日	2025年09月25日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	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	49,990,000.00	2020年12月24日	2025年12月24日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2021年07月05日	2025年07月05日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	24,000,000.00	2021年07月08日	2025年07月07日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2021年07月16日	2025年07月16日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2021年07月31日	2025年07月25日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	21,000,000.00	2021年08月06日	2025年08月06日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2021年08月18日	2025年08月11日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	29,500,000.00	2021年08月23日	2025年08月22日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2021年09月08日	2025年09月05日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2021年09月22日	2025年09月16日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	28,400,000.00	2021年09月28日	2026年03月27日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2021年10月12日	2025年10月08日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2021年10月15日	2025年09月10日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	40,000,000.00	2021年10月20日	2024年10月19日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2021年10月29日	2025年10月27日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2021年11月04日	2024年11月03日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2021年11月10日	2025年11月07日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2021年11月18日	2025年11月17日	否
常熟市铝箔厂有限责	45,000,000.00	2021年11月29日	2025年11月29日	否

任公司				
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2021年12月03日	2024年12月02日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2022年01月07日	2026年07月07日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	5,000,000.00	2022年01月11日	2026年07月11日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2022年01月14日	2026年01月13日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	31,000,000.00	2022年01月20日	2026年01月19日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	12,380,000.00	2022年01月21日	2025年07月20日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	49,000,000.00	2022年01月26日	2026年01月25日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	16,000,000.00	2022年02月14日	2026年02月13日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	37,620,000.00	2022年02月22日	2025年08月19日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2022年03月10日	2026年03月09日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2022年03月17日	2026年03月16日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	15,000,000.00	2022年03月18日	2026年03月17日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	5,000,000.00	2022年03月25日	2025年09月26日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	5,200,000.00	2022年03月30日	2025年09月26日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2022年03月31日	2025年09月30日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2022年04月07日	2026年04月06日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	50,000,000.00	2022年04月22日	2026年04月21日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2022年04月27日	2026年04月26日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	2,700,000.00	2022年04月29日	2025年10月24日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	45,000,000.00	2022年05月10日	2026年05月10日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	1,900,000.00	2022年05月30日	2025年11月21日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	40,000,000.00	2022年06月13日	2026年06月13日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	18,000,000.00	2022年06月21日	2026年06月20日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	4,700,000.00	2021年12月16日	2025年12月15日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	1,980,000.00	2022年02月24日	2025年08月24日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	990,000.00	2022年04月15日	2026年11月04日	否

关联担保情况说明

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	USD4,700,000.00	2021 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	USD1,980,000.00	2022 年 2 月 24 日	2025 年 8 月 24 日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	USD990,000.00	2022 年 4 月 15 日	2026 年 11 月 4 日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
齐鲁财金投资集团有限公司	20,000,000.00	2022 年 06 月 02 日	2023 年 05 月 31 日	尚未清偿，协议借款利率 3.915%
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2020 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 31 日	已于 2022 年 5 月 31 日清偿，协议借款利率 3.42%

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(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	2,228,032.14	2,228,032.14

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	40,791.50	853,965.42
其他应付款	齐鲁财金投资集团有限公司	20,063,075.00	0.00
其他应付款	常熟市铝箔厂有限责任公司	114,000.00	20,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

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

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		
				2022 年度	2023 年度	2024 年度
苏银金融租赁股份有限公司	融资租赁业务	54,853,920.00	21,910,440.33	85,689,36.21	13,332,504.12	
海通恒信租赁有限公司	融资租赁业务	53,784,000.00	50,376,692.80	11,982,658.22	25,174,855.86	13,219,178.73
永赢金融租赁有限公司	融资租赁业务	3,063,000.00	1,263,342.4	1,263,342.4		
常熟市德盛融资租赁有限公司	融资租赁业务	33,778,372.19	16,268,181.18	7,680,906.49	8,587,274.69	
远东宏信（天津）租赁有限公司	融资租赁业务	52,784,772.21	19,638,927.76	6,799,777.95	12,839,149.81	

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		
				2022 年度	2023 年度	2024 年度
中远海运融资租赁有限公司	融资租赁业务	63,660,000.00	45,387,921.43	9,716,560.18	20,068,764.68	15,602,596.57
长江联合金融租赁有限公司	融资租赁业务	55,535,429.52	42,560,730.23	7,865,634.21	16,643,864.84	18,051,231.18
中航国际租赁有限公司	融资租赁业务	223,599,171.04	154,088,450.53	19,454,043.08	49,911,076.03	84,723,331.42

(2)、票据池业务情况

截止 2022 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 56,495,432.6 元的银行承兑汇票、35,731,511.24 元的商业承兑汇票及 59,114,124.06 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 123,714,564.21 元、开具保函 2,823,327.45 元；

公司子公司鼎鑫以 35,413,526.16 元的其他货币资金和 9,000,000.00 银行承兑汇票投入票据池业务，开具银行承兑汇票 34,171,541.34 元；

公司子公司常州朗脉洁净技术有限公司以 446,869.5 元的其他货币资金投入票据池业务，开具银行承兑汇票 893,739.00 元。

(3)、票据质押及支付保证金情况

截止 2022 年 6 月 30 日，公司以 41,872,381.24 元的银行承兑汇票、35,731,511.24 元的商业承兑汇票及 140,331,296.66 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 263,958,372.84 元。

公司子公司包头常铝以 1,350,000.00 元借款保证金及母公司担保，向银行借入借款 212,500,000.00 元；以 11,223,051.36 元的银行承兑汇票及 3,481,959.34 元的其他货币资金作为保证金，开具银行承兑汇票 11,991,520.00 元；

公司子公司朗脉洁净以 3,400,000.00 元的银行承兑汇票与 26,699,949.01 元的其他货币资金作为保证金，开具银行承兑汇票 70,018,975.31 元，开具保函 2,823,327.45 元；公司子公司朗脉洁净以 7,637,128.46 元的其他货币资金作为保函保证金，开具保函 25,184,774.26 元；

公司子公司新合源以 58,300,000.00 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 58,300,000.00 元；

公司子公司鼎鑫以 35,413,526.16 元的其他货币资金和 9,000,000.00 银行承兑汇票投入票据池业务，开具银行承兑汇票 34,171,541.34 元；

公司子公司常州朗脉洁净技术有限公司以 446,869.5 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 893,739.00 元。

2、或有事项

(1)、资产负债表日存在的重要或有事项

1、融资租赁业务担保情况

担保人	被担保公司	债权人	担保金额	担保起 始日	担保到 期日	担保是否已履 行完毕

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	常熟市德盛融资租 赁有限公司	33,778,372.19	2021- 4-12	2026- 4-12	否
江苏常铝铝业集团股 份有限公司	包头常铝北方铝业有 限责任公司	远东宏信（天津） 租赁有限公司	52,784,772.21	2021- 6-18	2026- 6-11	否
江苏常铝铝业集团股 份有限公司	包头常铝北方铝业有 限责任公司	中航国际租赁有限 公司	223,599,171.04	2021- 6-24	2028- 6-24	否
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	中远海运融资租赁 有限公司	63,660,000.00	2021- 11-26	2027- 11-25	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
常熟市铝箔厂有限责 任公司	江苏常铝新能源材料 有限公司	永赢金融租赁有限 公司	3,063,000.00	2021- 12-9	2022- 11-9	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	195,000,000.0 0	195,000,0 00.00	2020- 10-20	2025- 12-31	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	包头农村商业银行股 份有限公司营业部	29,000,000.00	29,000,00 0.00	2021- 9-23	2025- 9-16	否	注 2
江苏常铝铝业集 团股份有限公司	包头常铝北方铝业 有限责任公司	中国银行股份有限公司 包头市开发区支行	50,000,000.00	50,000,00 0.00	2022- 5-27	2024- 8-26	否	注 3
江苏常铝铝业集 团股份有限公司	包头常铝北方铝业 有限责任公司 上海朗脉洁净技术 股份有限公司	浙商银行股份有限公 司苏州分行	1,000,000,000. 00	1,000,000, 000.00	2020- 4-24	2022- 4-24	否	注 4
江苏常铝铝业集 团股份有限公司	包头常铝北方铝业 有限责任公司	浙商银行股份有限公 司苏州分行	300,000,000.0 0	300,000,0 00.00	2022- 4-22	2024- 4-22	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	上海农村商业银行股 份有限公司闵行支行	30,000,000.00	30,000,00 0.00	2021- 6-23	2024- 6-16	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	兴业银行股份有限公司上海闵行支行	50,000,000.00	50,000,000.00	2021-9-8	2025-8-24	否	注 7
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	20,000,000.00	20,000,000.00	2021-9-23	2025-9-22	否	注 8
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	20,000,000.00	20,000,000.00	2021-10-27	2024-10-25	否	注 9
上海朗脉智能控制技术有限公司				100,000,000.00	2021-11-29	2025-11-28	否	注 10
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	中国民生银行股份有限公司上海分行	100,000,000.00	100,000,000.00	2021-11-29	2025-11-28	否	
常州朗脉洁净技术有限公司				100,000,000.00	2021-11-29	2025-11-28	否	
江苏常铝铝业集团股份有限公司	山东新合源热传输科技有限公司	兴业银行股份有限公司泰安分行	20,000,000.00	20,000,000.00	2021-9-29	2025-9-29	否	注 11
江苏常铝铝业集团股份有限公司	泰安鼎鑫冷却器有限公司	兴业银行股份有限公司泰安分行	50,000,000.00	50,000,000.00	2021-5-21	2025-5-21	否	注 12
江苏常铝铝业集团股份有限公司	泰安鼎鑫冷却器有限公司	中国银行股份有限公司泰安钢材大市场支行	30,000,000.00	30,000,000.00	2022-1-4	2027-1-4	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	2021-7-13	2025-7-12	否	注 14
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	2022-3-28	2026-3-23	否	注 15
江苏常铝铝业集团股份有限公司	常州朗脉洁净技术股份有限公司	江苏银行股份有限公司常州分行	10,000,000.00	10,000,000.00	2021-6-2	2025-6-2	否	注 16

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	担保是否已履行完毕	备注
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	中国建设银行股份有限公司包头分行	50,000,000.00	2020-7-10	2022-7-10	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	20,000,000.00	2021-7-7	2022-7-7	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	包头农村商业银行股份有限公司营业部	29,000,000.00	2021-9-23	2022-9-16	否	注 2
江苏常铝铝业集团股份有限公司	包头常铝北方铝业有限责任公司	中国建设银行股份有限公司包头分行	22,000,000.00	2021-10-27	2022-10-26	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	33,000,000.00	2022-1-25	2023-1-25	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	2022-1-29	2023-1-28	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	中国银行股份有限公司包头市开发区支行	50,000,000.00	2022-5-27	2022-10-27	否	注 3
江苏常铝铝业	上海朗脉洁净技	上海农村商业银行股份有限	1,000,000.00	2021-6-23	2022-8-31	否	注 6

担保人	被担保方	债权人	担保金额	债务起始日	债务到期日	担保是否已履行完毕	备注
集团股份有限 公司	术股份有限公司	公司闵行支行					
上海朗脉智能 控制技术有限 公司	上海朗脉洁净技 术股份有限公司	中国民生银行股份有限公 司上海分行	20,000,000.00	2021-12-6	2022-12-5	否	注 10
江苏常铝铝业 集团股份有限 公司							
常州朗脉洁净 技术有限公司							
江苏常铝铝业 集团股份有限 公司	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	9,400,000.00	2022-1-4	2023-1-3	否	注 8
江苏常铝铝业 集团股份有限 公司	上海朗脉洁净技 术股份有限公司	上海农村商业银行股份有限 公司闵行支行	10,000,000.00	2022-1-18	2022-8-31	否	注 6
上海朗脉智能 控制技术有限 公司	上海朗脉洁净技 术股份有限公司	中国民生银行股份有限公 司上海分行	10,000,000.00	2022-3-14	2023-3-13	否	注 10
江苏常铝铝业 集团股份有限 公司							
常州朗脉洁净 技术有限公司							
江苏常铝铝业 集团股份有限 公司	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	7,000,000.00	2022-3-25	2023-3-24	否	注 7
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	2,800,000.00	2022-3-29	2023-2-24	否	注 9
江苏常铝铝业 集团股份有限 公司	上海朗脉洁净技 术股份有限公司	兴业银行股份有限公司上海 闵行支行	10,000,000.00	2022-6-10	2023-6-9	否	注 7
上海朗脉智能 控制技术有限 公司	上海朗脉洁净技 术股份有限公司	中国民生银行股份有限公 司上海分行	17,000,000.00	2022-6-20	2023-5-28	否	注 10
江苏常铝铝业 集团股份有限 公司							
常州朗脉洁净 技术有限公司							
江苏常铝铝业 集团股份有限 公司	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	10,000,000.00	2021-9-30	2022-9-29	否	注 11
江苏常铝铝业 集团股份有限 公司	泰安鼎鑫冷却器 有限公司	中国银行股份有限公司泰安 钢材大市场支行	20,000,000.00	2022-1-20	2023-1-19	否	注 13

担保人	被担保方	债权人	担保金额	债务起始日	债务到期日	担保是否已履行完毕	备注
江苏常铝铝业集团股份有限公司	泰安鼎鑫冷却器有限公司	中国银行股份有限公司泰安钢材大市场支行	10,000,000.00	2022-2-28	2023-2-27	否	注 13
江苏常铝铝业集团股份有限公司	泰安鼎鑫冷却器有限公司	兴业银行股份有限公司泰安分行	20,000,000.00	2022-3-31	2023-3-30	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有限公司	交通银行股份有限公司常熟分行	5,000,000.00	2021-7-14	2022-7-12	否	注 14
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	2022-3-28	2023-3-23	否	注 15

上述贷款备注栏序号注 1 至 15 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	包头常铝北方铝业有限责任公司	浙商银行股份有限公司苏州分行	950,000.00	2022-1-20	2022-7-20	注 4
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	中国民生银行股份有限公司上海分行	10,460,200.43	2022-1-24	2022-7-24	注 10
上海朗脉智能控制技术有限公司						
常州朗脉洁净技术有限公司						
王伟						
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	浙商银行苏州分行营业部	456,493.80	2022-1-5	2022-7-5	注 4
			298,400.00	2022-1-7	2022-7-5	
			19,644.80	2022-1-13	2022-7-13	
			636,043.00	2022-1-20	2022-7-20	
			10,000.00	2022-1-21	2022-7-20	
			433,748.90	2022-1-26	2022-7-20	
			1,255,002.06	2022-1-27	2022-7-27	
			1,905,338.81	2022-1-29	2022-7-27	
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	兴业银行股份有限公司上海闵行支行	2,949,009.66	2022-1-27	2022-7-27	注 7
			3,466,330.60	2022-2-23	2022-8-23	

			5,097,281.68	2022-2-25	2022-8-25	
			1,616,854.28	2022-4-21	2022-7-21	
			10,098,145.72	2022-4-21	2022-10-21	
			3,124,724.46	2022-4-29	2022-7-29	
			3,028,059.56	2022-4-29	2022-10-29	
			1,631,000.00	2022-5-19	2022-8-19	
			8,639,081.81	2022-5-19	2022-11-19	
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	招商银行上海闵行支行	217,025.00	2022-4-21	2022-7-21	注 8
			514,347.10	2022-4-20	2022-10-20	
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	上海浦发银行嘉定支行	4,074,694.11	2022-2-28	2022-8-27	注 9
			518,725.00	2022-5-19	2022-8-18	
			1,318,657.00	2022-5-19	2022-11-18	
江苏常铝铝业集团股份有限公司	常州朗脉洁净技术有限公司	江苏银行常州邹区支行	893,739.00	2022-2-18	2022-8-18	注 16

注：上述票据备注栏序号注 4 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所开立的票据

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00
利润分配方案	不分配

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

公司 2021 年 12 月向中国证券监督管理委员会提交非公开发行 A 股股票申请材料。2022 年 4 月 11 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司 2021 年度非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票的申请获得审核通过。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	铝加工行业	医疗洁净行业	分部间抵销	合计
营业收入	3,061,782,942.42	196,146,484.07		3,257,929,426.49
利润总额	25,602,169.60	-4,222,397.98	-1,186,997.23	20,192,774.39
资产总额	7,011,460,996.51	1,365,757,373.38	-734,200,394.28	7,643,017,975.61
负债总额	3,837,536,001.66	800,224,844.84	-247,410,118.31	4,490,350,728.19

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

无

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	902,796.40	0.14%	902,796.40	100.00%	0.00	902,796.40	0.19%	902,796.40	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	664,619,262.79	99.86%	3,482,369.28	0.52%	661,136,893.51	478,837,419.32	99.81%	3,074,264.85	0.64%	475,763,154.47
其中：										
合计	665,522,059.19	100.00%	4,385,165.68		661,136,893.51	479,740,215.72	100.00%	3,977,061.25		475,763,154.47

按单项计提坏账准备：902,796.40

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
扬州英谛车材实业有限公司	902,796.40	902,796.40	100.00%	预计难以收回
合计	902,796.40	902,796.40		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	664,619,262.79	3,482,369.28	0.52%
合计	664,619,262.79	3,482,369.28	

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）	662,768,998.72
1 年以内（含 1 年）	145,712,829.36
合并关联方组合	517,056,169.36
1 至 2 年	35,389.48
2 至 3 年	1,039,540.48
3 年以上	1,678,130.51
3 至 4 年	919,363.52
5 年以上	758,766.99
合计	665,522,059.19

(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	902,796.40	0.00				902,796.40
组合计提	3,074,264.85	408,104.43				3,482,369.28
合计	3,977,061.25	408,104.43				4,385,165.68

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
常熟市常铝铝业销售有限公司	264,423,379.09	39.73%	
欧畅国际控股有限公司	177,960,294.98	26.74%	
青岛海达源采购服务有限公司	49,610,675.53	7.45%	496,106.76
欧常（上海）国际贸易有限公司	47,307,540.93	7.11%	
江苏常铝新能源材料有限公司	27,364,954.36	4.11%	
合计	566,666,844.89	85.14%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	123,769,669.84	185,198,985.00
合计	123,769,669.84	185,198,985.00

(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	120,095,492.07	177,658,107.51
保证金	2,861,600.00	8,561,600.00
备用金		
押金	1,990,000.00	148,500.00
合计	124,947,092.07	186,368,207.51

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)	
2022年1月1日余额		236,217.51	933,005.00	1,169,222.51
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	148,232.23	-140,032.51		
2022年6月30日余额	148,232.23	96,185.00	933,005.00	1,177,422.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	119,321,992.07
1 年以内（含 1 年）	450,212.07
合并关联方组合	118,871,780.00
1 至 2 年	40,000.00
2 至 3 年	2,500,000.00
3 年以上	3,085,100.00
4 至 5 年	8,500.00
5 年以上	3,076,600.00
合计	124,947,092.07

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	
单项计提坏账准备	933,005.00	-20,505.00				912,500.00
组合计提坏账准备	236,217.51	28,704.72				264,922.23
合计	1,169,222.51	8,199.72				1,177,422.23

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
欧畅国际控股有限公司	往来款	118,871,780.00	1 年以内	95.14%	
苏银金融租赁股份有限公司	融资租赁保证金	2,500,000.00	2-3 年	2.00%	
常熟市天然气公司	天然气使用保证金	1,950,000.00	5 年以上	1.56%	97,500.00
飞马逊自动化技术(天津)有限公司	往来款	815,000.00	5 年以上	0.65%	815,000.00
TCL 空调器(中山)有限公司	保证金	100,000.00	5 年以上	0.08%	5,000.00
合计		124,236,780.00		99.43%	917,500.00

- 6) 涉及政府补助的应收款项
- 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
- 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	3,015,853.39 9.57	336,788,071. 27	2,679,065,32 8.30	2,954,140,39 9.57	336,788,071. 27	2,617,352,32 8.30
合计	3,015,853.39 9.57	336,788,071. 27	2,679,065,32 8.30	2,954,140,39 9.57	336,788,071. 27	2,617,352,32 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 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00 0.00	
欧畅国际控股有限公司	92,026,000.00	63,313,000.00	0.00	0.00	0.00	155,339,000.00	
山东新合源热传输科技有限公司	360,000.00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	360,000.00 0.00	
欧常(上海)国际贸易有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	
上海朗脉洁净技术股份有限公司	952,550.00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	952,550.00 0.00	336,788,071.27
常熟市常铝铝业销售有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	
江苏常铝新能源材料有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	
泰安鼎鑫冷却器有限公司	276,176.32 8.30	0.00	0.00	0.00	0.00	276,176.32 8.30	
江苏常铝新能源材料科技有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	
包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金(有限合	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	0.00	0.00	0.00	

伙)							
合计	2,617,352,328.30	63,313,000.00	1,600,000.00	0.00	0.00	2,679,065,328.30	336,788,071.27

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,232,389,009.26	2,058,506,169.74	2,161,839,544.01	2,025,714,783.72
其他业务	168,636,352.56	153,464,764.03	124,365,054.01	83,144,945.28
合计	2,401,025,361.82	2,211,970,933.77	2,286,204,598.02	2,108,859,729.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	2,401,025,361.82	2,401,025,361.82
其中：		
铝加工类	2,232,389,009.26	2,232,389,009.26
其他	168,636,352.56	168,636,352.56
按经营地区分类	2,401,025,361.82	2,401,025,361.82
其中：		
境内	1,708,728,359.25	1,708,728,359.25
境外	692,297,002.57	692,297,002.57
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	2,401,025,361.82	2,401,025,361.82
其中：		
在某一时点确认	2,401,025,361.82	2,401,025,361.82
在某一时段内确认		
合计	2,401,025,361.82	2,401,025,361.82

与履约义务相关的信息：

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，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

对于在某一时间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。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		190,200.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		90,745.53
成本法分配股利		
合计		280,945.53

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	-260,153.07	
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）	4,044,954.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和	1,432,316.90	

支出		
减：所得税影响额	782,567.71	
合计	4,434,550.33	--

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	0.70%	0.0276	0.0276
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56%	0.0220	0.0220

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