



江苏常铝铝业集团股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人栾贻伟、主管会计工作负责人张伟利及会计机构负责人(会计主管人员)臧宇澄声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略、生产经营、核心竞争力分析等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分详细阐述了公司未来发展可能存在的风险，敬请投资者查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	42
第六节 重要事项.....	45
第七节 股份变动及股东情况.....	57
第八节 优先股相关情况.....	63
第九节 债券相关情况.....	64
第十节 财务报告.....	65

## 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有董事长签名的 2022 年年度报告文本原件。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	常铝股份	股票代码	002160
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏常铝铝业集团股份有限公司		
公司的中文简称	002160		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU ALCHA ALUMINIUM GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ALCHA		
公司的法定代表人	栾贻伟		
注册地址	常熟市白茆镇西		
注册地址的邮政编码	215532		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	常熟市白茆镇西		
办公地址的邮政编码	215532		
公司网址	<a href="http://www.alcha.com">http://www.alcha.com</a>		
电子信箱	office@alcha.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞文	宗晓丹
联系地址	江苏省常熟市古里镇白茆西	江苏省常熟市古里镇白茆西
电话	0512-52359011	0512-52359012
传真	0512-52892675	0512-52892675
电子信箱	yuwen@alcha.com	zongxiaodan@alcha.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913205007455867478
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司及下属子公司现经营范围主要包括：铝箔、铝材、铝板、铝带制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；投资管理；医药制造、医疗仪器设备及器械制造。（依法

	须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 许可项目：道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；气体、液体分离及纯净设备制造；制药专用设备制造；制药专用设备销售；气体、液体分离及纯净设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；制冷、空调设备销售；汽车零部件及配件制造；新能源汽车电附件销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
历次控股股东的变更情况（如有）	2021年12月，公司控股股东由常熟市铝箔厂有限责任公司变更为齐鲁财金投资集团有限责任公司，实际控制人由张平先生变更为济南市国有资产监督管理委员会。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路61号4楼
签字会计师姓名	邹敏、钱志昂

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入（元）	6,784,808,655.03	6,233,353,171.94	8.85%	4,376,851,245.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	-375,412,432.33	103,935,477.08	-461.20%	22,151,170.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-386,009,299.10	92,233,542.04	-518.51%	-1,220,142.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	-143,001,619.31	-77,751,890.51	-83.92%	187,794,984.50
基本每股收益（元/股）	-0.4719	0.1306	-461.33%	0.0279
稀释每股收益（元/股）	-0.4719	0.1306	-461.33%	0.0279
加权平均净资产收益率	-12.69%	3.35%	-16.04%	0.73%
	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产（元）	8,370,560,896.88	7,100,616,697.41	17.88%	6,507,582,475.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,584,293,300.54	3,149,201,326.74	13.82%	3,053,765,659.26

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	6,784,808,655.03	6,233,353,171.94	铝加工及医疗洁净服务
营业收入扣除金额（元）	175,588,208.98	80,029,049.66	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	6,609,220,446.05	6,153,324,122.28	铝加工产品及医疗洁净服务

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,427,627,960.23	1,830,301,466.26	1,786,497,086.50	1,740,382,142.04
归属于上市公司股东的净利润	23,765,225.53	-1,812,920.69	-104,533,785.23	-292,830,951.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,682,709.81	-5,164,955.30	-103,399,114.01	-300,127,939.60
经营活动产生的现金流量净额	9,606,613.57	-139,610,592.97	-98,264,569.37	85,266,929.46

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 （包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,892,678.11	-393,556.00	-3,502,194.84	



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）	12,114,798.17	10,926,070.14	9,665,833.80	
委托他人投资或管理资产的损益		368,757.26		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,704,208.42		15,512,424.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,079,701.26	184,125.00	10,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	902,612.27	1,076,310.93	1,562,446.64	
减：所得税影响额	883,244.17	459,760.25	-133,195.87	
少数股东权益影响额（税后）	20,114.23	12.04	10,392.29	
合计	10,596,866.77	11,701,935.04	23,371,313.34	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

1、公司主要业务所处的大类行业为铝加工行业。铝加工是指将原材料铝锭或铝水通过熔铸、轧制、挤压和表面处理等工艺和流程，生产出铝型材、管材、棒材等挤压材，板、带、箔等平轧材以及铸造材等各类铝材。根据《国民经济行业分类》《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“有色金属压延加工”之“铝压延加工行业”。铝压延加工业是将材料（铝锭或铝水）通过熔铸、轧制或挤压、表面处理等多种工艺及流程生产出各种铝轧制材的过程。铝轧制材按形状和厚度主要分为铝板、带、箔三类产品。铝材下游市场应用领域广泛，涉及如建筑行业、食品行业、家电行业、汽车行业、工程机械、轨道交通等众多领域，且在部分领域铝材有替代钢材及木材等趋势。经过长期以来的持续布局，公司从铝加工产业链的中游不断向下游进行延伸（新能源电池壳、铝制汽车零部件等）。

2、报告期内，国内铝加工行业整体呈现平稳发展态势，结构性亮点突出，以新能源汽车为代表的部分下游市场未来发展空间广阔。根据中国有色金属加工工业协会统计数据显示，2022 年我国铝板带材（含铝箔坯料）产量 1380 万吨，同比增长 3.4%；铝箔材产量 502 万吨，同比增长 10.3%，其中，空调箔产量 102 万吨，同比增长 2%，电池箔产量 28 万吨，同比增长 100%；根据国际铝协发布的《中国汽车工业用铝量评估报告（2016-2030）》预测，预计到 2030 年，汽车行业铝的总消费量将达到 1070 万吨，年复合增长率为 8.9%，而中国新能源汽车行业使用铝的比例将从占铝消费总量的 3.8% 升至 29.4%，新能源汽车的单车平均铝消耗量将超过 280KG，这将为铝轧制材行业带来更为广阔的市场前景和新的发展机遇。

3、报告期内，铝价波动较大，对铝加工企业经营带来一定风险。回顾 2022 年，受到全球地缘政治冲突、欧洲能源危机、全球央行加息和经济衰退预期及国内宏观政策环境因素等诸多不确定性变量影响，全球和国内经济的基本面预期不断变化，铝加工行业的供、需两侧不断被冲击，致使 2022 年上半年铝价呈现大幅波动，客观上抬升了铝加工企业的经营风险。进入 2022 年下半年后，铝价整体维持区间震荡为主，价格重心相对趋稳。

4、报告期内，公司部分重要子公司所处的细分行业（如商用车、医疗洁净工程等）或受到宏观经济周期性因素、或受到外部政策环境因素影响，对企业需求侧和供应侧带来实质性冲击。但随着国内经济于 2022 年末开始步入复苏趋势，上述不利因素正逐渐趋于消退。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务以工业热传递材料、热传递设备及综合解决方案为主，工业热传递业务板块作为公司传统重点经营领域及未来主要发展方向，概属“有色金属压延加工”之“铝压延加工行业”。报告期内，铝加工板块实现营业收入占公司整体营业收入比例约 91%；此外，公司主营业务还包括洁净技术与污染控制整体解决方案；报告期内，公司主营业务和经营模式未发生显著变化。

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

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

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

### 三、核心竞争力分析

#### 1、研发创新优势

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

#### 2、品牌及客户优势

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

#### 3、产业链一体化竞争优势

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

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2022 年度，一方面，因国内外宏观环境急剧变化，经济形势整体承压，企业所处的外部发展环境充满了众多不确定性，并须同时面临来自市场需求侧和生产交付侧的冲击。公司铝加工板块更因铝价大幅波动放大了风险敞口，全年盈利能力受损严重；另一方面，公司所处的以新能源汽车为代表的行业下游发展迅速，未来增长潜力较大。虽于报告期内，因公司新能源业务整体上仍处于产品提升、量产爬坡或市场拓展的早期阶段，投入较大，叠加部分下游市场需求变化较快、供需结构阶段性错配等因素，致使其对本期业绩贡献仍然不足，但公司新能源相关产品线齐备，产品质量、工艺成熟度、产能爬坡等方面全年整体处于向好趋势，为公司未来实现市场升级和可持续发展奠定了坚实基础。

报告期内，公司实现营业收入 67.85 亿，同比增长 8.85%，实现归属于上市公司股东的净利润约-3.75 亿元，同比下降 461.20%。2022 年度，公司计提各项资产减值准备合计约 2.49 亿元（其中：商誉减值准备 1.99 亿元），减值损失共影响当期利润总额 2.49 亿元。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	6,784,808,655.0 3	100%	6,233,353,171.9 4	100%	8.85%
分行业					
工业	6,200,965,780.1 3	91.39%	5,637,158,151.5 4	90.44%	10.00%
服务业	583,842,874.90	8.61%	596,195,020.40	9.56%	-2.07%
分产品					
铝箔制品	6,200,965,780.1 3	91.39%	5,637,158,151.5 4	90.44%	10.00%
医疗洁净	583,842,874.90	8.61%	596,195,020.40	9.56%	-2.07%
分地区					
中国大陆	5,224,454,905.3 4	77.00%	4,955,177,111.4 6	79.49%	5.43%
中国大陆以外 国家及地区	1,560,353,749.6 9	23.00%	1,278,176,060.4 8	20.51%	22.08%
分销售模式					
直销	6,784,808,655.0 3	100.00%	6,233,353,171.9 4	100.00%	8.85%
经销	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
工业	6,200,965,780.13	5,660,658,952.30	8.71%	10.00%	13.19%	-2.58%
服务业	583,842,874.90	464,465,141.06	20.45%	-2.07%	-5.64%	3.01%
分产品						
铝箔制品	6,200,965,780.13	5,660,658,952.30	8.71%	10.00%	13.19%	-2.58%
医疗洁净	583,842,874.90	464,465,141.06	20.45%	-2.07%	-5.64%	3.01%
分地区						
中国大陆	5,224,454,905.34	4,778,477,870.57	8.54%	5.43%	9.27%	-3.21%
中国大陆以外 国家及地区	1,560,353,749.69	1,346,646,222.79	13.70%	22.08%	20.24%	1.32%
分销售模式						
直销	6,784,808,655.03	6,125,124,093.36	9.72%	8.85%	11.51%	-2.16%
经销	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
工业	销售量	吨	249,750.00	246,736.00	1.22%
	生产量	吨	247,018.00	251,564.00	-1.81%
	库存量	吨	76,901.00	68,042.00	13.02%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	直接材料	5,134,138,171.67	90.70%	4,456,725,089.91	89.12%	15.20%
工业	直接人工	115,060,736.05	2.03%	119,872,121.84	2.40%	-4.01%
工业	制造费用	411,460,044.58	7.27%	424,239,170.85	8.48%	-3.01%
工业	成本合计	5,660,658,952.30	100.00%	5,000,836,382.60	100.00%	13.19%
服务业	直接材料	179,305,941.15	38.60%	207,441,122.19	42.15%	-13.56%
服务业	直接人工	31,540,879.02	6.79%	22,442,917.01	4.56%	40.54%
服务业	分包	194,264,500.65	41.83%	215,073,140.50	43.70%	-9.68%
服务业	制造费用	59,353,820.24	12.78%	47,250,257.67	9.60%	25.62%
服务业	成本合计	464,465,141.06	100.00%	492,207,437.37	100.00%	-5.64%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

1、公司作为有限合伙人与包头市重点产业发展投资基金（有限合伙）及内蒙古恒久通资产管理有限公司于 2021 年 6 月 15 日共同出资组建包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金（有限合伙），公司对其的持股比例为 53.33%，公司实际出资 160.00 万元。该公司于 2022 年 3 月进行清算，公司收回相关的投资款合计金额 1,602,620.83 元。

2、公司全资子公司常州朗脉洁净技术有限公司于 2022 年 8 月 26 日出资设立全资子公司常州朗脉洁净材料有限公司，其注册资本 2,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日已出资 500.00 万元，法定代表人为李开华。因此公司将其自 2022 年起纳入合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,348,205,290.39
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.87%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	340,161,121.85	5.01%
2	客户二	310,180,637.48	4.57%
3	客户三	266,705,499.30	3.93%
4	客户四	215,874,441.74	3.18%
5	客户五	215,283,590.02	3.17%
合计	--	1,348,205,290.39	19.87%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,719,046,849.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	55.42%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	2,549,188,433.53	37.98%
2	供应商二	342,733,734.91	5.11%
3	供应商三	330,507,512.91	4.92%
4	供应商四	259,735,474.68	3.87%
5	供应商五	236,881,693.53	3.53%
合计	--	3,719,046,849.56	55.42%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	140,792,609.29	129,635,649.78	8.61%	
管理费用	159,225,173.69	149,741,351.23	6.33%	
财务费用	129,557,216.55	116,992,619.16	10.74%	
研发费用	332,644,164.11	208,669,490.84	59.41%	研发项目投入增加导致

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
动力电池用稀土改性高导电/热铝板带箔研发	新产品研发	进行中	实现批量生产	增加市场占有率，提高经济效益

高性能空调器散热片用素铝箔开发	新产品研发	已结束	实现批量生产	增加市场占有率, 提高经济效益
具有防腐、润滑、抗菌防霉等高性能亲水涂层铝箔开发	新产品研发	进行中	实现批量生产	增加市场占有率, 提高经济效益
高性能钎焊式热交换器用铝合金板带箔材开发	新产品研发	已结束	实现批量生产	增加市场占有率, 提高经济效益
高性能钎焊式热交换器用铝合金复合板带箔材开发	新产品研发	已结束	实现批量生产	增加市场占有率, 提高经济效益
高性能特种涂层铝箔开发	新产品研发	已结束	实现批量生产	增加市场占有率, 提高经济效益
连铸连轧高性能铝合金板带箔产品开发	新产品研发	进行中	实现批量生产	增加市场占有率, 提高经济效益
特种铝合金板带箔产品开发	新产品研发	进行中	实现批量生产	增加市场占有率, 提高经济效益
高性能硬质铝合金板带开发	新产品研发	进行中	实现批量生产	增加市场占有率, 提高经济效益
汽车热交换系统用耐热高强 Al-Ca 系变形铝合金的研发	新产品研发	进行中	实现批量生产	增加市场占有率, 提高经济效益
5 系列高性能铝合金板带产品开发	新产品研发	进行中	实现批量生产	增加市场占有率, 提高经济效益
乘用车用经济型薄壁高性能水箱管的开发	新产品研发	已完成	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
高精度新能源汽车电芯壳体智能制造技术与装备开发	新产品研发	进行中	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
节能型油冷器用油散管的开发	新产品研发	已完成	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
水冷中冷器散热管总成的制作开发	新产品研发	已完成	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
新能源汽车高强度电池壳的研究与应用	新产品研发	进行中	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
新能源汽车混动电池壳后续处理的开发	新产品研发	进行中	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
新能源汽车节能型短刀片电池壳后续处理的开发	新产品研发	进行中	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
蒸发器用水室总成的制造工艺研究	新产品研发	进行中	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
乘用车用经济型薄壁高性能水箱管的开发	新产品研发	进行中	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增

				加市场占有率、提高经济效益
高精度新能源汽车电芯壳体智能制造技术与装备开发	新产品研发	进行中	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
节能型油冷器用油散管的开发	新产品研发	进行中	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
U型管换热器的研发	节约成本，排净残水	研发进行中	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
U型弯与隔膜阀微焊接技术	研发一种U型弯与隔膜阀微焊接技术的辅助装置，用于解决U型弯与阀门焊接或短焊三通与阀门焊接的自动焊接技术，提高工作效率及施工质量。	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
基于柔性化生产的配方管理	开发一套灵活多变的配方管理程序，将每个单元分割成小块，做出相应的子控制程序，类似一个个小积木，用小积木搭建出新配方的“高楼大厦”，完成后可重复调用，极大的增加配液系统的可操作性和灵活性。	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
基于新风温湿度监测的节能装置	研发一种新风温湿度监测的节能装置，获取系统内所有空调机组的共用新风温湿度信号，可降低前期投资成本，并保证唯一性。	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
基于主动声呐技术的管道泄漏检测装置	研发一种洁净管道检漏装置，针对医药洁净管道中的泄漏问题，基于现有的低频波泄漏定位技术，在阐明高频波在管道中传播机理的基础之上，将采用“低频波+高频波”配搭的泄漏定位方法，通过对反射信号的分析与处理定位泄漏。	研发进行中	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
洁净区多对象温湿度控制模型	研发一种洁净区多对象温湿度控制模型，通过一种加权值的方式，针对不同工况，最大限度完成对湿度的精确稳定控制，保证实时性、稳定性和精确度，是一种全新的控制策略。	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
洁净区压差梯度的精确控制及装置	研发一种洁净区压差梯度的精确控制及装置，开发一种兼顾蝶阀和文丘里阀优点的新型装置，响应快	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益



	速、调节稳定、压损小，且有很高性价比的解决方案。			
洁净室正压多边翼磁吸密封装置的研发	满足品生产管理规范（GMP）和工艺的要求，降低安全风险	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
灭菌型纯蒸汽发生器的研发	控制生产设备生产过程中的污染风险	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
模块化洁净室围护结构系统的研发	符合 GMP 标准，生产方便、安装方便、改造方便，快速满足生产要求	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
模块设备快速拆装结构	研发一种模块设备快速拆装结构，解决一系列因为组件高度集成后带来的维护检修空间闭塞的问题。	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
卫生型电磁式加热器	研发一种用于洁净介质加热的电磁加热装置，用于满足加热介质受限、加热效率要求高、节能需求等方面有特殊要求的系统。	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
稳定在线风量检测装置	研发一种在线风量检测装置，确保环境参数符合药品质量的要求，避免空气污染和交叉污染的发生，同时为操作人员提供舒适的环境。	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
新型 S 型纯蒸汽发生器的研发	降低材料成本，并且和目前生产的机器具有同样的效果	研发进行中	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
新型软化水机的研发	减少饮用水在软化过程中产生的废水排放，降低废水生物耗氧量水平，为制药企业集中废水治理减轻压力。	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
应急集成净化处理设备	研发一种应急集成净化处理设备，根据用户需求，设备模块化制造；并根据用户现场情况调整设备参数，所有的参数可实时采集，实时调整，安全、可靠、方便、及时。	研发进行中	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
用于洁净室安装的 OLED 投屏装置	研发一种用于洁净室安装的 OLED 投屏装置，将 OLED 屏的特性完美与洁净窗结合，解决了普通显示屏不便于擦拭和消毒，有卫生死角且容易损坏的问题，做到了既实用又美观。	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益
用于医药中间体生产投料的移动式负压保护装置	研发一种用于医药中间体生产投料的移动式负压保护装置，用于解决避免投	已结束	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高

	料过程中的扬尘散发至投料口以外的区域，即可对人员形成保护。			经济效益
正压型生物采样室的研发	一套标准的应对生物病毒的应急措施和现场处置方案	研发进行中	实现批量生产	提升核心竞争力、推动行业技术发展、增加市场占有率、提高经济效益

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	459	349	31.52%
研发人员数量占比	19.30%	14.93%	4.37%
研发人员学历结构			
本科	187	168	11.31%
硕士	7	5	40.00%
博士	1	1	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	86	101	-14.85%
30~40 岁	210	162	29.63%
40 岁以上	163	86	89.53%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	332,644,164.11	208,669,490.84	59.41%
研发投入占营业收入比例	4.90%	3.35%	1.55%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

本报告期投入研发总额 33,264.42 万元，占营业收入比 4.90%，较上年同期投入增长 59.41%，主要原因是研发项目投入增加导致。

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,635,901,691.07	7,209,304,820.59	5.92%
经营活动现金流出小计	7,778,903,310.38	7,287,056,711.10	6.75%
经营活动产生的现金流量净额	-143,001,619.31	-77,751,890.51	-83.92%
投资活动现金流入小计	852,000.00	5,092,002.79	-83.27%

投资活动现金流出小计	179,350,340.61	153,784,771.44	16.62%
投资活动产生的现金流量净额	-178,498,340.61	-148,692,768.65	-20.05%
筹资活动现金流入小计	3,908,104,745.39	2,430,646,536.24	60.78%
筹资活动现金流出小计	2,653,030,814.30	2,283,490,132.23	16.18%
筹资活动产生的现金流量净额	1,255,073,931.09	147,156,404.01	752.88%
现金及现金等价物净增加额	938,048,898.42	-72,194,144.34	1,399.34%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流量净额较去年变化较大的原因是采购支出增加引起的经营性现金流出增加导致。
- 2、筹资活动现金流量净额较去年增长较多的原因是定向增发募集资金引起的筹资活动流入增加导致。
- 3、现金及现金等价物净增加额较去年增长较多原因是定向增发募集资金的现金流入在期末，尚未开始使用导致现金及现金等价物净增加额增长较多。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值损失	-223,469,246.47	61.45%	主要是商誉减值	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,375,727,060.52	16.44%	592,077,349.15	8.34%	8.10%	非公开发行募集资金
应收账款	1,479,396,339.92	17.67%	1,484,573,782.73	20.91%	-3.24%	
存货	2,139,834,246.42	25.56%	1,670,479,693.95	23.53%	2.03%	
固定资产	1,667,540,759.17	19.92%	1,648,954,644.68	23.22%	-3.30%	
在建工程	64,794,796.74	0.77%	69,479,029.60	0.98%	-0.21%	
使用权资产	22,166,619.90	0.26%	23,691,532.83	0.33%	-0.07%	
短期借款	2,498,211,670.44	29.85%	1,691,791,483.47	23.83%	6.02%	
合同负债	482,513,406.88	5.76%	272,290,272.65	3.83%	1.93%	

长期借款	78,500,000.00	0.94%	126,830,000.00	1.79%	-0.85%	
租赁负债	18,493,025.87	0.22%	19,813,667.69	0.28%	-0.06%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,743,620.00							1,743,620.00
4. 其他权益工具投资	53,505,260.00							53,505,260.00
金融资产小计	55,248,880.00							
上述合计	55,248,880.00							55,248,880.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	240,844,913.36	开具银行承兑汇票、信用证及履约保证金等
应收款项融资	68,530,098.52	质押票据获取银行授信额度
合计	309,375,011.88	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**□适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□适用 不适用**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**□适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**适用 不适用**1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资**适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
铝期货	4,130.37	0	1,393.97	2,809.9	4,894.91	2,045.36	0.57%
合计	4,130.37	0	1,393.97	2,809.9	4,894.91	2,045.36	0.57%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否						
报告期实际损益情况的说明	不适用						
套期保值效果的说明	不适用						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明	公司进行的商品期货套期保值业务遵循的是锁定原材料价格风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，因此在签定套期保值合约及平仓时进行严格的风险控制，依据公司经营规模以及与客户锁定的材料价格和数量情况，使用自有资金适时购入相应的期货合约，在现货采购合同生效时，做相应数量的期货平仓。商品期货套期保值操作可以熨平材料价格波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，在材料价格发生大幅波动时，仍保持一个稳定的利润水平，但同时也会存在一定风险：1、价格波						

(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>动风险：在期货行情变动较大时，公司可能无法实现在材料锁定价格 或其下方买入套保合约，造成损失。 2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。 3、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度 不完善而造成风险。 4、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。5、客户违约风险：铝价出现不利的大幅波动时，客户可能违反材料采购合同的相关约定，取消产品订单，造成公司损失。</p> <p>公司采取的风险控制措施： 1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险：公司期货套期保值业务只限于在境内期货交易所交易的、且与公司生产经营所需的原材料相同的商品期货品种。 2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金：公司全年期货套期保值投入保证金余额不超过人民币 6000 万元，如拟投入保证金余额超过人民币 6000 万元，则须上报公司董事会，由公司董事会根据公司章程及有关内控制度的规定进行审批后，方可进行操作。 公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用募集资金直接或间接进行套期保值。 3、公司第二届董事会第十八次会议已审议批准了专门的内控制度，对套期保值额 度、品种、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定。 根据该制度，公司设立了专门的风险控制岗位，实行授权和岗位牵制。公司将严格按照规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。 4、设立符合要求的计算机系统及相关设施，确保交易工作正常开展。当发生故障时，及时采取相应处理措施以减少损失。 5、公司在针对客户锁价进行期货套期保值操作时，对客户材料锁定数量和履约 能力进行评估。小批量且没有违约风险的，实行一次购入套保合约；而对批量较大的客户将全面评估其履约付款能力，按一定的风险系数比例由公司期货领导小组分批进行套期保值操作，以达到降低风险的目的；另外，如果客户在铝价出现 不利变化时违约，公司还将采取必要的法律手段积极维护自身的合法权益。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	不适用
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022 年 04 月 27 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2022 年 05 月 27 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	非公开发行股票	82,545.32	424	424	0	0	0.00%	82,121.32	截至 2022 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金将被继续用于“补充流动资金及偿还短期借款”。	0
合计	--	82,545.32	424	424	0	0	0.00%	82,121.32	--	0
募集资金总体使用情况说明										
具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的《江苏常铝铝业集团股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告》										

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
包头常铝北方铝业有限责任公司	子公司	制造业	700,000,000	1,920,928,637.35	472,970,746.14	3,575,260,925.50	-149,659,963.41	-148,978,829.65
山东新合源热传输科技有限公司	子公司	制造业	100,000,000	506,093,326.85	297,204,347.24	437,613,564.37	8,463,492.59	7,320,257.09
上海朗脉洁净技术股份有限公司	子公司	服务业	349,338,076	1,601,011,798.13	583,591,711.58	583,842,874.90	17,475,996.11	12,913,624.11
泰安鼎鑫冷却器有限公司	子公司	制造业	30,000,000	381,116,982.84	220,894,837.63	324,498,513.35	16,695,292.23	14,700,160.83

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明：无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来五年发展规划目标

公司未来将坚持专业化发展，做强铝加工主业，坚持市场引领，坚持技术创新，持续提升铝加工产业链一体化发展竞争力，以差异化竞争实现高质量发展目标，力争通过未来五年再次获得行业相对竞争优势，综合竞争力居国内铝加工行业第一梯队。

### （二）下一年度经营计划

1、调结构，加快新产品推向新市场。随着公司新产品的工艺和质量稳步提升，产能按照既定目标实现爬坡，2023年，公司将加快在建项目建设步伐，加快包括电池箔、水冷板、电池壳等在内的新产品推向新市场。

2、促协同，提高产销一体化发展水平和资产周转效率。公司将立足于深度打通跨经营主体间的业务流和信息流，建立以满足客户需求为目标的端到端流程，以提高包括存货、应收款等在类的各类资产周转水平。

3、重人才，加大对考核和长期激励工具的应用。公司将充分依托公司经营管理团队的智慧与努力，弘扬以奋斗者为本的企业文化，通过进一步完善公司的目标管理与考核机制、健全人才激励的长效机制，以充分激活经营团队的主观能动性，实现组织与人才的共同发展目标。

4、降成本，通过开展全面成本管理和全面预算管理工作，实现企业成本领先目标。铝加工板块将把材料成本及制造成本的控制和改进作为2023年重点工作去推进，此外，集团将加大对三项费用的管控。公司2023年按计划完成非公开发行工作，改善公司资本结构，降低公司财务成本。

5、增效率，推进数字工厂建设，通过信息化、自动化、智能化等手段实现企业业务的协同和生产运营效率的提升。



6、抓安全，全面落实企业安全生产工作责任制，通过建立组织、加强培训、加大内部检查力度、提高在相关方面的投入、提高奖惩力度等方式来提升公司在安全和环境保护等相关领域的工作水平。

7、优布局，逐步实现对集团各类资产和业务的优化整合。以构筑企业长期发展的核心竞争力作为出发点和落脚点，推动集团内优势资源朝高附加值领域倾斜，以提高资本回报率，。

8、严治理，完善上市公司法人治理结构。鉴于公司已完成实际控制人的变更，公司将按照上市公司发展独立性的要求，进一步提升公司治理和内部控制建设水平，不断完善上市公司法人治理结构，从而实现上市公司长期健康发展。

### （三）可能面对的风险

#### 1、原材料价格波动风险

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

#### 2、规模快速扩张引致的管理风险

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

#### 3、应收账款发生坏账的风险

报告期末，公司应收账款 14.79 亿元，较上年期末数略有下降。虽然公司下游客户整体信用度较高、履约能力较强，且公司已建立了相应的风险控制体系，但若客户未来因各种原因而不能及时或无能力支付货款，公司将面临应收账款发生坏账损失的风险。对此，公司将持续提升对应收账款的有效风险控制水平，不断完善并严格执行公司对应收账款的相关管理制度。

#### 4、行业竞争加剧的风险

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

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年09月16日	公司	实地调研	机构	副总裁、董秘、证代	公司的经营基本情况交流	巨潮资讯网
2022年09月29日	公司	实地调研	机构	董秘、技术总监、证代	公司的经营基本情况交流	巨潮资讯网
2022年11月17日	公司	实地调研	机构	董秘、证代	公司的经营基本情况交流	巨潮资讯网

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的有关要求，建立了规范的法人治理结构，公司的最高权力机构为股东大会，董事会为常设决策和管理机构，监事会是公司的监督机构。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，为董事会提供咨询与建议。

公司建立了健全的制度体系以支撑和保障公司治理目标的实现。报告期内，公司依据法律、法规和各类规范性文件对上市公司治理的最新要求，进一步修订了《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动专项管理制度》、《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《投资者关系管理制度》等制度。

公司总裁由董事会聘任，负责公司日常经营和管理。上市公司其他高级管理人员的聘任按公司章程进行，针对董事和高级管理人员的绩效评价体系进一步健全，并建立了薪酬与公司绩效、个人业绩相联系的机制。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和总裁按照《公司章程》的规定行使职权。独立董事积极履职，在上市公司治理中发挥了重要作用。公司监事会对监督事项无异议。投资者关系工作进一步改进，信息披露有效性进一步增强。整体来看，报告期内，上市公司治理工作能够切实秉持“健全、有效、透明”的目标，公司法人治理结构持续完善，促进了公司高质量发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及自主经营的能力。

#### （一）业务方面

公司拥有独立的产供销体系，独立开展业务，与控股股东之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

#### （二）人员方面

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和公司章程的规定产生。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其它任何行政职务。

#### （三）资产方面

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、完整的资产结构、生产系统和配套设施系统，拥有独立的专利技术、土地使用权和房屋所有权。公司现有的资产不存在被控股股东占用的情况。

#### （四）机构方面

公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司自主设置内部机构，独立运行，不受控股股东及其它单位或个人的干涉。公司的职能部门与控股股东的职能部门不存在从属关系。

#### （五）财务方面

公司拥有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和独立的财务会计制度。公司拥有独立的银行账户，依法进行纳税。公司不存在以所拥有的资产或公司信誉为股东或其他单位提供担保的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年股东大会	年度股东大会	29.74%	2022 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 27 日	巨潮资讯网 2022-036
2022 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	26.16%	2022 年 10 月 26 日	2022 年 10 月 27 日	巨潮资讯网 2022-063

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
张平	董事长、 董事	离任	男	77	2007 年 07 月 20 日	2022 年 05 月 26 日	30,552 ,284				30,552 ,284	
朱明	董事、总 裁	离任	男	47	2015 年 07 月 23 日	2022 年 05 月 26 日	9,607, 326				9,607, 326	
王庆营	副总裁、 董事会 秘书	离任	男	40	2019 年 09 月 17 日	2022 年 05 月 08 日						
张策	董事	离任	男	70	2018 年 09 月 14 日	2022 年 05 月 26 日						
顾维军	独立 董事	离任	男	55	2015 年 07 月 23 日	2022 年 05 月 26 日						
龚菊明	独立 董事	离任	男	61	2016 年 08 月 29 日	2022 年 05 月 26 日						
赵增耀	独立	离任	男	60	2019	2022						

	董事				年 09 月 17 日	年 05 月 26 日						
汪和奋	监事	离任	女	70	2013 年 08 月 12 日	2022 年 05 月 26 日						
陆芸	监事	离任	女	63	2019 年 09 月 17 日	2022 年 05 月 26 日						
栾贻伟	董事长、 董事	现任	男	49	2022 年 05 月 26 日	2025 年 05 月 25 日						
刘海山	副董事 长、董 事、总 裁	现任	男	35	2022 年 05 月 26 日	2025 年 05 月 25 日						
钱建民	董事	现任	男	64	2022 年 05 月 26 日	2025 年 05 月 25 日						
张澜	董事	现任	女	49	2022 年 05 月 26 日	2025 年 05 月 25 日						
王伟	董事、副 总裁、	现任	男	49	2015 年 07 月 23 日	2025 年 05 月 25 日	2,538, 071				2,538, 071	
金旭	董事	现任	女	39	2022 年 05 月 26 日	2025 年 05 月 25 日						
靳祥绪	董事	现任	男	45	2022 年 05 月 26 日	2025 年 05 月 25 日						
何继江	独立董事	现任	男	48	2022 年 05 月 26 日	2025 年 05 月 25 日						
李育辉	独立董事	现任	女	44	2022 年 05 月 26 日	2025 年 05 月 25 日						
王则斌	独立董事	现任	男	62	2022 年 05 月 26 日	2025 年 05 月 25 日						
孙闯	独立董事	现任	男	39	2022 年 05 月 26 日	2025 年 05 月 25 日						
陈珊珊	监事	现任	女	40	2022 年 05	2025 年 05						

					月 26 日	月 25 日						
邵毅	监事	现任	男	34	2022 年 05 月 26 日	2025 年 05 月 25 日						
仲文娟	监事	现任	女	46	2019 年 09 月 17 日	2025 年 05 月 25 日						
朱振东	副总裁	现任	男	52	2018 年 10 月 22 日	2025 年 05 月 25 日	70,000				70,000	
李健	副总裁	现任	男	43	2018 年 10 月 22 日	2025 年 05 月 25 日	120,000				120,000	
俞文	董事会秘书、副总裁	现任	男	38	2022 年 08 月 15 日	2025 年 05 月 25 日						
张伟利	财务总监	现任	男	49	2018 年 05 月 15 日	2025 年 05 月 25 日	7,500				7,500	
合计	--	--	--	--	--	--	42,895,181	0	0	0	42,895,181	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

一、鉴于公司控股股东和实际控制人发生变更，报告期内公司董事会、监事会提前进行换届选举。

- 1、张平先生、张策先生、朱明先生于 2022 年 5 月 27 日起分别不再担任公司董事长、董事、董事及总裁等职务；
- 2、顾维军先生、龚菊明先生、赵增耀先生于 2022 年 5 月 27 日起不再担任公司独立董事职务；
- 3、汪和奋女士、陆芸女士于 2022 年 5 月 27 日起不再担任公司监事职务。

二、王庆营先生因个人原因辞职，于 2022 年 5 月 9 日起不再担任公司副总裁、董事会秘书职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
栾贻伟	董事长、董事	被选举	2022 年 05 月 27 日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
刘海山	副董事长、董事、总裁	被选举	2022 年 05 月 27 日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
钱建民	董事	被选举	2022 年 05 月 27 日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
张斓	董事	被选举	2022 年 05 月 27 日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
王伟	董事、副总裁	被选举	2022 年 05 月 27 日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
金旭	董事	被选举	2022 年 05 月 27 日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
靳祥绪	董事	被选举	2022 年 05 月 27 日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》

何继江	独立董事	被选举	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
李育辉	独立董事	被选举	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
王则斌	独立董事	被选举	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
孙闯	独立董事	被选举	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
陈珊珊	监事会主席	被选举	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
邵毅	监事	被选举	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
仲文娟	职工监事	被选举	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
朱振东	副总裁	聘任	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-042）《关于聘任公司其他高级管理人员的公告》
李健	副总裁	聘任	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-042）《关于聘任公司其他高级管理人员的公告》
张伟利	财务总监	聘任	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-042）《关于聘任公司其他高级管理人员的公告》
俞文	副总裁、董事会秘书	聘任	2022年08月16日	详见于巨潮资讯网（2022-050）《关于聘任高级管理人员的公告》
张平	董事长、董事	离任	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
朱明	董事、总裁	离任	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
张策	董事	离任	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
顾维军	独立董事	离任	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
龚菊明	独立董事	离任	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
赵增耀	独立董事	离任	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
汪和奋	监事会主席	离任	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
陆芸	监事	离任	2022年05月27日	详见于巨潮资讯网（2022-037）《关于董事会、监事会完成换届选举的公告》
王庆营	董事会秘书、副总裁	解聘	2022年05月09日	详见于巨潮资讯网（2022-034）《关于公司高级管理人员辞职的公告》

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事

1、栾贻伟先生，中国国籍，无境外居留权，1973年生，中共党员，本科学历。历任原莱芜市委党校办公室副主任、雪野旅游区经济发展和招商局局长、雪野旅游区管委会办公室（工委办公室）主任、中国建设银行山东省投行部副总经理（挂职）。现任齐鲁财金投资集团有限公司党委副书记、董事；兼任中莱高科（北京）新技术研究院有限公司法人、董事长、经理；深圳市风发科技发展有限公司董事。现任本公司董事、董事长；

2、刘海山先生，中国国籍，无境外居留权，1987年生，中共党员，硕士研究生学历。历任重庆有线电视网络有限公司人力资源部专员，广发银行济南分行产品经理、主管，齐鲁财金投资集团有限公司总经理助理，山东奔速电梯股份有限公司董事、山东确信信息产业股份有限公司董事。兼任山东泰嘉新材料科技有限公司董事、山东超电新能源科技发展有限公司董事。现任本公司副董事长、董事、总裁；

3、钱建民先生，中国国籍，无境外居留权，1958年生，中共党员，大专学历，会计师，高级经济师、高级职业经理人。曾任常熟医疗器械厂（常熟制药机械厂）财务科科长、副科长；常熟市铝箔厂财务科（部）长、厂长助理、副厂长，常熟市常铝铝业有限责任公司董事、副总经理；江苏常铝铝业股份有限公司董事、财务总监、副总经理。现任常熟市铝箔厂有限责任公司董事、常熟市国发中小企业融资担保有限公司董事、江苏常铝新能源材料科技有限公司监事。现任本公司董事。

4、王伟先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年生，本科学历，中欧国际工商学院EMBA。曾任职于烟台万华合成革有限公司、烟台绿叶制药有限公司、上海宝钜实业有限公司。2002年4月至2007年7月，历任上海双赢洁净科技有限公司总经理、执行董事；2007年7月至2009年12月任上海朗脉科技有限公司董事长；现任上海朗脉洁净技术股份有限公司董事长，本公司董事、副总裁。

5、张澜女士，中国国籍，无境外居留权，1973年生，硕士研究生学历，曾任中航房地产开发有限公司预算员、中国航空技术上海有限公司外贸主管、上海航铝协成国际贸易有限公司副总经理。现任欧常（上海）国际贸易有限公司执行董事、本公司董事、上海朗脉洁净技术股份有限公司董事。

6、金旭女士，中国国籍，无境外居留权，1983年生，硕士研究生学历。曾任金科集团金科新能源公司企业管理部总监，现任齐鲁财金投资集团有限公司下属的全资子公司中莱高科（北京）新技术研究院有限公司董事；现任本公司董事。

7、靳祥绪先生，中国国籍，无境外居留权，1977年生，中共党员，本科学历。历任山东泰山纸业有限公司主管会计、财务部副部长、部长，莱芜市福泉橡胶有限公司财务经理，齐鲁财金投资集团有限公司财务部副部长。现任齐鲁财金投资集团有限公司审计风控部副部长（主持工作）、本公司董事。

8、何继江先生，中国国籍，无境外居留权，1974年生，清华大学科技与社会研究所博士、清华大学能源环境经济研究所博士后。现任清华大学能源转型与社会发展研究中心常务副主任、科技与社会研究中心副主任。兼任中国能源研究会能源互联网专委会副秘书长、中国电动汽车充电技术与产业联盟副理事长、电能替代产业发展促进联盟专家委员会委员、中国电机工程学会用电与节电专业委员会第五届专业委员会委员。现任本公司独立董事。

9、李育辉女士，中国国籍，无境外居留权，1978年生，北京大学理学学士，中国科学院心理研究所心理学博士，密歇根州立大学访问学者。现任中国人民大学劳动人事学院教授、博士生导师；中国人民大学中小企业研究院研究员、数据与案例研究中心兼劳动科学实验室主任。兼任中国人力资源开发研究会理事，劳动经济学会职业开发与管理分会理事。现任本公司独立董事。

10、孙闯先生，中国国籍，无境外居留权，1983年生，硕士研究生学历，中国人民大学法学学士、法理学硕士、执业律师、注册税务师、资产评估师。历任中国人民大学法学院兼职研究员、北京第二外国语学院国际法学院兼职教授、现任北京市纵横律师事务所合伙人律师。兼任大唐高鸿数据网络股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

11、王则斌先生，中国国籍，无境外永久居留权，1960年生，教授，注册会计师，博士学历。历任苏州大学东吴商学院会计系教师、主任，苏州大学东吴商学院副院长、院长。兼任苏州大学东吴商学院教授，通鼎互联信息股份有限公司、江苏富淼科技股份有限公司、苏州信托有限公司、苏州长光华芯光电技术股份有限公司、苏州元澄科技股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

## （二）监事

1、陈珊珊女士，中国国籍，无境外居留权，1982年生，中共党员，本科学历，法学学士，律师。曾任金雷科技股份有限公司法务专员。现任齐鲁财金投资集团有限公司法务合规部副部长（主持工作）。兼任山东国誉融资租赁有限公司董事、山东奔速电梯股份有限公司董事、山东超电新能源科技发展有限公司监事长、莱芜财金控股有限公司监事长、莱芜华赢股权投资（基金）管理有限公司执行监事。现任本公司监事会主席。

2、邵毅先生，中国国籍，无境外居留权，1988年生，中共党员，硕士研究生学历，工商管理硕士学位，会计师、税务师、国际注册内部审计师。历任齐鲁财金投资集团有限公司审计风控部审计师；现任包头常铝北方铝业有限责任公司财务部副部长。现任本公司监事。

3、仲文娟女士，中国国籍，无境外居留权，1976年生，中共党员，大专学历，注册会计师。曾任常熟康佳电子有限公司车间主任及会计主管、常熟威尔兰纺织有限公司主办会计、常熟市鑫盛制袋有限责任公司生产副总；现任本公司总经理助理。现任本公司监事。

**（三）高级管理人员**

1、刘海山先生，简历请见“董事”；

2、王伟先生，简历请见“董事”；

3、朱振东先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970年生，中共党员，本科学历，高级工程师。曾任常熟钢铁总厂设备工程师、历任江苏常铝铝业股份有限公司本部车间主任，合金分厂厂长，总经理助理、副总经理。现任上市公司本部生产经营负责人、江苏常铝新能源材料有限公司执行董事、江苏常铝新能源材料科技有限公司执行董事。现任本公司副总裁。

4、李健先生，中国国籍，无境外居留权，1979年生，中共党员，研究生学历，工商管理硕士。曾任江苏常铝铝业股份有限公司销售部长、总经理助理、副总经理，现任常熟市常铝铝业销售公司总经理、泰安鼎鑫冷却器有限公司董事。现任本公司副总裁。

5、俞文先生，中国国籍，无境外永久居留权，1984年生，硕士研究生学历。曾就职于中国南山开发（集团）股份有限公司（下属平台）、科大讯飞股份有限公司从事战略研究与股权投资等工作，曾担任浙江大元泵业股份有限公司董事会秘书。现任本公司副总裁、董事会秘书。

6、张伟利先生，中国国籍，无境外居留权，1973年生，中共党员，研究生学历，工商管理硕士，高级会计师，注册会计师，税务师，资产评估师，企业法律顾问。曾任江苏常铝铝业集团股份有限公司人事主管、证券事务代表、审计部负责人，财务总监、董事会秘书、副总裁。现任泰安鼎鑫冷却器有限公司董事、山东新合源热传输科技有限公司董事、上海朗脉洁净技术股份有限公司董事。现任本公司财务总监。

**在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
栾贻伟	齐鲁财金集团投资有限公司	党委副书记、董事	—	—	是
钱建民	常熟市铝箔厂有限责任公司	董事	—	—	否
陈珊珊	齐鲁财金集团投资有限公司	法务合规部副部长	—	—	是
靳祥绪	齐鲁财金集团投资有限公司	审计风控部副部长	—	—	是

**在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
栾贻伟	中莱高科（北京）新技术研究院有限公司	董事长	—	—	否
栾贻伟	深圳市风发科技发展有限公司	董事	—	—	否
刘海山	山东泰嘉新材料科技有限公司董事	董事	—	—	否
刘海山	山东超电新能源科技发展有限公司	董事	—	—	否
钱建民	常熟市国发中小企业融资担保有限公司	董事	—	—	否
钱建民	常熟市铝箔厂有限责任公司	董事	—	—	否
钱建民	江苏常铝新能源材料科技有限公司	监事	—	—	否
王伟	上海朗脉洁净技术股	董事长	—	—	是



	份有限公司				
张澜	欧常（上海）国际贸易有限公司	执行董事	—	—	否
张澜	卫诺康复设备（常熟）有限公司	董事	—	—	否
张澜	上海朗脉洁净技术股份有限公司	董事	—	—	否
金旭	中莱高科（北京）新技术研究院有限公司	董事	—	—	否
靳祥绪	莱芜金城新材料科技有限公司	董事长	—	—	否
靳祥绪	鲁信商业保理（深圳）有限公司	董事	—	—	否
靳祥绪	山东金耀包装有限公司	监事	—	—	否
陈珊珊	山东国誉融资租赁有限公司	董事	—	—	否
陈珊珊	莱芜华赢股权投资（基金）管理有限公司	监事	—	—	否
陈珊珊	山东超电新能源科技发展有限公司	监事长	—	—	否
陈珊珊	莱芜财金控股有限公司	监事长	—	—	否
朱振东	江苏常铝新能源材料有限公司	执行董事	—	—	否
朱振东	江苏常铝新能源材料科技有限公司	执行董事	—	—	否
李健	泰安鼎鑫冷却器有限公司	董事	—	—	否
李健	山东新合源热传输科技有限公司	董事	—	—	否
李健	常熟市常铝铝业销售有限公司	执行董事	—	—	否
张伟利	上海朗脉洁净技术股份有限公司	董事	—	—	否
张伟利	山东新合源热传输科技有限公司	董事	—	—	否
张伟利	泰安鼎鑫冷却器有限公司	董事	—	—	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2021年7月2日，公司时任董事、总裁朱明先生收到中国证券监督管理委员会江苏证监局行政监管措施决定书，对朱明先生出具警示函。具体如下：2020年10月22日，朱明通过大宗交易减持公司股票316万股，占公司总股本的0.40%，成交金额1,169.20万元。2020年10月29日，常铝股份公布2020年三季报，你在定期报告公告前30日内减持公司股票的行为，违反了《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》第十三条第一款（一）项和《上市公司股东、董监高 减持股份的若干规定》第七条第一款（三）项的规定。根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》第十四条的规定，我局现对你采取出具警示函的行政监管措施。

公司及相关负责人收到警示函后，高度重视警示函中指出的问题，朱明先生也以此为戒，认真吸取经验教训。公司加强了董事、监事、高级管理人员及其他相关部门人员对《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等相关法律法规、规范性文件的学习，强化规范运作意识，杜绝此类事件的再次发生，切实保障广大中小股东的利益。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

公司 2022 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》（具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的 2022-059 号公告），董事、监事及高级管理人员薪酬的确定与发放按该方案的规定执行。

公司董事、监事及高级管理人员 2022 年度在公司领取的薪酬合计为 465.26 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张平	董事、董事长	男	77	离任	20.98	否
朱明	董事、总裁	男	47	离任	20.83	否
张策	董事	男	70	离任	3.67	否
顾维军	独立董事	男	55	离任	3.67	否
龚菊明	独立董事	男	61	离任	3.67	否
赵增耀	独立董事	男	60	离任	3.67	否
陆芸	监事	女	63	离任	8.61	否
汪和奋	监事	女	70	离任	5.03	否
李健	副总裁	男	43	现任	50.42	否
朱振东	副总裁	男	52	现任	47.7	否
张伟利	财务总监	男	49	现任	53.71	否
王庆营	董事会秘书、 副总裁	男	40	离任	17.9	否
栾贻伟	董事长、董事	男	49	现任	0	是
刘海山	副董事长、董 事、总裁	男	35	现任	34.41	否
钱建民	董事	男	64	现任	18.03	否
张澜	董事	女	49	现任	36.66	否
王伟	董事、副总裁	男	49	现任	61.55	否
金旭	董事	女	39	现任	0	否
靳祥绪	董事	男	45	现任	0	是
何继江	独立董事	男	48	现任	3.47	否
李育辉	独立董事	男	44	现任	3.47	否
王则斌	独立董事	男	62	现任	3.47	否
孙闯	独立董事	男	39	现任	3.47	否
陈珊珊	监事	女	40	现任	0	是
邵毅	监事	男	34	现任	9.1	否
仲文娟	监事	女	46	现任	23.82	否
俞文	董事会秘书、 副总裁	男	38	现任	27.95	否
合计	--	--	--	--	465.26	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
六届十九次（临时）董事会	2022 年 02 月 17 日	2022 年 02 月 18 日	详见巨潮资讯网（公告编号：2022-004）
六届二十次董事会	2022 年 04 月 25 日	2022 年 04 月 27 日	详见巨潮资讯网（公告编号：2022-012）
七届一次董事会	2022 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 27 日	详见巨潮资讯网（公告编号：2022-038）

七届二次（临时）董事会	2022年08月15日	2022年08月16日	详见巨潮资讯网（公告编号：2022-049）
七届三次董事会	2022年08月26日	2022年08月29日	详见巨潮资讯网（公告编号：2022-051）
七届四次（临时）董事会	2022年10月10日	2022年10月11日	详见巨潮资讯网（公告编号：2022-056）
七届五次董事会	2022年10月28日	2022年10月31日	详见巨潮资讯网（公告编号：2022-064）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张平	2	1	1	0	0	否	1
朱明	2	0	2	0	0	否	1
王伟	7	2	5	0	0	否	2
张策	2	1	1	0	0	否	1
顾维军	2	0	2	0	0	否	1
龚菊明	2	1	1	0	0	否	1
赵增耀	2	1	1	0	0	否	1
栾贻伟	5	1	4	0	0	否	2
刘海山	5	1	4	0	0	否	1
钱建民	5	1	4	0	0	否	1
张斓	5	1	4	0	0	否	1
金旭	5	0	5	0	0	否	1
靳祥绪	5	1	4	0	0	否	1
何继江	5	0	5	0	0	否	1
李育辉	5	0	5	0	0	否	1
王则斌	5	1	4	0	0	否	1
孙闯	5	0	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事按照《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规章制度的要求，充分了解公司经营和运作情况，对报告期内发生的利润分配、募集资金使用、修订公司章程等事项进行了认真审核，对完善公司治理体系，维护公司和股东特别是广大中小股东的权益发挥了积极的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开	召开日期	会议内容	提出的重要意见	其他	异议
-------	------	----	------	------	---------	----	----

		会议 次数			和建议	履行 职责 的情况	事项 具体 情况 (如有)
董事会审计委员会	龚菊明、朱明、赵增耀	1	2022 年 02 月 16 日	审议《关于修订公司 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金投资项目可行性分析报告的议案》、《关于公司与特定对象签署〈附条件生效的股份认购协议之补充协议〉暨关联交易事项的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会审计委员会	龚菊明、朱明、赵增耀	1	2022 年 04 月 25 日	审议《关于公司 2021 年年度报告及 2021 年年度报告摘要的议案》、《关于募集资金年度存放与使用情况鉴证报告的议案》、《关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构的议案》、《关于公司 2021 年度内部控制规则落实自查表的议案》、《公司 2022 年第一季度报告全文及正文》。	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	顾维军、张策、赵增耀	1	2022 年 04 月 25 日	审议《关于公司高管人员 2021 年度薪酬结算报告及年终经营奖励提取与分配的议案》、《关于公司高管人员 2022 年度薪酬及年度经营目标的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会战略委员会	张平、朱明、王伟、张策、顾维军	1	2022 年 02 月 16 日	审议《关于调整公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于修订公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会审计委员会	王则斌、靳祥绪、孙闯	1	2022 年 05 月 25 日	审议《关于确定公司第七届董事会审计委员会的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会审计委员会	王则斌、靳祥绪、孙闯	1	2022 年 08 月 25 日	审议《2022 年半年度报告及其摘要》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会审计委员会	王则斌、靳祥绪、孙闯	1	2022 年 10 月 27 日	审议《关于 2022 年第三季度报告的议案》	本次会议所有议案均全票同意审	无	无

					议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。		
董事会提名委员会	何继江、刘海山、李育辉	1	2022年05月25日	审议《关于确定公司第七届董事会提名委员会的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会提名委员会	何继江、刘海山、李育辉	1	2022年08月12日	审议《关于聘任高级管理人员的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	李育辉、金旭、孙闯	1	2022年05月25日	审议《关于确定公司第七届董事会薪酬与考核委员会的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	李育辉、金旭、孙闯	1	2022年10月10日	审议《关于董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会战略委员会	栾贻伟、张斓、王伟、钱建民、何继江	1	2022年05月25日	审议《关于确定公司第七届董事会战略委员会的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会战略委员会	栾贻伟、张斓、王伟、钱建民、何继江	1	2022年10月10日	审议《关于全资子公司为公司提供担保的议案》	本次会议所有议案均全票同意审议通过，并同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	473
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,905
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,378

当期领取薪酬员工总人数（人）	2,413
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	35
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,486
销售人员	130
技术人员	406
财务人员	66
行政人员	290
合计	2,378
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	16
本科	424
大专及以下	1,938
合计	2,378

## 2、薪酬政策

公司根据《中华人民共和国劳动法》结合《公司人力资源管理制度》及公司战略发展实际情况，建立健全了不同层次的薪酬管理体系，完善了公司激励机制。公司高级管理人员实行年薪制，实施任期制和契约化管理，签订个人任期和年度业绩责任书，实现个人薪酬与企业经营目标紧密结合，以价值创造的结果和创造过程中的表现，作为高级管理人员薪资、效益、绩效考核的标准。公司员工实行岗位绩效工资制，员工工资以公司效益为基础，以完成绩效考核目标为前提，以个人绩效的提高和为企业做出的贡献为依据，实施考核增资，同时完善向关键岗位、科技人才及核心人才等高价值创造者倾斜的分配制度，激发员工工作积极性，从而达到股东增值、公司增效、员工增收的目标。

## 3、培训计划

为了使员工达成对公司文化、价值观、发展战略的认知和认同，提高公司全体员工的整体素质和专业技术水平，实现员工与公司的共同发展，公司建立了完善的培训体系，包括新员工入职培训和在职培训两个板块，其中在职培训又细分为基础类、专业类、管理类和自我开发四个部分，形式也丰富多样，从普通的室内传统培训到户外拓展、线上学习、微博微信课程等，灵活多变以满足员工的学习要求，进一步促成了全员参与的学习氛围。公司打造了内部讲师制度和课程体系，同时为员工建立了个人培训档案，与奖励机制充分结合，充分调动了员工参与培训的积极性，也提高了培训效果，促进了员工与公司的持续发展。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	452,759
劳务外包支付的报酬总额（元）	16,716,100.56

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司利润分配政策未调整。

报告期内，公司利润分配政策执行如下：严格按照公司章程及审议程序实施利润分配方案，相关的决策程序和机制完备，所有涉及利润分配的方案均由独立董事发表了意见，充分保护了中小投资者的合法权益。

鉴于公司 2022 年度实际可供股东分配的利润为负，结合公司财务状况为保障公司持续稳定经营，更好地维护全体股东的长远利益，根据《公司法》《公司章程》等的规定，提出利润分配预案：2022 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，能够有效预防并及时发现和纠正公司运营管理过程中出现的偏差，能够合理保护公司资产安全、完整，能够合理保证会计信息真实、准确、完整。通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，2022 年公司未发现财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。下一步，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1) 控制环境无效；2) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；3) 企业财务会计报表已经或可能被注册会计师出具否定意见或无法表示意见；4) 董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成损失；5) 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；6) 内部控制重大缺陷未得到及时整改。</p> <p>重要缺陷：1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2) 未建立反舞弊程序和控制措施；3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿控制；4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；5) 内部控制重要缺陷未得到及时整改。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷，归类为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：1) 企业董事、监事和高级管理人员已经或涉嫌舞弊，或者员工存在串通舞弊情形并给企业造成重要损失和不利影响；2) 企业审计委员会和内审机构未能有效发挥监督职能；3) 企业决策程序不科学，如决策失误，导致并购不成功；4) 违反国家法律法规并受到处罚；5) 媒体频现负面新闻，波及面广；6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；7) 其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷：出现以上情形，但影响程度不及重大缺陷涉及面广、重要性大、影响程度大等。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：1) 与资产负债表相关，错报金额<math>\geq</math>资产总额的 2%；2) 与利润表相关，错报金额<math>\geq</math>营业收入总额的 2.5%。</p> <p>重要缺陷：1) 与资产负债表相关，资产总额的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 2%；2) 与利润表相关，营业收入总额的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 2.5%。</p> <p>一般缺陷：1) 与资产负债表相关，错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%；2) 与利润表相关，错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 1%。</p>	<p>重大缺陷：1) 与资产负债表相关，错报金额<math>\geq</math>资产总额的 2%；2) 与利润表相关，错报金额<math>\geq</math>营业收入总额的 2.5%；</p> <p>重要缺陷：1) 与资产负债表相关，资产总额的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 2%；2) 与利润表相关，营业收入总额的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 2.5%；</p> <p>一般缺陷：1) 与资产负债表相关，错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%；2) 与利润表相关，错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 1%；</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	



## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
常铝股份于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准：

公司生产经营过程中需遵守的环境保护法律法规主要为《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境保护税法》、《中华人民共和国环境影响评价法》等。

环境保护行政许可情况：

公司所属各实体企业均按照《排污许可管理条例》要求申领了排污许可证，排污许证实行动态管理，如生产组织发生变化及时进行更新换证。每年度、每季度按规定填报排污许可执行报告，且所有排污许可证均在有效期内运行。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
常铝股份	废气	非甲烷总烃	有组织	7	厂内	3.99 mg/m <sup>3</sup>	60mg/m <sup>3</sup>	1.7578t/年	/	无
常铝股份	废气	二氧化硫	有组织	4	厂内	ND	80 mg/m <sup>3</sup>	ND	/	无
常铝股份	废气	氮氧化物	有组织	4	厂内	36 mg/m <sup>3</sup>	180 mg/m <sup>3</sup>	16.1562 t/年	/	无
常铝股份	废气	低浓度颗粒物	有组织	5	厂内	2.5 mg/m <sup>3</sup>	20 mg/m <sup>3</sup>	2.4233t/年	2.6t/年	无
包头常铝	废气	氮氧化物	有组织	4	厂内	9 mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	15.4299 t/年	46.3t/年	无
包头常铝	废气	二氧化硫	有组织	4	厂内	4 mg/m <sup>3</sup>	850 mg/m <sup>3</sup>	0.0726t/年	1t/年	无
包头常铝	废气	颗粒物	有组织	4	厂内	4.2mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	11.781t/年	105.7t/年	无

对污染物的处理：

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

环境自行监测方案：

为维护良好的生态环境，公司各企业均按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》要求，制定年度自行监测方案报环保部门备案，并严格落实执行。同时，公司依据环评要求委托有资质的第三方按照排污许可要求进行相应的检测，确保废水、废气和厂界噪声达标排放，相关检测报告存档记录。

突发环境事件应急预案：

公司定期对生产经营过程中可能发生的突发环境事件进行深入评估，对各类突发环境事件应急预案进行完善，开展事故应急处置演练，提高公司对各类环境事件的快速响应能力与处置能力，最大程度的预防和减少突发造成的影响，维护公司生产稳定，保障职工生命健康和财产安全，促进全面、协调、可持续发展，公司已按相关要求编写《江苏常铝铝业集团股份有限公司突发环境事件应急预案》，并在当地生态环境主管部门进行备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况：

公司严格遵守环保相关法律法规，设立环安部，全部负责环保相关工作。报告期内，公司加强对各环保设施运行情况进行巡查监督，确保环保设施正常运行，确保废水及废气经处理后实现达标排放。依据环保要求，厂区排污口及有机废气处理设施分别安装了水质在线及废气在线监控设施，与环保局实现联网对接。

公司依照环保要求，按时缴纳环境保护税，报告期内累计缴纳环保税 140,374.22 元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

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

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

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

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

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

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

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

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

			<p>实业、朗助实业、兰薇、王伟承诺将采取以下措施解决：（1）上市公司认为必要时，朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业将进行减持直至全部转让相关企业持有的有关资产和业务；（2）上市公司在认为必要时，可以通过适当方式优先收购相关企业持有的有关资产和业务；（3）如朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业与上市公司及其子公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司及其子公司的利益；（4）有利于避免同业竞争的其他措施。3、自本承诺函出具之日起，赔偿上市公司因朗诣实业、朗助实业、兰薇、王伟及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>二、关于规范关联交易的承诺 1、在本承诺人持有上市公司股份期间，本承诺人将严格遵守相关法律、法规、规范性文件及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、在本承诺人持有上市公司股份期间，本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。3、在本承诺人持有上市公司股份期间，就本承诺人及其控制的其他企业与上市公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本承诺人及其控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律法规的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务；本承诺人及其控制的其他企业将不通过与上市公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司承担任何不正当的义务。4、如因本承诺人未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司造成一切损失和后果承担赔偿责任。</p>			
	常熟市铝箔厂有限责任公司；张平；朱明	关联交易承诺	<p>一、将按照《公司法》等法律法规、上市公司、山东新合源现行有效的《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>二、将避免一切非法占用上市公司、山东新合源的资金、资产的行为。</p> <p>三、将尽可能地避免和减少与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司现行有效的《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。四、对因未履行本承诺函中所作的承诺而给上市公司造成的一切损失，将承担赔偿责任。</p>	2014年09月02日	长期	严格履行
	常熟市铝箔厂有限责任公司；张平；朱明	同业竞争承诺	<p>一、保证在持有江苏常铝铝业集团股份有限公司 5%以上股份期间，不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或进行与山东新合源主营业务存在</p>	2014年09月02日	长期	严格履行

			直接或间接竞争的任何业务活动；不向其他业务与山东新合源相同、相近或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；不投资于与山东新合源相同的业务，不经营有损于山东新合源利益的业务，不生产经营与山东新合源相同的产品；如因任何原因引起与山东新合源发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争； 二、保证本人的直系亲属遵守本承诺； 三、本人愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给山东新合源造成的全部经济损失。			
常熟市铝箔厂有限责任公司；张平；周卫平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		一、关于避免同业竞争的承诺：本公司/本人及本公司/本人控制的除上市公司以外的企业目前不存在自营、与他人共同经营、为他人经营或以其他任何方式直接或间接从事与上市公司及其子公司相同、相似或构成实质竞争业务的情形。 二、关于减少并规范关联交易的承诺：本公司/本人及本公司/本人控制的企业将严格遵守相关法律、法规、规范性文件、《江苏常铝铝业集团股份有限公司章程》及上市公司关联交易管理制度等有关规定行使股东权利，履行股东义务；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。	2018年12月14日	长期	严格履行
张平	高管锁定		自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2007年08月21日	长期	严格履行
公司	分红承诺		公司未来三年（2021年-2023年）以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2021年11月26日	三年	严格履行
齐鲁财金	关于避免同业竞争的承诺		一、关于避免同业竞争的承诺：1、本次交易完成后，在收购人作为上市公司控股股东期间，收购人保证不从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；2、本次交易完成后，在收购人作为上市公司控股股东期间，收购人将公平对待各下属控股企业，保障各下属企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争；3、本次交易完成后，在收购人作为上市公司控股股东期间，收购人将采取有效措施促使收购人控制的其他企业采取有效措施，不从事与上市公司及其控制企业存在实质性同业竞争的业务；4、本次交易完成后，在收购人作为上市公司控股股东期间，如收购人及其控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与上市公司及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，收购人将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司或其附属企	2022年04月29日	长期	严格履行

			业。在收购人直接/间接控制上市公司期间，本承诺函有效，收购人郑重承诺：是真实、准确、完整的，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或遗漏。如在此期间，出现因收购人及收购人关联方违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，收购人将依法承担相应的赔偿责任。			
齐鲁财金；常铝股份	关于规范关联交易的承诺	一、关于规范关联交易的承诺：1、不利用自身的上市公司实际控制人地位及影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予收购人及收购人关联方优于市场第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利；2、杜绝收购人及收购人关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向收购人及收购人关联方提供任何形式的担保；3、收购人及收购人关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，收购人保证：（1）督促上市公司按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，收购人将确保上市公司严格履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易做出任何损害上市公司利益的行为。 二、在收购人直接/间接控制上市公司期间，本承诺函有效，收购人郑重承诺：是真实、准确、完整的，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或遗漏。如在此期间，出现因收购人及收购人关联方违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，收购人将依法承担相应的赔偿责任。	2022年04月29日	长期	严格履行	
齐鲁财金	采取填补回报措施的具体承诺	公司控股股东承诺： 一、本企业承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 二、自本承诺出具日至公司本次2021年度非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构出台关于填补回报措施及相关承诺的新规定，且本承诺函上述内容不能满足该等规定的，本企业承诺届时将按照中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构的最新规定出具补充承诺； 三、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本企业同意接受中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本企业作出相关处罚或采取相关管理措施。	2022年02月17日	长期	严格履行	
济南国资委	采取填补回报措施的具体承诺	实际控制人承诺： 一、本单位承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 二、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本单位同意接受中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本单位作出相关处罚或采取相关管理措施。	2022年02月17日	长期	严格履行	



	公司董事、高级管理人员承诺	采取填补回报措施的具体承诺	董监高承诺： 一、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 二、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束； 三、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 四、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 五、若公司未来实施公司股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 六、自本承诺出具日至公司本次 2021 年度非公开发行股票实施完毕前，若中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构出台关于填补回报措施及相关承诺的新规定，且本承诺函上述内容不能满足该等规定的，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构的最新规定出具补充承诺； 七、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证券监督管理委员会及其他证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2022 年 02 月 17 日	长期	严格履行
	周卫平	股份限售承诺	本人因本次重组获得的上市公司股份自该等新增股份发行上市之日起 36 个月内不转让。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的规定、规则办理。	2019 年 01 月 03 日	三年	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、公司作为有限合伙人与包头市重点产业发展投资基金（有限合伙）及内蒙古恒久通资产管理有限公司于 2021 年 6 月 15 日共同出资组建包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金（有限合伙），公司对其的持股比例为 53.33%，公司实际出资 160.00 万元。该公司于 2022 年 3 月进行清算，公司收回相关的投资款合计金额 1,602,620.83 元。具体详见巨潮资讯网 2022-003《关于终止参与设立产业引导基金的公告》。

2、公司全资子公司常州朗脉洁净技术有限公司于 2022 年 8 月 26 日出资设立全资子公司常州朗脉洁净材料有限公司，其注册资本 2,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日已出资 500.00 万元，法定代表人为李开华。因此公司将其自 2022 年起纳入合并范围。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	邹敏、钱志昂
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5 年、2 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2022年5月27日,公司召开2021年度股东大会,审议通过了《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2022年度财务审计机构的议案》。具体详见公司于2022年4月27日巨潮资讯网披露的相关公告。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内,公司及下属子公司因消防设施配置、不及时消除火灾隐患等事项而不符合《消防法》规定、未如实记录安全生产教育和培训情况不符合《安全生产法》规定等原因,共计收到公司及子公司住所地消防与安全生产主管部门的行政处罚决定8项,合计受到行政罚款22.5万元,除罚金外无附加其他行政处罚措施。公司收到相关行政处罚决定后,已及时缴纳罚款,按要求进行整改。上述行政处罚不构成重大行政处罚,亦未对公司生产经营造成重大影响。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏鼎鑫冷却	关联法人	日常关联	商品销售	市场法	随行就市	918.1	100.00%	1,500	否	现金或承	随行就市	2022年04	2022-024

器有限 责任公 司		交易								兑		月 27 日	
江苏鼎 鑫冷却 器有限 责任公 司	关联 法人	日常 关联 交易	采购 商品	市场 法	随行 就市	1.27	100.00%	1,500	否	现金 或承 兑	随行 就市	2022 年 04 月 27 日	2022- 024
合计				--	--	919.37	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告 期内的实际履行情况（如有）				按预计金额执行。									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因（如适用）				无									

注 1：报告期内，经公司 2021 年度股东大会审议通过的《关于预计日常关联交易额度的议案》，预计与江苏鼎鑫冷却器有限责任公司年度发生的关联交易额度合计为不超过 3000 万元（含采购商品及销售商品）。

注 2：公司既往基于会计准则的相关规定将江苏鼎鑫冷却器有限责任公司视为关联方，将公司（含下属子公司）与其之间的交易作为关联交易进行审议和履行信息披露义务。为提高信息披露的有效性和准确性，公司现依据《深圳证券交易所股票上市规则》以及经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《关联交易制度》的有关规定，后续不再将江苏鼎鑫冷却器有限责任公司视为符合《深圳证券交易所股票上市规则》规定条件的关联法人。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第二十次会议审议并通过了《关于向控股股东借款预计关联交易额度的议案》，同意公司 2022 年度向控股股东齐鲁财金借款不超过人民币 20,000 万元。

报告期内，公司向齐鲁财金实际借款进展情况为：公司向齐鲁财金借款本金 2000 万元，借款期限内借款最高余额 2000 万元，截至报告期末，公司向齐鲁财金的借款余额为 0 元，本次借款利率按照市场公允定价，具体按照双方签订的《借款合同》执行，公司已依据《借款合同》的规定还本付息。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于向控股股东借款的关联交易公告》	2022 年 04 月 27 日	巨潮资讯网（2022-025）

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期内不存在重大租赁合同。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

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

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
包头常铝北方铝业有限责任公司	2022年04月27日	100,000	2020年10月20日	19,500	连带责任担保	-	-	5年	否	否
			2021年04月12日	3,377.84	连带责任担保	-	-	5年	否	否
			2021年06月18日	5,278.48	连带责任担保	-	-	5年	否	否
			2021年06月24日	22,359.92	连带责任担保	-	-	7年	否	否
			2021年11月26日	6,366	连带责任担保	-	-	6年	否	否
			2021年11月30日	5,553.54	连带责任担保	-	-	5年	否	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	2022年04月27日	40,000	2021年09月23日	2,000	连带责任担保	-	-	4年	否	否
			2021年10月27日	5,000	连带责任担保	-	-	5年	否	否
			2021年11月29日	10,000	连带责任担保	-	-	4年	否	否
			2022年06月20日	8,000	连带责任担保	-	-	4年	否	是
			2022年07月18日	4,000	连带责任担保	-	-	4年	否	否
			2022年09月07日	10,000	连带责任担保	-	-	4年	否	否
常州朗脉洁净技术有限公司	2022年04月27日	10,000	2022年06月08日	1,000	连带责任担保	-	-	4年	否	否
山东新合源热传输科技有限公司	2022年04月27日	20,000	2022年03月24日	3,000	连带责任担保	-	-	4年	否	否
			2022年09月30日	2,000	连带责任担保	-	-	4年	否	否
泰安鼎鑫冷却器有限公司	2022年04月27日	20,000	2021年05月21日	5,000	连带责任担保	-	-	4年	否	否
			2022年01月04日	3,000	连带责任担保	-	-	5年	否	否
江苏常铝新能源材料有限公司	2022年04月27日	5,000	2022年03月28日	500	连带责任担保	-	-	4年	否	否
			2022年07月04日	500	连带责任担保	-	-	4年	否	否
常熟市常铝铝业销售有限公司	2022年04月27日	5,000	2022年12月07日	1,000	连带责任担保	-	-	4年	否	否
江苏常铝新能源材料科技有限公司	2022年04月27日	20,000	-	-	连带责任担保	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			220,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		117,435.77				
报告期末已审批的对子			220,000	报告期末对子公司实		61,171.04				

公司担保额度合计 (B3)				实际担保余额合计 (B4)							
子公司对子公司的担保情况											
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保 金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担 保情 况 (如 有)	担保 期	是否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度 合计 (A1+B1+C1)		220,000		报告期内担保实际发 生额合计 (A2+B2+C2)						117,435.77	
报告期末已审批的担保 额度合计 (A3+B3+C3)		220,000		报告期末实际担保余 额合计 (A4+B4+C4)						61,171.04	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				17.07%							
其中:											

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### (一) 非公开发行及控制权变更事项

1、2022年2月17日,公司第六届董事会第十九次(临时)会议审议并通过了《关于调整公司2021年度非公开发行A股股票方案的议案》、《关于修订公司2021年度非公开发行A股股票预案的议案》、《关于公司与特定对象签署〈附条件生效的股份认购协议书之补充协议〉暨关联交易事项的议案》等五项议案,具体情况详见公司于2022年2月18日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的相关公告。

2、2022年4月11日,公司非公开发行股票申请经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过,2022年4月26日,公司收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准江苏常铝铝业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2022]822号)。具体情况详见公司于2022年4月12日、2022年4月29日刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的相关公告。

3、2022 年 5 月 26 日，公司召开了 2021 年度股东大会，选举产生第七届董事会 7 名非独立董事、4 名独立董事组成新一届董事会；选举产生第七届监事会 2 名非职工代表监事，并与公司职工代表大会选举产生的 1 名职工代表监事共同组成公司新一届监事会。鉴于公司控股股东和实际控制人发生了变更，为完善公司治理结构，保障公司有效决策和平稳发展，公司董事会和监事会提前完成了换届选举工作。具体情况详见公司于 2022 年 5 月 27 日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

4、2022 年 12 月 23 日，参与本次非公开发行的特定认购对象、控股股东齐鲁财金投资集团有限责任公司已将本次发行认购资金汇入承销券商指定的认购资金专用账户。2022 年 12 月 28 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《江苏常铝铝业集团股份有限公司验资报告》（信会师报字[2022]第 ZA16257 号），确认本次发行的新增注册资本及股本情况。经审验，本次发行募集资金总额为人民币 825,453,184.68 元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 10,149,347.86 元后，实际募集资金净额为人民币 815,303,836.82 元，其中：增加股本 237,199,191.00 元，增加资本公积 578,104,645.82 元。本次非公开发行的股票数量为 237,199,191 股，由齐鲁财金全额认购。具体情况详见公司于 2023 年 1 月 10 日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

5、2023 年 1 月 18 日，江苏常铝铝业集团股份有限公司非公开发行的 237,199,191 股 A 股普通股股票的新增股份在中国登记结算公司完成股份登记手续并在深圳证券交易所上市。具体情况详见公司于 2023 年 1 月 17 日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

## （二）终止产业基金合伙协议及资金募集事项

公司与内蒙古恒久通资产管理有限公司、包头市重点产业发展投资基金（有限合伙）共同签署《包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金终止协议》，因产业基金的外部基金合伙人投资计划变动原因，基金的资金募集工作未能如期推进，根据公司与产业基金合伙人恒久通及包头市重点产业发展投资基金沟通，一致决定终止产业基金合伙协议及资金募集工作，同意终止包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金（有限合伙）合伙协议，后续对合伙企业进行清算注销。已缴纳的出资及产生的利息按缴纳比例原路退回，各合伙人不承担违约责任，授权基金管理人负责清算善后事宜。产业引导基金设立是为对包头常铝进行增资，现因产业引导基金终止募集，不具备继续推进增资包头常铝的前提条件，故拟通过产业基金对包头常铝增资事项同时终止。截止目前，包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金（有限合伙）已注销完毕。具体情况详见公司于 2022 年 1 月 28 日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,882,915	8.41%				- 34,711,530	- 34,711,530	32,171,385	4.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	66,882,915	8.41%				- 34,711,530	- 34,711,530	32,171,385	4.04%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	66,882,915	8.41%				- 34,711,530	- 34,711,530	32,171,385	4.04%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	728,699,061	91.59%				34,711,530	34,711,530	763,410,591	95.96%
1、人民币普通股	728,699,061	91.59%				34,711,530	34,711,530	763,410,591	95.96%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	795,581,976	100.00%						795,581,976	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2022年1月4日，股东周卫平因公司向其发行股份购买资产取得的上市公司32,326,530股因限售期届满而解除限售并上市流通，具体情况详见公司于2021年12月29日在巨潮资讯网披露的《关于部分限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-078）；

2、其他股份变动情况及原因详见本节“一、股份变动情况”之“2、限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周卫平	32,326,530	0	32,326,530	0	发行股份购买资产	2022年1月4日
朱明	9,590,494	0	2,385,000	7,205,494	高管锁定股	2022年1月4日
合计	41,917,024	0	34,711,530	7,205,494	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	70,201	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	63,903	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
常熟市铝箔厂有限责任公司	境内非国有法人	10.59%	84,290,619			84,290,619		
齐鲁财金	国有法人	9.00%	71,602,378			71,602,378		

投资集团有限公司								
张平	境内自然人	3.84%	30,552,284		22,914,213	7,638,071		
朱明	境内自然人	1.21%	9,607,326		7,205,494	2,401,832		
周宗明	境内自然人	0.94%	7,503,100	7,503,100		7,503,100		
常熟市鑫盛建筑安装工程有限公司	境内非国有法人	0.83%	6,600,000	-7,200,000		6,600,000		
中国建设银行股份有限公司一信澳新能源产业股票型证券投资基金	其他	0.56%	4,448,300	4,448,300		4,448,300		
夏重阳	境内自然人	0.54%	4,330,000	4,330,000		4,330,000		
兰薇	境内自然人	0.34%	2,701,490	-732,845		2,701,490		
王伟	境内自然人	0.32%	2,538,071		1,903,553	634,518		
上述股东关联关系或一致行动的说明	2021年11月26日,公司原控股股东铝箔厂、原实际控制人张平先生与齐鲁财金签订了《股份转让协议》:铝箔厂向齐鲁财金协议转让其持有公司的71,602,378股无限售流通股。同日签订了《表决权委托协议》铝箔厂自愿将其持有的上市公司84,290,619股股份对应的表决权委托给齐鲁财金行使,委托期限不低于18个月,表决权委托期间铝箔厂和齐鲁财金双方构成一致行动关系,表决权委托结束之日,双方的一致行动关系自动终止。2021年12月17日,协议转让股份完成过户登记手续,表决权委托生效,公司控股股东已由铝箔厂变更为齐鲁财金,实际控制人由张平先生变更为济南市国有资产监督管理委员会。除上述关联关系外,未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021年11月26日,公司原控股股东铝箔厂、原实际控制人张平先生与齐鲁财金签订了《表决权委托协议》:铝箔厂自愿将其持有的上市公司84,290,619股股份对应的表决权委托给齐鲁财金行使,委托期限不低于18个月,表决权委托期间铝箔厂和齐鲁财金方构成一致行动关系,表决权委托结束之日,双方的一致行动关系自动终止。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
常熟市铝箔厂有限责任公司	84,290,619	人民币普通股	84,290,619					
齐鲁财金投资集团有限公司	71,602,378	人民币普通股	71,602,378					
张平	7,638,071	人民币普通股	7,638,071					
周宗明	7,503,100	人民币普通股	7,503,100					

常熟市鑫盛建筑安装工程	6,600,000	人民币普通股	6,600,000
中国建设银行股份有限公司-信澳新能源产业股票型证券投资基金	4,448,300	人民币普通股	4,448,300
夏重阳	4,330,000	人民币普通股	4,330,000
兰薇	2,701,490	人民币普通股	2,701,490
张仕春	2,486,000	人民币普通股	2,486,000
朱明	2,401,832	人民币普通股	2,401,832
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	2021 年 11 月 26 日，公司原控股股东铝箔厂、原实际控制人张平先生与齐鲁财金签订了《股份转让协议》：铝箔厂向齐鲁财金协议转让其持有公司的 71,602,378 股无限售流通股。同日签订了《表决权委托协议》铝箔厂自愿将其持有的上市公司 84,290,619 股股份对应的表决权委托给齐鲁财金行使，委托期限不低于 18 个月，表决权委托期间铝箔厂和齐鲁财金双方构成一致行动关系，表决权委托结束之日，双方的一致行动关系自动终止。2021 年 12 月 17 日，协议转让股份完成过户登记手续，表决权委托生效，公司控股股东已由铝箔厂变更为齐鲁财金，实际控制人由张平先生变更为济南市国有资产监督管理委员会。除上述关联关系外未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司前十名普通股股东中，股东兰薇通过信用交易担保证券账户持有 100,000 股。		

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
齐鲁财金投资集团有限公司	吕慎宾	2017 年 06 月 08 日	91371200MA3DTJMC2P	以企业自有资金对农林牧渔业、采矿业、生产制造业、建筑业、批发零售业、交通运输业、住宿餐饮业、信息技术服务业、租赁商业、科研技术服务业、居民服务业、教育业、文化体育娱乐业、旅游业进行投资；股权投资及股权投资管理；政府授权范围内的国有资产经营。（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
济南市人民政府国有资产监督管理委员会	张海平	2018年01月31日	不适用	市国资委贯彻党的国有资产监督管理工作方针和政策，落实党中央关于国有资产监督管理工作的决策部署，按照省委工作要求和市委有关工作安排，推动国有资产监督管理事业高质量发展，在履行职责过程中坚持和加强党对国有资产监督管理工作的集中统一领导。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	以实际控制人控制的相关上市主体公开披露的信息为准。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：公司披露的公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图以截至报告期末中国证券登记结算有限责任公司提供的证券持有人名册为依据，同时作出说明如下：

2021年11月26日，公司原控股股东常熟市铝箔厂有限责任公司（以下简称“铝箔厂”）、原实际控制人张平先生与齐鲁财金投资集团有限责任公司签订了《股份转让协议》，齐鲁财金受让铝箔厂持有的71,602,378股股份，占协议签署之时公司总股本的9%，同日，铝箔厂与齐鲁财金签订了《表决权委托协议》，铝箔厂自愿将其持有的上市公司84,290,619股股份对应的表决权委托给齐鲁财金行使，委托期限不低于18个月，表决权委托期间铝箔厂和齐鲁财金双方构成一致行动关系，表决权委托结束之日，双方的一致行动关系自动终止。2021年12月17日，协议转让股份完成过户登记手续，表决权委托生效，齐鲁财金合计持有公司有表决权的股份比例为19.59%。

2022年4月19日，中国证监会出具了《关于核准江苏常铝铝业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监

许可[2022]822号)，核准公司向齐鲁财金非公开发行不超过 237,199,191 股新股。

2022 年 12 月 28 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《江苏常铝铝业集团股份有限公司验资报告》（信会师报字[2022]第 ZA16257 号），确认本次发行的新增注册资本及股本情况。经审验，本次发行募集资金总额为人民币 825,453,184.68 元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 10,149,347.86 元后，实际募集资金净额为人民币 815,303,836.82 元，其中：增加股本 237,199,191.00 元，增加资本公积 578,104,645.82 元。

2023 年 1 月 10 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。2023 年 1 月 18 日，公司向控股股东非公开发行的 237,199,191 股股票于深圳证券交易所上市。本次非公开发行完成后，控股股东齐鲁财金直接持有公司股份的数量为 308,801,569 股，占公司总股本的 29.90%，同时因受托行使铝箔厂 84,290,619 股股份对应的表决权，齐鲁财金合计拥有公司有表决权的股份比例达 38.06%。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	信会师报字【2023】字 ZA12448 号
注册会计师姓名	钱志昂、邹敏

审计报告正文

### 审计报告

信会师报字[2023]第 ZA12448 号

江苏常铝铝业集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏常铝铝业集团股份有限公司（以下简称“常铝股份”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了常铝股份 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于常铝股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（一）收入确认</b></p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释二十二所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”注释四十一。</p> <p>于 2022 年度，常铝股份的主营业务收入为人民币 660,922.04 万元。其中：1、销售铝箔制品收入为人民币 602,559.40 万元，公司对于销售铝箔制品收入的确认原则是在客户取得商品控制权时确认的。根据销售合同约定，通常依据获取的客户领用确认单或签收单作为销售收入的确认时点。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、选取样本检查销售合同，识别与客户取得相关商品制权相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</li> <li>4、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单及签收单等，评价相关收入确认</li> </ol>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>2、医疗洁净劳务收入为人民币 58,362.64 万元，公司对于医疗洁净劳务收入的确认原则是劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认收入的实现。通常依据获取的客户验收单作为劳务完成的时点。</p> <p>由于收入是常铝股份的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将常铝股份收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>6、针对医疗洁净劳务收入，选取样本检查相应的验收单。</p>
<p><b>(二) 商誉减值</b></p> <p>商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释十七所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”注释十七。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日，常铝股份商誉的账面价值合计人民币 53,158.98 万元，相应的减值准备余额为人民币 66,219.94 万元。</p> <p>管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为常铝股份的关键审计事项。</p>	<p>与商誉减值有关的审计程序包括：</p> <p>1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；</p> <p>2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>3、通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；</p> <p>4、通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；</p> <p>5、基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率。</p>

#### 四、其他信息

常铝股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括常铝股份 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估常铝股份的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督常铝股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对常铝股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致常铝股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就常铝股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：钱志昂  
(项目合伙人)

中国注册会计师：邹敏

中国·上海

二〇二三年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏常铝铝业集团股份有限公司

2023 年 04 月 29 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		

货币资金	1,375,727,060.52	592,077,349.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,743,620.00	1,743,620.00
衍生金融资产		
应收票据	146,520,578.31	72,562,519.03
应收账款	1,479,396,339.92	1,484,573,782.73
应收款项融资	283,390,073.20	248,391,264.82
预付款项	119,619,669.24	79,370,713.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	83,264,808.65	67,029,405.58
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,139,834,246.42	1,670,479,693.95
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	33,354,723.12	34,923,775.76
其他流动资产	84,526,731.52	73,740,069.39
流动资产合计	5,747,377,850.90	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		
投资性房地产		
固定资产	1,667,540,759.17	1,648,954,644.68
在建工程	64,794,796.74	69,479,029.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,166,619.90	23,691,532.83
无形资产	149,332,815.56	156,421,221.32
开发支出		
商誉	531,589,804.23	731,042,785.78
长期待摊费用	9,293,104.31	13,546,848.28
递延所得税资产	47,066,114.77	43,059,891.51
其他非流动资产	77,893,771.30	36,023,289.08

非流动资产合计	2,623,183,045.98	2,775,724,503.08
资产总计	8,370,560,896.88	7,100,616,697.41
流动负债：		
短期借款	2,498,211,670.44	1,691,791,483.47
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	424,621,040.44	461,029,622.73
应付账款	561,645,142.78	521,117,381.02
预收款项		
合同负债	482,513,406.88	272,290,272.65
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,444,241.60	33,667,380.20
应交税费	18,291,850.64	20,287,555.88
其他应付款	73,689,481.30	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	274,264,002.64	342,093,935.73
其他流动负债	97,953,343.51	33,392,004.51
流动负债合计	4,464,634,180.23	3,475,333,191.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	78,500,000.00	126,830,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,493,025.87	19,813,667.69
长期应付款	126,688,017.78	239,759,793.34
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,183,167.95	10,442,778.22
递延收益	68,975,088.92	71,212,299.71
递延所得税负债	5,844,324.49	6,367,669.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	316,683,625.01	474,426,208.15
负债合计	4,781,317,805.24	3,949,759,399.17
所有者权益：		

股本	1,032,781,167.00	795,581,976.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,916,872,949.71	2,338,768,303.89
减：库存股		
其他综合收益	-3,136,400.16	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	-416,725,597.60	-41,313,165.27
归属于母公司所有者权益合计	3,584,293,300.54	3,149,201,326.74
少数股东权益	4,949,791.10	1,655,971.50
所有者权益合计	3,589,243,091.64	3,150,857,298.24
负债和所有者权益总计	8,370,560,896.88	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：臧宇澄

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	949,203,805.92	243,479,695.54
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	105,964,360.30	51,699,462.44
应收账款	716,433,496.57	475,763,154.47
应收款项融资	139,176,353.52	84,976,468.61
预付款项	941,952,917.77	789,332,702.68
其他应收款	128,015,515.00	185,198,985.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	785,545,984.54	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	13,706,361.23	14,736,696.82
流动资产合计	3,779,998,794.85	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	2,673,265,328.30	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	446,024,141.72	445,589,649.41

在建工程	16,942,656.60	12,372,367.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,983,771.91	30,973,062.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	272,641.48	933,332.76
递延所得税资产	2,804,999.26	1,865,389.17
其他非流动资产	2,027,909.47	7,092,779.47
非流动资产合计	3,204,911,208.74	3,149,768,669.38
资产总计	6,984,910,003.59	5,647,025,984.40
流动负债：		
短期借款	1,854,850,207.80	1,219,024,379.09
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	163,742,284.00	223,676,233.46
应付账款	488,348,033.36	277,797,335.24
预收款项		
合同负债	694,374.92	18,286,804.08
应付职工薪酬	2,025,400.81	6,921,351.50
应交税费	1,725,038.11	1,050,028.47
其他应付款	289,034,966.04	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	156,299,133.38	166,818,407.39
其他流动负债	27,386,936.58	5,593,641.22
流动负债合计	2,984,106,375.00	2,296,898,143.75
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	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	13,215,206.95	13,332,504.12
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,717,121.48	46,266,619.84
递延所得税负债	219,757.50	
其他非流动负债		
非流动负债合计	89,152,085.93	186,429,123.96

负债合计	3,073,258,460.93	2,483,327,267.71
所有者权益：		
股本	1,032,781,167.00	795,581,976.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,917,075,513.61	2,338,970,867.79
减：库存股		
其他综合收益	1,245,292.50	-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	-93,951,612.04	-22,801,611.19
所有者权益合计	3,911,651,542.66	3,163,698,716.69
负债和所有者权益总计	6,984,910,003.59	5,647,025,984.40

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	6,784,808,655.03	6,233,353,171.94
其中：营业收入	6,784,808,655.03	6,233,353,171.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,907,839,474.83	6,117,899,211.80
其中：营业成本	6,125,124,093.36	5,493,043,819.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,496,217.83	19,816,280.82
销售费用	140,792,609.29	129,635,649.78
管理费用	159,225,173.69	149,741,351.23
研发费用	332,644,164.11	208,669,490.84
财务费用	129,557,216.55	116,992,619.16
其中：利息费用	138,825,911.99	113,862,983.61
利息收入	4,886,337.81	5,963,401.79
加：其他收益	12,114,798.17	10,474,112.64
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,704,208.42	1,524,502.79
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25,572,233.62	4,880,831.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-223,469,246.47	-6,621,351.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-57,720.83	80,756.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-361,719,430.97	125,792,812.21
加：营业外收入	1,353,509.79	743,516.34
减：营业外支出	3,285,854.80	845,306.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-363,651,775.98	125,691,022.46
减：所得税费用	8,054,535.92	22,780,278.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-371,706,311.90	102,910,743.80
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-371,706,311.90	102,910,743.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-375,412,432.33	103,935,477.08
2. 少数股东损益	3,706,120.43	-1,024,733.28
六、其他综合收益的税后净额	-4,799,430.69	-4,825,985.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,799,430.69	-4,825,985.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-4,799,430.69	-4,825,985.92
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	3,798,990.00	-4,303,575.04

6. 外币财务报表折算差额	-8,598,420.69	-522,410.88
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	-376,505,742.59	98,084,757.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	-380,211,863.02	99,109,491.16
归属于少数股东的综合收益总额	3,706,120.43	-1,024,733.28
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.4719	0.1306
（二）稀释每股收益	-0.4719	0.1306

法定代表人：栾贻伟

主管会计工作负责人：张伟利

会计机构负责人：臧宇澄

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	4,643,032,194.98	4,448,392,451.70
减：营业成本	4,360,352,187.18	4,120,943,681.17
税金及附加	5,032,421.50	3,485,575.93
销售费用	60,799,917.92	55,125,541.46
管理费用	46,676,060.87	40,737,881.34
研发费用	143,419,540.27	136,104,951.41
财务费用	83,322,326.04	79,644,185.09
其中：利息费用	80,826,827.92	70,179,203.71
利息收入	2,072,878.49	3,083,315.04
加：其他收益	2,093,157.76	4,247,483.43
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,553,579.17	45,453,545.53
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,241,678.93	236,085.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,826,738.32	-2,337,920.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-403,617.76	-70,914.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-72,502,715.22	59,878,913.83
加：营业外收入	33,691.68	244,066.35
减：营业外支出	71,239.90	196,191.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-72,540,263.44	59,926,788.34

填列)		
减：所得税费用	-1,390,262.59	-315,275.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-71,150,000.85	60,242,063.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-71,150,000.85	60,242,063.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	3,798,990.00	-4,303,575.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,798,990.00	-4,303,575.04
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	3,798,990.00	-4,303,575.04
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-67,351,010.85	55,938,488.62
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 年度	2021 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	7,008,650,890.50	6,784,278,643.50
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	210,767,269.96	133,610,266.84

收到其他与经营活动有关的现金	416,483,530.61	291,415,910.25
经营活动现金流入小计	7,635,901,691.07	7,209,304,820.59
购买商品、接受劳务支付的现金	6,779,962,684.97	6,182,260,653.69
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	365,671,965.40	295,024,247.70
支付的各项税费	63,919,171.11	84,126,254.45
支付其他与经营活动有关的现金	569,349,488.90	725,645,555.26
经营活动现金流出小计	7,778,903,310.38	7,287,056,711.10
经营活动产生的现金流量净额	-143,001,619.31	-77,751,890.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	852,000.00	986,045.53
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		4,105,957.26
投资活动现金流入小计	852,000.00	5,092,002.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,938,031.36	149,684,771.44
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,412,309.25	4,100,000.00
投资活动现金流出小计	179,350,340.61	153,784,771.44
投资活动产生的现金流量净额	-178,498,340.61	-148,692,768.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	822,713,184.68	2,478,000.32
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00	2,478,000.32
取得借款收到的现金	3,035,391,560.71	2,094,668,535.92
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	333,500,000.00
筹资活动现金流入小计	3,908,104,745.39	2,430,646,536.24
偿还债务支付的现金	2,332,174,381.26	1,986,061,067.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,825,911.99	113,862,983.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	182,030,521.05	183,566,080.92
筹资活动现金流出小计	2,653,030,814.30	2,283,490,132.23
筹资活动产生的现金流量净额	1,255,073,931.09	147,156,404.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,474,927.25	7,094,110.81
五、现金及现金等价物净增加额	938,048,898.42	-72,194,144.34
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	1,134,882,147.16	196,833,248.74

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	4,712,795,638.27	5,140,974,563.94
收到的税费返还	153,949,148.36	115,853,355.72
收到其他与经营活动有关的现金	211,392,346.61	169,832,878.50
经营活动现金流入小计	5,078,137,133.24	5,426,660,798.16
购买商品、接受劳务支付的现金	4,995,747,765.22	4,782,840,497.86
支付给职工以及为职工支付的现金	111,983,471.70	93,768,128.77
支付的各项税费	6,316,393.00	7,389,139.17
支付其他与经营活动有关的现金	290,672,071.77	422,727,446.39
经营活动现金流出小计	5,404,719,701.69	5,306,725,212.19
经营活动产生的现金流量净额	-326,582,568.45	119,935,585.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,602,620.83	
取得投资收益收到的现金		45,453,545.53
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	1,602,620.83	45,453,545.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,425,083.20	31,938,548.94
投资支付的现金	63,313,000.00	76,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	92,738,083.20	108,538,548.94
投资活动产生的现金流量净额	-91,135,462.37	-63,085,003.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	821,213,184.68	
取得借款收到的现金	2,457,035,037.17	1,669,268,535.91
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,328,248,221.85	1,669,268,535.91
偿还债务支付的现金	1,925,351,761.60	1,626,655,687.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,826,827.92	70,179,203.71
支付其他与筹资活动有关的现金	56,275,848.41	54,071,239.72
筹资活动现金流出小计	2,062,454,437.93	1,750,906,131.27
筹资活动产生的现金流量净额	1,265,793,783.92	-81,637,595.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,367,384.62	451,247.39
五、现金及现金等价物净增加额	849,443,137.72	-24,335,765.41
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	887,404,425.14	37,961,287.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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															
期差错更正															
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）	237,199,191.00				578,104,645.82		-4,799,430.69				-375,412,432.33		435,091,973.80	3,293,819.60	438,385,793.40
（一）综合收益总额							-4,799,430.69				-375,412,432.33		380,211,863.02	3,706,120.43	376,505,742.59
（二）所有者投入和减少资本	237,199,191.00				578,104,645.82								815,303,836.82	-412,300.83	814,891,535.99
1. 所有者投入的普通股	237,199,191.00				578,104,645.82								815,303,836.82	1,500,000.00	816,803,836.82
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付															



6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取							37,319,579.36					37,319,579.36		37,319,579.36	
2. 本期使用							37,319,579.36					37,319,579.36		37,319,579.36	
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,032,781,167.00				2,916,872,949.71		-3,136,400.16	54,501,181.59			-416,725,597.60		3,584,293,300.54	4,949,791.10	3,589,243,091.64

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	795,581,976.00				2,338,768,303.89		6,489,016.45	54,501,181.59			-141,574,818.67		3,053,765,659.26	486,249.02	3,054,251,908.28
加：会计政策变更											-3,673,823.68		3,673,823.68	283,544.56	3,957,368.24
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	795,581,976.00				2,338,768,303.89		6,489,016.45	54,501,181.59			-145,248,642.35		3,050,091,835.58	202,704.46	3,050,294,540.04
三、本期增减变动金额（减少以							-4,825,985.92				103,935,477.08		99,109,491.16	1,453,267.04	100,562,758.20







年期末 余额	6.00				867.7 9		,697. 50		.59	1,611 .19		716.6 9
加：会 计政策 变更												
前期差 错更正												
其他												
二、本 年期初 余额	795,5 81,97 6.00				2,338 ,970, 867.7 9		- 2,553 ,697. 50		54,50 1,181 .59	- 22,80 1,611 .19		3,163 ,698, 716.6 9
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	237,1 99,19 1.00				578,1 04,64 5.82		3,798 ,990. 00			- 71,15 0,000 .85		747,9 52,82 5.97
（一） 综合收 益总额							3,798 ,990. 00			- 71,15 0,000 .85		- 67,35 1,010 .85
（二） 所有者 投入和 减少资 本	237,1 99,19 1.00				578,1 04,64 5.82							815,3 03,83 6.82
1. 所 有者投 入的普 通股	237,1 99,19 1.00				578,1 04,64 5.82							815,3 03,83 6.82
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								13,535,140.48				13,535,140.48
2. 本期使用								13,535,140.48				13,535,140.48
（六）其他												
四、本期期末余额	1,032,781,167.00				2,917,075,513.61		1,245,292.50		54,501,181.59	-93,951,612.04		3,911,651,542.66

上期金额

单位：元

项目	2021 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）							-4,303,575.04			60,242,063.66		55,938,488.62
（一）综合收益总额							-4,303,575.04			60,242,063.66		55,938,488.62
（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								10,69 5,273 .09				10,69 5,273 .09
2. 本 期使 用								10,69 5,273 .09				10,69 5,273 .09
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	795,5 81,97 6.00				2,338 ,970, 867.7 9		- 2,553 ,697. 50		54,50 1,181 .59	- 22,80 1,611 .19		3,163 ,698, 716.6 9

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

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

2022 年 12 月，公司非公开发行股份募集资金 825,453,184.68 元，申请增加注册资本人民币 237,199,191.00 元，由齐鲁财金进行出资，变更后的股本为人民币 1,032,781,167.00 元。上述变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2022]第 ZA16257 号验资报告验证。相关股份登记手续于 2023 年 1 月完成。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,032,781,167.00 股，公司股本为 1,032,781,167.00 元。

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

公司注册地址和办公地址为：常熟市白茆镇西。

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

本财务报表业经公司全体董事于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

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

#### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生

减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司

##### 一般处理方法

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

#### （3）购买子公司少数股权

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

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2. 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 11、应收票据

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

## 12、应收账款

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

## 13、应收款项融资

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

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

## 15、存货

### 1、存货的分类和成本

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

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

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

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

## 18、持有待售资产

适用 不适用

## 19、债权投资

适用 不适用

## 20、其他债权投资

适用 不适用

## 21、长期应收款

适用 不适用

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准



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

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

## 2、初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

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

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，

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

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

### 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

适用 不适用

## 24、固定资产

### 1、确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### 2、折旧方法

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

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

适用 不适用

## 28、油气资产

适用 不适用

## 29、使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

## 30、无形资产

### 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

(1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件：

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

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；

- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

#### 2、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划。

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

### 3、辞退福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

## 36、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

公司计提预计负债的具体方法如下：

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

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

### 37、股份支付

适用 不适用

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39、收入

#### 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

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

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

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：无

## 40、政府补助

### 1、类型

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

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

### 2、确认时点及会计处理

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；



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

## 42、租赁

### 1、经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

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

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

本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

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

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

#### (2) 租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

#### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

#### （4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

#### （5）租金减让

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

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

## 2、 融资租赁的会计处理方法

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

作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（10）金融工具”。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、终止经营

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

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

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

## 2、套期会计

### (1) 套期保值的分类

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

### (2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、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：

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

### (二) 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。

## 3、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
城市维护建设税	按税法规定的应交增值税金额计税	7%、5%等
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

## (1) 母公司江苏常铝铝业集团股份有限公司

公司通过高新技术企业重新认定，获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202032007275），发证日期为2020年12月2日，有效期为三年。公司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：GR202237005686），发证日期为 2022 年 12 月 12 日，有效期为三年。子公司山东新合源 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、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231001538），领证日期为 2022 年 11 月 15 日，有效期为三年。子公司朗脉洁净 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）孙公司常铝墨西哥实业有限公司

公司间接控股子公司常铝墨西哥实业有限公司 2022 年度执行的所得税税率为 30%。

### （8）孙公司重庆泰山科技有限公司

根据财政部及国家税务总局发布的《国家发展改革委公告 2020 年第 23 号》文件规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。公司全资子公司重庆泰山科技有限公司符合上述规定，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	231,880.99	227,911.80
数字货币	2,384,785.00	
银行存款	1,132,265,481.17	196,605,336.94
其他货币资金	240,844,913.36	395,244,100.41
合计	1,375,727,060.52	592,077,349.15
其中：存放在境外的款项总额	134,484.79	1,485,936.51
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	240,844,913.36	395,244,100.41

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	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	213,879,345.22	342,584,798.60

项目	期末余额	上年年末余额
用于担保的定期存款或通知存款	6,511,936.84	11,374,493.16
期货保证金	20,453,631.30	41,284,808.65
合计	240,844,913.36	395,244,100.41

截至 2022 年 12 月 31 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 5,261,936.84 元；2) 用于取得银行贷款支付的保证金为人民币 1,250,000.00 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

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	3,747,284.25	393,327.65
财务公司承兑汇票	142,773,294.06	72,169,191.38
合计	146,520,578.31	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	148,805,851.60	100.00%	2,285,273.29	1.54%	146,520,578.31	73,295,473.76	100.00%	732,954.73	1.00%	72,562,519.03

其中：										
合计	148,805,851.60	100.00%	2,285,273.29	1.54%	146,520,578.31	73,295,473.76	100.00%	732,954.73	1.00%	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
商业承兑汇票	148,805,850.60	2,285,273.29	1.54%
合计	148,805,851.60	2,285,273.29	

确定该组合依据的说明：无

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	732,954.73	1,552,318.56				2,285,273.29
合计	732,954.73	1,552,318.56				2,285,273.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

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	59,747,413.39	855,813.85
财务公司承兑汇票		86,701,007.49
合计	59,747,413.39	87,556,821.34

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用

截止期末，本公司无期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据的情况。

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,687,040.65	1.18%	17,668,552.95	94.55%	1,018,487.70	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	1,570,458,430.73	98.82%	92,080,578.51	5.86%	1,478,377,852.22	1,552,623,263.16	98.60%	71,953,833.66	4.63%	1,480,669,429.50
其中：										
合计	1,589,145,471.38	100.00%	109,749,131.46		1,479,396,339.92	1,574,684,787.70	100.00%	90,111,004.97		1,484,573,782.73

按单项计提坏账准备：17,668,552.95 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
鹏达建设集团有限公司	5,253,655.19	5,253,655.19	100.00%	预计回收性较小
绿源公司 PT Green Source	5,092,438.49	4,073,950.79	80.00%	按照可回收比例
北京龙源冷却技术有限公司	4,649,010.44	4,649,010.44	100.00%	预计回收性较小
江苏扬工柴油机有限公司	889,057.44	889,057.44	100.00%	预计回收性较小
扬州英谛车材实业有限公司	702,796.40	702,796.40	100.00%	预计回收性较小
中山市今泰空调制造有限公司	592,323.64	592,323.64	100.00%	预计回收性较小
广州和江汽车散热器有限公司	314,300.62	314,300.62	100.00%	预计回收性较小
南充市高坪元顺机械制造有限公司	281,328.15	281,328.15	100.00%	预计回收性较小
其他零星客户	912,130.28	912,130.28	100.00%	预计回收性较小
合计	18,687,040.65	17,668,552.95		

按组合计提坏账准备：92,080,578.52 元

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	1,570,458,430.73	92,080,578.51	5.86%
合计	1,570,458,430.73	92,080,578.51	

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,195,520,514.64
1 至 2 年	158,576,175.08
2 至 3 年	76,767,956.15
3 年以上	158,280,825.51
3 至 4 年	45,995,187.62
4 至 5 年	59,788,320.89
5 年以上	52,497,317.00
合计	1,589,145,471.38

## （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	2,586,168.79	3,074,787.15			17,668,552.95
组合计提	71,953,833.66	20,126,744.85				92,080,578.51
合计	90,111,004.97	22,712,913.64	3,074,787.15			109,749,131.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京龙源冷却技术有限公司	1,289,245.30	银行存款
常州瑞德丰精密技术有限公司深圳分公司	1,238,605.84	银行存款
鹏达建设集团有限公司	330,500.12	银行存款
扬州英谛车材实业有限公司	200,000.00	银行存款
马来西亚 APMCC	16,435.89	银行存款
合计	3,074,787.15	

通过诉讼收回。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市比亚迪供应链管理有 限公司	234,246,348.32	14.74%	2,342,463.48
MORETTO D. o. o	51,388,665.91	3.23%	513,886.66
中兴建设有限公司	38,837,012.24	2.44%	13,192,165.56
中建三局第三建设工程有限 责任公司	30,607,445.24	1.93%	3,025,008.60
青岛海达源采购服务有限公 司	28,325,825.72	1.78%	393,337.22
合计	383,405,297.43	24.12%	

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	283,390,073.20	248,391,264.82
合计	283,390,073.20	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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	期末余额	累计在其他综合收益中确 认的损失准备
应收票据	248,391,264.82	3,658,354,542.14	3,623,355,733.76	283,390,073.20	

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	112,194,174.42	93.79%	77,434,515.41	97.57%
1 至 2 年	6,132,592.99	5.13%	1,002,863.96	1.26%
2 至 3 年	548,067.04	0.46%	352,893.55	0.44%
3 年以上	744,834.79	0.62%	580,441.00	0.73%
合计	119,619,669.24		79,370,713.92	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	25,328,047.66	21.17
山东大明协好金属科技有限公司	11,170,318.75	9.34
国网江苏省电力有限公司苏州供电公司电费户	9,469,931.71	7.92
甘肃酒钢天成彩铝有限责任公司	8,308,177.47	6.95
山西钢联工贸有限公司	5,160,936.00	4.31
合计	59,437,411.59	49.69

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	83,264,808.65	67,029,405.58
合计	83,264,808.65	67,029,405.58

### (1) 应收利息

适用 不适用

### 2) 重要逾期利息

适用 不适用

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

适用 不适用

#### 1) 应收股利分类

适用 不适用

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 不适用

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	16,014,147.69	15,207,543.81
保证金	69,982,039.00	52,133,845.86
备用金	2,782,588.90	2,669,156.61
押金	3,159,788.14	2,879,878.45
合计	91,938,563.73	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				
——转入第二阶段	-453,236.61	453,236.61		
本期计提	1,918,213.32	849,436.72	50,000.00	2,817,650.04
本期转回			4,914.11	4,914.11
2022 年 12 月 31 日余额	2,494,342.62	4,996,107.46	1,183,305.00	8,673,755.08

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	账面余额
1 年以内(含 1 年)	45,788,184.23
1 至 2 年	30,298,696.02
2 至 3 年	5,900,034.66
3 年以上	9,951,648.82
3 至 4 年	2,893,473.32
4 至 5 年	351,985.00

5 年以上	6,706,190.50
合计	91,938,563.73

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	1,138,219.11	50,000.00	4,914.11			1,183,305.00
组合计提	4,722,800.04	2,767,650.04				7,490,450.08
合计	5,861,019.15	2,817,650.04	4,914.11			8,673,755.08

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海博沃生物科技有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年以内	21.75%	1,000,000.00
中航国际租赁有限公司	保证金	10,000,000.00	1-2 年	10.88%	
海发宝诚融资租赁有限公司	保证金	6,000,000.00	1-2 年	6.53%	
出口退税款	退税款	5,506,539.26	1 年以内	5.99%	
长江联合金融租赁有限公司	保证金	2,500,000.00	1-2 年	2.72%	
苏银金融租赁股份有限公司	保证金	2,500,000.00	2-3 年	2.72%	
合计		46,506,539.26		50.59%	1,000,000.00

### 6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	875,609,770. 32	5,811,696.75	869,798,073. 57	558,204,492. 30	3,756,022.05	554,448,470. 25
在产品	297,779,137. 74	2,420,509.93	295,358,627. 81	305,797,375. 31	58,075.91	305,739,299. 40
库存商品	593,702,326. 04	29,360,586.3 4	564,341,739. 70	566,077,178. 39	9,762,430.14	556,314,748. 25
合同履约成本	409,216,497. 01		409,216,497. 01	253,078,775. 58		253,078,775. 58
委托加工物资	1,119,308.33		1,119,308.33	898,400.47		898,400.47
合计	2,177,427,03 9.44	37,592,793.0 2	2,139,834,24 6.42	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	4,489,069.70		2,433,395.00		5,811,696.75
在产品	58,075.91	2,420,509.93		58,075.91		2,420,509.93
库存商品	9,762,430.14	25,606,251.8 3		6,008,095.63		29,360,586.3 4
合计	13,576,528.1 0	32,515,831.4 6		8,499,566.54		37,592,793.0 2

### (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

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	33,354,723.12	34,923,775.76
合计	33,354,723.12	34,923,775.76

□适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期保值工具	1,465,050.00	
预缴/留抵税金	83,061,681.52	73,740,069.39
合计	84,526,731.52	73,740,069.39

## 14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

## 15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	37,809,067.00	4,454,343.88	33,354,723.12	37,809,067.00	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	4,454,343.88	33,354,723.12	37,809,067.00	2,885,291.24	34,923,775.76	3.25%
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 不适用

**17、长期股权投资**□适用 不适用**18、其他权益工具投资**

单位：元

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

□适用 不适用**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	1,667,540,759.17	1,648,954,644.68
合计	1,667,540,759.17	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	11,638,483.77	86,175,348.32	2,059,769.01	108,849.56	6,518,484.82	67,256.64	11,060,425.21	158,469.02	3,522,524.41	3,203,831.34	124,513,442.10
1) 购置	274,347.05	35,567,976.99	213,675.74	66,371.68	6,261,847.66	67,256.64	1,587,492.69	158,469.02	2,682,290.97	3,203,831.34	50,083,559.78
2) 在建工程转入	11,364,136.72	50,607,371.33	1,846,093.27	42,477.88	256,637.16		9,472,932.52		840,233.44		74,429,882.32
3) 企业合并增加											
3. 本期减少金额		13,212,757.10	4,100.00		1,330,547.37		215,646.25	538,163.78	1,321,709.91	237,366.14	16,860,290.55
1) 处置或报废		13,212,757.10	4,100.00		1,330,547.37		215,646.25	538,163.78	1,321,709.91	237,366.14	16,860,290.55
4. 期末余额	777,203,623.76	1,479,809,963.99	81,655,658.58	17,731,191.76	31,195,844.55	64,341,222.65	120,803,121.23	12,555,478.70	52,849,213.47	29,355,229.84	2,667,500,548.53
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	19,593,685.03	56,573,259.02	3,840,199.04	552,722.27	2,454,934.32	776,057.73	2,447,184.47	1,901,911.86	5,363,322.53	1,668,615.05	95,171,891.32
1) 计提	19,593,685.03	56,573,259.02	3,840,199.04	552,722.27	2,454,934.32	776,057.73	2,447,184.47	1,901,911.86	5,363,322.53	1,668,615.05	95,171,891.32
3. 本期减少金额		3,335,222.75	3,895.00		1,009,045.30		196,308.64	165,064.99	1,184,448.07	210,869.51	6,104,854.26
1) 处置或报废		3,335,222.75	3,895.00		1,009,045.30		196,308.64	165,064.99	1,184,448.07	210,869.51	6,104,854.26
4. 期末余额	218,123,286.20	523,565,900.66	31,564,748.70	11,464,771.35	17,320,297.00	48,430,781.05	78,497,043.61	6,803,886.68	40,402,356.72	23,786,717.39	999,959,789.36
三、减值准备											
1. 期初余额											

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	559,080,337.56	956,244,063.33	50,090,909.88	6,266,420.41	13,875,547.55	15,910,441.60	42,306,077.62	5,751,592.02	12,446,856.75	5,568,512.45	1,667,540,759.17	
2. 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

□适用 不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

## (5) 固定资产清理

□适用 不适用

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	64,794,796.74	69,479,029.60
合计	64,794,796.74	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
10万吨再生铝工程	24,089,997.89		24,089,997.89			
其他零星工程	9,624,680.30		9,624,680.30	10,689,070.90		10,689,070.90
1300轧机2#3#AGC/AFC升级改造项目和2#-3#轧机改造	5,443,025.65		5,443,025.65	4,561,630.07		4,561,630.07
钎焊炉AJRL1400*350	3,999,981.14		3,999,981.14	3,999,981.14		3,999,981.14
热轧右机架辊道项目	3,230,088.50		3,230,088.50			
1550水清洗机组项目	2,624,710.74		2,624,710.74			
冷二车间罩式退火炉项目	2,613,846.21		2,613,846.21			
新能源生产锂电箔设备改造-剪切	2,210,549.41		2,210,549.41	2,131,333.17		2,131,333.17
制管模具52*1.7	2,022,000.00		2,022,000.00	2,022,000.00		2,022,000.00
车间重点设备直流电机保养	1,927,362.07		1,927,362.07	1,361,979.19		1,361,979.19
钎焊炉改造	1,731,840.52		1,731,840.52	2,405,398.32		2,405,398.32
中冷器芯体组装生产线	1,619,469.03		1,619,469.03	2,511,504.43		2,511,504.43
制管模具38*1.7	1,380,000.00		1,380,000.00	1,380,000.00		1,380,000.00
疲劳试验机项目	1,274,320.74		1,274,320.74	35,382.74		35,382.74
3万吨电池箔项目	1,002,924.54		1,002,924.54	1,002,924.54		1,002,924.54
RAD芯体组装生产线				3,106,194.69		3,106,194.69
真空清洗机				1,437,959.41		1,437,959.41
25万吨铝板带箔项目				7,615,248.76		7,615,248.76
25万吨铝板带箔项目扩充				21,153,105.60		21,153,105.60
4号车间工程				98,019.80		98,019.80
2#3#轧机AGC/AFC升级改造				3,967,296.84		3,967,296.84
合计	64,794,796.74		64,794,796.74	69,479,029.60		69,479,029.60

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
钎焊炉改造	2,800,000.00	2,405,398.32	106,088.31	779,646.11		1,731,840.52	95.00%	在建中，部分投入使用				自有资金
RAD 芯体组装生产线	6,600,000.00	3,106,194.69	2,734,513.29	5,840,707.98			100.00%	已完工				自有资金
钎焊炉 AJRL140 0*350	6,121,000.00	3,999,981.14				3,999,981.14	65.00%	在建中				自有资金
中冷器芯体组装生产线	4,730,000.00	2,511,504.43	594,690.27	1,486,725.67		1,619,469.03	65.00%	在建中，部分投入使用				自有资金
真空清洗机	1,624,894.14	1,437,959.41		1,437,959.41			90.00%	已完工				自有资金
制管模具 52*1.7	2,284,860.00	2,022,000.00				2,022,000.00	90.00%	在建中				自有资金
制管模具 38*1.7	1,559,400.00	1,380,000.00				1,380,000.00	90.00%	在建中				自有资金
新能源生产锂电箔设备改造-剪切	2,500,000.00	2,131,333.17	79,216.24			2,210,549.41	90.00%	在建中				自有资金
1300 轧机 2#3#AGC /AFC 升级改造项目和 2#-3#轧机改造	6,870,000.00	4,561,630.07	881,395.58			5,443,025.65	80.00%	在建中				自有资金
3 万吨电池箔项目	280,000.00	1,002,924.54				1,002,924.54	0.36%	在建中				自有资金
10 万吨再生铝工程	220,000.00		30,703,400.67	6,613,402.78		24,089,997.89	15.00%	在建中，部分投入使用				自有资金
25 万吨铝板带箔项目	1,504,900,000.00	7,615,248.76	1,808,462.02	2,887,098.76	6,536,612.02		100.00%	基本完工，剩余部分转入零星工程				自有资金
25 万吨铝板带	120,000.00	21,153,105			21,153,105		100.00%	项目撤销				自有资金

箔项目 扩充	0.00	.60			05.6 0							
车间重 点设备 直流电 机保养	2,800 ,000. 00	1,361 ,979. 19	565,3 82.88			1,927 ,362. 07	70.00 %	在建中				自有 资金
2#3#轧 机 AGC/AFC 升级改 造	8,000 ,000. 00	3,967 ,296. 84	2,910 ,826. 10	6,878 ,122. 94			100.0 0%	已完结				自有 资金
疲劳试 验机项 目	1,450 ,000. 00	35,38 2.74	1,238 ,938. 00			1,274 ,320. 74	90.00 %	在建中				自有 资金
热轧右 机架辊 道项目	4,600 ,000. 00		3,230 ,088. 50			3,230 ,088. 50	70.00 %	在建中				自有 资金
1550 水 清洗机 组项目	3,000 ,000. 00		2,624 ,710. 74			2,624 ,710. 74	90.00 %	在建中				自有 资金
冷二车 间罩式 退火炉 项目	3,000 ,000. 00		2,613 ,846. 21			2,613 ,846. 21	90.00 %	在建中				自有 资金
3#轧机 火警大 修项目	3,000 ,000. 00		2,651 ,171. 34	2,651 ,171. 34			100.0 0%	已完结				自有 资金
1850 拉 矫机火 警恢复 工程	1,400 ,000. 00		1,214 ,984. 35	1,214 ,984. 35			100.0 0%	已完结				自有 资金
高精度 新能源 汽车电 芯壳体 智能制 造技术 与装备 开发项 目	12,00 0,000 .00		10,71 4,038 .88	10,71 4,038 .88			100.0 0%	已完结				自有 资金
4 号车 间工程	11,50 0,000 .00	98,01 9.80	10,13 3,773 .60	10,23 1,793 .40			100.0 0%	已完结				自有 资金
其他零 星工程		10,68 9,070 .90	22,62 9,840 .10	23,69 4,230 .70		9,624 ,680. 30						自有 资金
合计	2,210 ,740, 154.1 4	69,47 9,029 .60	97,43 5,367 .08	74,42 9,882 .32	27,6 89,7 17.6 2	64,79 4,796 .74						

注：本年“25万吨铝板带箔项目”基本完工，剩余未完工工程转入“其他零星工程”归集核算；原“25万吨铝板带箔项目扩充”项目撤销，剩余未完工工程转入新增的“10万吨再生铝项目”归集核算。

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4) 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	45,880,364.57	1,282,945.31	47,163,309.88
2. 本期增加金额	7,526,117.44		7,526,117.44
新增租赁	7,472,170.40		7,472,170.40
重估调整	53,947.04		53,947.04
3. 本期减少金额	108,745.25	1,282,945.31	1,391,690.56
处置	108,745.25	1,282,945.31	1,391,690.56
4. 期末余额	53,297,736.76		53,297,736.76
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	8,409,557.71	641,472.66	9,051,030.37
(1) 计提	8,409,557.71	641,472.66	9,051,030.37
3. 本期减少金额	108,745.25	1,282,945.31	1,391,690.56
(1) 处置	108,745.25	1,282,945.31	1,391,690.56
4. 期末余额	31,131,116.86		31,131,116.86
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	22,166,619.90		22,166,619.90

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	商标权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	183,629,804.71	36,015,862.06		8,212,523.74	227,858,190.51
2. 本期增加金额		20,460.00		1,244,590.23	1,265,050.23
(1) 购置		20,460.00		1,244,590.23	1,265,050.23
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	183,629,804.71	36,036,322.06		9,457,113.97	229,123,240.74
二、累计摊销					
1. 期初余额	40,221,410.96	24,359,411.53		6,856,146.70	71,436,969.19
2. 本期增加金额	3,819,115.53	4,247,215.63		287,124.83	8,353,455.99
(1) 计提	3,819,115.53	4,247,215.63		287,124.83	8,353,455.99
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	44,040,526.49	28,606,627.16		7,143,271.53	79,790,425.18
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	139,589,278.22	7,429,694.90		2,313,842.44	149,332,815.56

价值					
2. 期初账面价值	143,408,393.75	11,656,450.53		1,356,377.04	156,421,221.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
山东新合源热传输科技有限公司	0.00	113,589,105.36				113,589,105.36
上海朗脉洁净技术股份有限公司	445,520,947.60					445,520,947.60
泰安鼎鑫冷却器有限公司	0.00	85,863,876.19				85,863,876.19
四川朗脉建设工程有限公司	17,225,463.03					17,225,463.03
合计	462,746,410.63	199,452,981.55				662,199,392.18



商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

单位：元

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、使用权资产、长期待摊费用及其他非流动资产	固定资产、无形资产、使用权资产、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）	168,179,138.11	85,550,510.80	120,054,017.47
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	187,409,967.25	360,822,959.81	182,809,858.72
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	355,589,105.36	446,373,470.61	302,863,876.19

注：收购四川朗脉建设工程有限公司形成的商誉在以前年度已经全额减值，本期无须进行减值测试。

**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：**

1) 收购山东新合源热传输科技有限公司形成的商誉的可收回金额按照经公司管理层批准的未来五年资产组或资产组组合的税前经营现金流量进行预测，预测未来五年的收入增长率为 7.79%至 15.39%，五年后的税前经营现金流量按照最后一年的水平。公司计算现值的税前折现率为 12.40%。

2) 收购上海朗脉洁净技术股份有限公司形成的商誉的可收回金额按照经公司管理层批准的未来五年资产组或资产组组合的税前经营现金流量进行预测，预测未来五年的收入增长率为 6.17%至 17.25%，永续期的税前经营现金流量保持第五年的水平。公司计算现值的税前折现率为 10.84 %。

3) 收购泰安鼎鑫冷却器有限公司形成的商誉的可收回金额按照经公司管理层批准的未来五年资产组或资产组组合的税前经营现金流量进行预测，预测未来五年的收入增长率为 2.33%至 9.24%，五年后的税前经营现金流量按照最后一年的水平。公司计算现值的税前折现率为 12.80%。

**商誉减值测试的影响：**

1) 根据公司聘请的上海东洲资产评估有限公司出具的《江苏常铝铝业集团股份有限公司拟对合并泰安鼎鑫冷却器有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组可回收价值资产评估报告》（东洲评报字【2023】第 0285 号），包含商誉的资产组组合可收回金额为 21,700 万元，低于其账面价值，经测试，商誉需计提减值准备，计提减值准备的金额为 85,863,876.19 元。

2) 根据公司聘请的上海东洲资产评估有限公司出具的《江苏常铝铝业集团股份有限公司拟对合并山东新合源热传输科技有限公司形成的商誉进行减值测试所涉及的新合源业务资产组可回收价值资产评估报告》（东洲评报字【2023】第 0286 号），包含商誉的资产组组合可收回金额为 24,200 万元，低于其账面价值，经测试，商誉需计提减值准备，计提减值准备的金额为 113,589,105.36 元。

3) 根据公司聘请的北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具的《江苏常铝铝业集团股份有限公司拟对合并上海朗脉洁净技术股份有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的洁净工程业务资产组可回收金额资产评估报告》（北方亚事评报字[2023]第 01-368 号），包含商誉的资产组组合可收回金额为 61,873.07 万元，高于其账面价值，经测试，商誉未出现减值损失。

## 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	384,905.66	3,791,430.27		5,418,475.02
装修费	2,105,430.11	77,814.00	571,173.96		1,612,070.15
零星项目	232,329.35	458,039.56	202,747.67		487,621.24
洁净车间改造	2,384,089.19		609,151.29		1,774,937.90
合计	13,546,848.28	920,759.22	5,174,503.19		9,293,104.31

## 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	148,485,980.18	25,446,567.93	103,701,257.72	18,230,254.38
内部交易未实现利润	41,197,429.01	6,240,028.98	42,908,055.60	7,130,888.90
可抵扣亏损	62,452,504.15	11,544,085.66	71,221,525.58	13,736,341.01
递延收益	4,471,828.05	1,107,957.01	9,981,351.93	1,945,337.99
预计负债	18,183,167.95	2,727,475.19	10,442,778.22	1,566,416.73
套期工具公允价值变动			3,004,350.00	450,652.50
合计	274,790,909.34	47,066,114.77	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	36,440,082.27	5,466,012.34	41,707,507.93	6,256,126.19
套期工具公允价值变动	1,465,050.00	219,757.50		
交易性金融资产公允价值变动	743,620.00	111,543.00	743,620.00	111,543.00
长期资产一次性抵扣	313,411.03	47,011.65		
合计	38,962,163.30	5,844,324.49	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		47,066,114.77		43,059,891.51
递延所得税负债		5,844,324.49		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	438,662,315.02	187,164,065.77
商誉减值	662,199,392.18	462,746,410.63
未确认递延所得税资产的坏账损失	14,269,316.53	9,465,540.47
合计	1,115,131,023.73	659,376,016.87

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	204,140.95	204,140.95	
2024 年	238,233.61	238,233.61	
2025 年	26,361,243.49	26,361,243.49	
2026 年	10,885,470.28	10,885,470.28	
2027 年	35,706,200.85		
2028 年至 2032 年	365,267,025.84	149,474,977.44	
合计	438,662,315.02	187,164,065.77	

## 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	77,893,771.30		77,893,771.30	36,023,289.08		36,023,289.08
合计	77,893,771.30		77,893,771.30	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	1,344,993,000.00	1,598,638,325.44
信用借款	1,146,899,891.82	90,000,000.00
借款利息	6,318,778.62	3,153,158.03
合计	2,498,211,670.44	1,691,791,483.47

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

**33、交易性金融负债**□适用 不适用**34、衍生金融负债**□适用 不适用**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	424,621,040.44	461,029,622.73
合计	424,621,040.44	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	545,976,864.46	507,788,763.65
工程款	15,668,278.32	13,328,617.37
合计	561,645,142.78	521,117,381.02

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**□适用 不适用**37、预收款项****(1) 预收款项列示**□适用 不适用**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**□适用 不适用**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	482,513,406.88	272,290,272.65
合计	482,513,406.88	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
----	------	------

预收款	210,223,134.23	主要由朗脉医疗洁净服务预收款增多导致
合计	210,223,134.23	---

### 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	337,571,216.79	337,982,370.97	32,802,595.94
二、离职后福利-设定提存计划	453,630.08	32,180,669.66	31,992,654.08	641,645.66
合计	33,667,380.20	369,751,886.45	369,975,025.05	33,444,241.60

#### (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	294,700,417.86	296,836,663.90	30,176,565.39
2、职工福利费	95,902.45	14,443,580.64	14,113,395.54	426,087.55
3、社会保险费	306,464.63	19,016,351.42	17,726,420.84	1,596,395.21
其中：医疗保险费	248,017.52	16,416,149.81	15,080,456.52	1,583,710.81
工伤保险费	8,436.12	1,576,912.23	1,573,394.75	11,953.60
生育保险费	50,010.99	1,023,289.38	1,072,569.57	730.80
4、住房公积金	194,959.20	7,679,791.07	7,599,720.99	275,029.28
5、工会经费和职工教育经费	303,612.41	1,731,075.80	1,706,169.70	328,518.51
合计	33,213,750.12	337,571,216.79	337,982,370.97	32,802,595.94

#### (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	31,102,752.69	30,919,219.66	621,797.15
2、失业保险费	15,365.96	1,077,916.97	1,073,434.42	19,848.51
合计	453,630.08	32,180,669.66	31,992,654.08	641,645.66

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,470,883.31	5,728,722.19
企业所得税	8,702,712.40	9,076,515.38
个人所得税	866,659.93	769,869.12

城市维护建设税	213,352.98	389,628.65
房产税	2,881,131.89	2,872,674.93
印花税	2,086,017.06	247,830.30
教育费附加	164,442.48	361,459.48
土地使用税	873,485.61	818,855.83
环境保护税	33,164.98	22,000.00
合计	18,291,850.64	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	73,689,481.30	99,663,554.83
合计	73,689,481.30	99,663,554.83

##### (1) 应付利息

适用 不适用

##### (2) 应付股利

适用 不适用

##### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	63,849,007.01	67,126,253.08
保证金	9,840,474.29	32,537,301.75
合计	73,689,481.30	99,663,554.83

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	118,790,000.00	178,500,000.00
一年内到期的长期应付款	146,650,532.78	155,405,681.81
一年内到期的租赁负债	8,823,469.86	8,188,253.92

合计	274,264,002.64	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	48,737,740.04	28,571,598.74
应付长期借款利息	1,937,884.95	288,798.36
套期工具		3,004,350.00
未终止确认的商业承兑汇票	47,277,718.52	1,527,257.41
合计	97,953,343.51	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		116,340,000.00
保证借款	197,290,000.00	188,990,000.00
减一年内到期的长期借款	-118,790,000.00	-178,500,000.00
合计	78,500,000.00	126,830,000.00

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	28,738,873.10	29,940,261.03
减：未确认融资费用	-1,422,377.37	-1,938,339.42
减：一年内到期的非流动负债	-8,823,469.86	-8,188,253.92

合计	18,493,025.87	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	126,688,017.78	239,759,793.34
合计	126,688,017.78	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
海发宝诚融资租赁有限公司（注）	35,656,245.70	63,804,493.96
中航国际租赁有限公司	130,022,585.30	181,951,167.95
苏银金融租赁股份有限公司	13,332,504.10	30,233,790.56
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	38,391,836.23	11,052,413.30
常熟市德盛融资租赁有限公司	8,381,257.83	24,583,649.61
长江联合金融租赁有限公司	34,607,454.75	50,281,152.78
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	12,946,666.65	33,258,806.99
减：一年内到期的长期应付款	-146,650,532.78	-155,405,681.81
合计	126,688,017.78	239,759,793.34

说明：自 2022 年 6 月 28 日起，“中远海运租赁有限公司”更名为“海发宝诚融资租赁有限公司”。

##### (2) 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

##### (2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	18,183,167.95	10,442,778.22	预计免费维修期内的售后服务费
合计	18,183,167.95	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	4,840,000.00	4,819,810.19	37,437,323.53	政府补助未实现收益
售后租回结转递延收益	33,795,165.99		2,257,400.60	31,537,765.39	售后回租未实现收益
合计	71,212,299.71	4,840,000.00	7,077,210.79	68,975,088.92	--

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
自主创新和高新技术产业产业化项目基金	3,612,008.92			114,504.04			3,497,504.88	与资产相关
生产线技术改造项目	3,859,444.93			177,593.72			3,681,851.21	与资产相关
2020年省科技成果转化	5,000,000.00	2,000,000.00					7,000,000.00	与收益相关
110KW线路疏通工程	8,194,444.31			333,333.36			7,861,110.95	与资产相关
铝包车购置补贴资金	144,000.00			144,000.00				与资产相关
稀土高新财政局专项补贴	5,076,593.69			208,568.40			4,868,025.29	与资产相关
科技成果转化资金	1,028,684.94			625,772.40			402,912.54	与收益相关
兴蒙项目专项资金	5,000,000.00			69,444.39			4,930,555.61	与资产相关
年产3000万套新能源动力电池包用铝壳六轴工业机器人集成应用项目固定资产投资配套资金支持	70,605.00			47,070.00			23,535.00	与资产相关
高精度新能源汽车电芯壳体智能制造技术与装	450,000.00	250,000.00					700,000.00	与资产相关

备开发								
2020 年度 先进制造 业产业扶 持项目		1,790,000 .00		1,790,000 .00				与收益相 关
上海国库 中心产业 转型发展 专项资金		400,000.0 0		400,000.0 0				与收益相 关
闵行区科 委重大产 业项目资 金	400,000.0 0	400,000.0 0		800,000.0 0				与收益相 关
土地退款 奖励	4,481,351 .93			109,523.8 8			4,371,828 .05	与资产相 关
闵行科委 院士工作 站 2021 年 补贴	100,000.0 0						100,000.0 0	与收益相 关
合计	37,417,13 3.72	4,840,000 .00		4,819,810 .19			37,437,32 3.53	

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	795,581,97 6.00	237,199,19 1.00				237,199,19 1.00	1,032,781, 167.00

其他说明：

2022 年 12 月，公司非公开发行股份募集资金 825,453,184.68 元，申请增加注册资本人民币 237,199,191.00 元，由齐鲁财金进行出资，变更后的股本为人民币 1,032,781,167.00 元。上述变更事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2022]第 ZA16257 号验资报告验证。相关股份登记手续与 2023 年 1 月完成。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,325,793,303.89	578,104,645.82		2,903,897,949.71
其他资本公积	12,975,000.00			12,975,000.00
合计	2,338,768,303.89	578,104,645.82		2,916,872,949.71

## 56、库存股

□适用 □不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,663,030.53	- 7,353,128.19	- 2,553,697.50			- 4,799,430.69		- 3,136,400.16
现金流量套期储备	- 2,553,697.50	1,245,292.50	- 2,553,697.50			3,798,990.00		1,245,292.50
外币财务报表折算差额	4,216,728.03	- 8,598,420.69				- 8,598,420.69		- 4,381,692.66
其他综合收益合计	1,663,030.53	- 7,353,128.19	- 2,553,697.50			- 4,799,430.69		- 3,136,400.16

## 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		37,319,579.36	37,319,579.36	
合计		37,319,579.36	37,319,579.36	

## 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	-375,412,432.33	103,935,477.08
期末未分配利润	-416,725,597.60	-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	6,609,220,446.05	5,957,025,266.84	6,153,324,122.28	5,419,976,876.58
其他业务	175,588,208.98	168,098,826.52	80,029,049.66	73,066,943.39
合计	6,784,808,655.03	6,125,124,093.36	6,233,353,171.94	5,493,043,819.97

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	6,784,808,655.03	铝加工及医疗洁净服务	6,233,353,171.94	铝加工及医疗洁净服务
营业收入扣除项目合计金额	175,588,208.98	其他业务收入	80,029,049.66	其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.59%		1.28%	
一、与主营业务无关的业务收入				
与主营业务无关的业务收入小计	175,588,208.98	其他业务收入	80,029,049.66	其他业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	6,609,220,446.05	铝加工产品及医疗洁净服务	6,153,324,122.28	铝加工产品及医疗洁净服务

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	6,200,965,780.13	583,842,874.90	6,784,808,655.03
其中：			
铝加工类	6,025,594,000.00		6,025,594,000.00

医药洁净类		583,626,446.05	583,626,446.05
其他类	175,371,780.13	216,428.85	175,588,208.98
按经营地区分类	6,200,965,780.13	583,842,874.90	6,784,808,655.03
其中:			
境内	4,640,612,030.44	583,842,874.90	5,224,454,905.34
境外	1,560,353,749.69		1,560,353,749.69
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	6,200,965,780.13	583,842,874.90	6,784,808,655.03
其中:			
在某一时点确认	6,200,965,780.13	583,842,874.90	6,784,808,655.03
合计	6,200,965,780.13	583,842,874.90	6,784,808,655.03

## 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	2,174,992.38	3,329,466.96
教育费附加	1,852,486.49	2,862,575.06
房产税	7,325,273.40	7,275,673.39
土地使用税	2,305,234.48	1,910,596.60
车船使用税	36,698.94	43,850.91
印花税	6,476,203.12	4,119,936.20
防洪保安基金\水利基金\水资源税等	184,954.80	59,929.99
环境保护税	140,374.22	214,251.71
合计	20,496,217.83	19,816,280.82

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	57,461,184.45	47,304,076.48
职工薪酬	23,182,660.54	20,805,422.64
佣金	5,786,294.69	16,318,386.19
仓储费	9,591,862.43	13,935,090.93
业务招待费	6,607,544.81	6,152,220.25
差旅费	2,560,277.02	2,290,407.30
企业宣传费	205,735.56	572,379.15
办公费	156,642.53	179,478.84
售后维护费用	23,526,924.09	10,091,295.95
装卸费	998,679.59	1,621,272.91
服务费	3,639,303.63	2,946,237.07
其他费用	7,075,499.95	7,419,382.07
合计	140,792,609.29	129,635,649.78

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,651,222.27	74,146,570.99
折旧费	16,005,285.56	14,897,531.90
无形资产摊销	7,353,380.74	7,283,779.44
中介服务费	12,150,881.76	7,650,134.97
办公费	7,023,115.49	9,358,433.74
维修费	6,996,655.72	6,931,387.20
业务招待费	4,422,808.76	5,809,974.22
差旅费	2,264,648.90	995,610.94
咨询费	5,513,846.54	6,842,834.95
商业保险	3,979,549.81	3,746,175.74
租赁费	319,954.23	219,240.70
物料消耗	848,988.62	843,340.02
低值易耗品	382,857.13	449,486.52
其他费用	6,786,128.34	6,686,362.19
使用权资产折旧	4,525,849.82	3,880,487.71
合计	159,225,173.69	149,741,351.23

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,864,397.46	47,357,403.45
燃料及动力费	4,889,709.87	4,034,323.80
材料投入	258,130,693.67	150,261,317.05
折旧费	3,368,536.58	3,705,291.61
装备调试费	1,025,465.79	919,945.75
设备支出	2,296,635.38	
其他费用	3,068,725.36	2,391,209.18
合计	332,644,164.11	208,669,490.84

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	138,825,911.99	113,862,983.61
其中：租赁负债利息费用	1,226,925.48	17,819,601.09
减：利息收入	4,886,337.81	5,963,401.79
汇兑损益	-12,963,088.87	2,581,786.60
其他	8,580,731.24	6,511,250.74
合计	129,557,216.55	116,992,619.16

## 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	12,033,817.13	10,435,594.13
代扣个人所得税手续费	80,981.04	38,518.51

合计	12,114,798.17	10,474,112.64
----	---------------	---------------

## 68、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		362,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,556,200.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	852,000.00	1,155,745.53
理财产品收益		5,957.26
子公司清算收益	-8.42	
合计	-1,704,208.42	1,524,502.79

## 69、净敞口套期收益

□适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

□适用 不适用

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,812,735.93	-1,748,232.51
长期应收款坏账损失	-1,569,052.64	-478,607.74
应收票据坏账损失	-1,552,318.56	1,935,671.06
应收账款坏账损失	-19,638,126.49	5,172,000.78
合计	-25,572,233.62	4,880,831.59

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-24,016,264.92	-6,621,351.60
商誉减值损失	-199,452,981.55	
合计	-223,469,246.47	-6,621,351.60

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	-57,720.83	80,756.65

## 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		451,957.50	
赔偿款收入	1,146,357.48	232,953.20	1,146,357.48
其他	201,055.44	34,603.46	201,055.44
非流动资产处置	6,096.87	24,002.18	6,096.87
合计	1,353,509.79	743,516.34	1,353,509.79

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 政府补 贴、职工 生活补助	人社局						451,957.5 0	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
对外捐赠	401,366.20	193,678.90	401,366.20
非流动资产毁损报废损失	2,841,054.15	498,314.83	2,841,054.15
罚款、赔偿和违约支出	36,200.25	142,115.55	36,200.25
其他	7,234.20	11,196.81	7,234.20
合计	3,285,854.80	845,306.09	3,285,854.80

## 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	13,254,513.88	20,716,162.69
递延所得税费用	-5,199,977.96	2,064,115.97
合计	8,054,535.92	22,780,278.66

## (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	-363,651,775.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	-54,547,766.40
子公司适用不同税率的影响	240,882.95



调整以前期间所得税的影响	-707,152.02
非应税收入的影响	-3,133,665.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,920,888.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,918.55
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	71,843,638.09
加计扣除	-8,542,371.59
所得税费用	8,054,535.92

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,886,337.81	5,963,401.79
政府补助收入	10,969,572.37	11,695,818.44
履约保证金	5,383,520.02	6,736,003.80
其他		
各项受限保证金	395,244,100.41	267,020,686.22
合计	416,483,530.61	291,415,910.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (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	321,443,527.08	315,348,422.42
履约保证金	6,783,190.84	14,620,410.18
其他	277,857.62	432,622.25
各项受限保证金	240,844,913.36	395,244,100.41
合计	569,349,488.90	725,645,555.26

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		5,957.26
收到理财产品本金		4,100,000.00
合计		4,105,957.26

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及结构性存款		4,100,000.00
公司清算返还股东款项	1,412,309.25	
合计	1,412,309.25	4,100,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	50,000,000.00	333,500,000.00
合计	50,000,000.00	333,500,000.00

## (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	174,448,492.98	172,030,080.92
支付融租租赁保证金、咨询费	272,641.48	11,536,000.00
增资税金	203,876.93	
使用权资产租金支付	7,105,509.66	
合计	182,030,521.05	183,566,080.92

## 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	-371,706,311.90	102,910,743.80
加：资产减值准备	223,469,246.47	1,740,520.01
信用减值损失	25,572,233.62	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,171,891.32	91,556,668.90
使用权资产折旧	9,051,030.37	7,390,807.11
无形资产摊销	8,353,455.99	8,315,428.24
长期待摊费用摊销	5,174,503.19	6,352,650.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	57,720.83	-80,756.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,834,957.28	474,312.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	125,862,823.12	116,444,770.21
投资损失（收益以“-”号填列）	1,704,208.42	-1,524,502.79

列)		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,456,875.76	2,857,245.22
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-743,102.20	-793,129.25
存货的减少（增加以“—”号填列）	-493,370,817.39	-332,938,584.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-182,627,032.11	-164,492,899.22
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	412,650,449.44	84,034,835.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-143,001,619.31	-77,751,890.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,134,882,147.16	196,833,248.74
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	938,048,898.42	-72,194,144.34

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## （4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,134,882,147.16	196,833,248.74
其中：库存现金	231,880.99	227,911.80
可随时用于支付的银行存款	1,132,265,481.17	196,605,336.94
可随时用于支付的数字货币	2,384,785.00	
三、期末现金及现金等价物余额	1,134,882,147.16	196,833,248.74

## 80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	240,844,913.36	开具银行承兑汇票、信用证及履约保证金等
应收款项融资	68,530,098.52	质押票据获取银行授信额度
合计	309,375,011.88	

## 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			59,500,362.51
其中：美元	7,817,569.71	6.9646	54,446,246.00
欧元	674,199.78	7.4229	5,004,517.55
港币			
比索	138,547.41	0.3577	49,555.55
澳门元	50.00	0.8681	43.41
应收账款			189,694,104.68
其中：美元	18,453,308.27	6.9646	128,519,910.78
欧元	8,241,279.54	7.4229	61,174,193.90
港币			
其他应收款			216,506.90
其中：比索	605,309.98	0.3577	216,506.90
应付账款			7,271,763.98
其中：美元	1,021,718.81	6.9646	7,115,862.82
欧元	12,470.00	7.4229	92,563.56
比索	177,079.25	0.3577	63,337.60
其他应付款			17,768,158.02
其中：美元	2,487,064.55	6.9646	17,321,409.76
欧元	53,491.00	7.4229	397,058.34
比索	138,923.08	0.3577	49,689.92
短期借款			47,900,433.92
其中：欧元	6,453,062.00	7.4229	47,900,433.92

(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	主营经营地	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	333,333.36
生产线技术改造项目	5,000,000.00	递延收益	177,593.72
铝包车购置补贴资金	720,000.00	递延收益	144,000.00
稀土高新财政局专项补贴	6,000,000.00	递延收益	208,568.40
自主创新和高新技术产业化项目基金	6,000,000.00	递延收益	114,504.04
土地退款奖励	5,432,362.50	递延收益	109,523.88
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	47,070.00
兴蒙项目专项资金	5,000,000.00	递延收益	69,444.39
2019 年先进制造企业补贴	415,000.00	递延收益	
高精度新能源汽车电芯壳体智能制造技术与装备开发	700,000.00	递延收益	
与资产相关的政府补助小计	39,502,712.50		1,204,037.79
政府奖励扶持款	8,097,197.12	其他收益	3,325,885.00
技改补助	3,754,850.04	其他收益	2,304,850.00
人才补助	2,638,543.10	其他收益	1,349,564.10
科技补贴	2,691,628.40	其他收益	1,891,628.40
外贸补助	334,292.42	其他收益	200,000.00
其他	2,651,226.49	其他收益/营业外收入	1,757,851.84
与收益相关的政府补助小计	20,167,737.57		10,829,779.34

## (2) 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

## 85、其他

作为承租人：

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,226,925.48	990,451.02
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	420,139.89	592,326.37
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		266,212.14
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		

与租赁相关的总现金流出	9,621,295.32	8,704,773.62
售后租回交易产生的相关损益	18,891,335.44	15,466,298.91
售后租回交易现金流入	50,000,000.00	333,500,000.00
售后租回交易现金流出	174,448,492.98	172,030,080.92

注：本公司无未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2) 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

适用 不适用

#### (6) 其他说明

本报告期无非同一控制下企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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：

1、公司作为有限合伙人与包头市重点产业发展投资基金（有限合伙）及内蒙古恒久通资产管理有限公司于 2021 年 6 月 15 日共同出资组建包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金（有限合伙），公司对其的持股比例为 53.33%，公司实际出资 160.00 万元。该公司于 2022 年 3 月进行清算，公司收回相关的投资款合计金额 1,602,620.83 元。

2、公司全资子公司常州朗脉洁净技术有限公司于 2022 年 8 月 26 日出资设立全资子公司常州朗脉洁净材料有限公司，其注册资本 2,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日已出资 500.00 万元，法定代表人为李开华。因此公司将其自 2022 年起纳入合并范围。

## 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	服务业	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	服务业		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	山东泰安	山东泰安	制造业		100.00%	投资设立

材料有限公司 (注)						
常铝墨西哥实业有限公司	墨西哥	墨西哥	制造业		99.99%	投资设立
包头常铝再生资源利用有限责任公司	内蒙古包头	内蒙古包头	制造业		100.00%	投资设立
重庆泰山科技有限公司	重庆	重庆	制造业		100.00%	投资设立
江苏常铝新能源材料科技有限公司	江苏常熟	江苏常熟	制造业	100.00%		投资设立
上海朗脉制药设备有限公司	上海	上海	制造业		51.00%	投资设立
常州朗脉流体设备有限公司	江苏常州	江苏常州	制造业		51.00%	投资设立
常州朗脉洁净材料有限公司	江苏常州	江苏常州	制造业		100.00%	投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川朗脉建设工程有限公司	15.31%	-472,073.89		-688,126.16
山东朗脉洁净技术有限公司	45.00%	1,841,994.69		5,840,209.93
上海朗脉制药设备有限公司	49.00%	-738,631.67		-774,400.72
常州朗脉流体设备有限公司	49.00%	-205,725.01		572,107.82

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川朗脉建设工程有限公司	85,856,681.68	555,063.98	86,411,745.66	90,700,428.62	206,298.34	90,906,726.96	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	60,428,882.72	1,500,838.35	61,929,721.07	48,951,476.77		48,951,476.77	9,437,085.94	910,225.36	10,347,311.30	2,462,388.54		2,462,388.54
上海朗脉制药设备有限公司	25,957,037.75	75,360.97	26,032,398.72	27,612,808.35		27,612,808.35	293,157.60	16,561.65	309,719.25	382,717.31		382,717.31
常州朗脉流体设备有限公司	4,977,597.10	69,539.08	5,047,136.18	3,855,244.89		3,855,244.89	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	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动



			总额	现金流量			总额	现金流量
四川朗脉 建设工程 有限公司	23,023,02 4.89	- 3,083,676 .66	- 3,083,676 .66	3,579,098 .80	96,321,58 9.67	2,236,694 .78	2,236,694 .78	3,254,457 .53
山东朗脉 洁净技术 有限公司	41,617,82 7.62	4,093,321 .54	4,093,321 .54	- 269,239.8 1	22,004,06 6.83	2,372,695 .11	2,372,695 .11	- 1,320,366 .24
上海朗脉 制药设备 有限公司	2,762,293 .39	- 1,507,411 .57	- 1,507,411 .57	487,897.7 0		- 1,272,998 .06	- 1,272,998 .06	- 1,042,351 .60
常州朗脉 流体设备 有限公司	13,341,15 6.82	- 176,336.3 0	- 176,336.3 0	- 552,674.1 2	1,746,335 .14	- 631,772.4 1	- 631,772.4 1	- 288,666.7 4

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**□适用 不适用**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**□适用 不适用**4、重要的共同经营**□适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

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

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

**1、信用风险**

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

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

**2、市场风险**

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

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

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

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
-----	------------------	------------------

	美元折合人 民币	欧元折合人 民币	澳元折合 人民币	墨西哥比 索折合人 民币	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	54,446,246 .00	5,004,517. 55	43.41	49,555.5 5	59,500,3 62.51	22,293,71 2.37	14,976,99 5.86		399,455. 16	37,670,1 63.39
应收账款	128,519,91 0.78	61,174,193 .90			189,694, 104.68	199,051,2 38.43	20,096,31 5.65			219,147, 554.08
其他 应收款				216,506. 90	216,506. 90		196,399.9 3		211,270. 10	407,670. 03
短期借款		47,900,433 .92			47,900,4 33.92	93,109,98 0.47	60,775,69 3.67			153,885, 674.14
应付账款	7,115,862. 82	92,563.56		63,337.6 0	7,271,76 3.98	7,618,759 .71	547,036.6 7	129,116.9 5	7,144.52	8,302,05 7.85
其他 应付款	17,321,409 .76	397,058.34		49,689.9 2	17,768,1 58.02	14,037,65 4.43			109,076. 00	14,146,7 30.43
合计	158,528,88 4.20	17,788,655 .63	43.41	153,034. 93	176,470, 618.17	106,578,5 56.19	- 26,053,01 8.90	- 129,116.9 5	494,504. 74	80,890,9 25.08

2022年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元等外币升值或贬值1%，则公司将增加或减少利润1,764,706.18元（2021年12月31日公司将增加或减少利润808,909.25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、市场风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计

	量	量	量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资			1,743,620.00	1,743,620.00
（三）其他权益工具投资			53,505,260.00	53,505,260.00
其他流动资产-套期保值	1,465,050.00			1,465,050.00
应收款项融资			283,390,073.20	283,390,073.20
持续以公允价值计量的负债总额	1,465,050.00		338,638,953.20	340,104,003.20
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
齐鲁财金投资集团有限公司	山东省济南市	投资与资产管理	300,000 万	29.90%	38.06%

#### 本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是济南市国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
常熟市铝箔厂有限责任公司	重要股东
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

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	采购商品	12,699.46	30,000,000.00	否	431,299.11
江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	维修费	0.00		否	58,639.37

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	9,181,022.12	16,004,632.16
江苏鼎鑫冷却器有限责任公司	处置资产	28,375.25	—

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

#### (3) 关联租赁情况

适用 不适用

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
包头常铝北方铝业有限责任公司	195,000,000.00	2020年10月20日	2025年12月31日	否
包头常铝北方铝业有限责任公司	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	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
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	50,000,000.00	2021年10月27日	2026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
上海朗脉洁净技术股份有限公司	80,000,000.00	2022年06月20日	2026年05月08日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	40,000,000.00	2022年07月18日	2026年07月17日	否
上海朗脉洁净技术股份有限公司	100,000,000.00	2022年09月07日	2026年08月07日	否
常州朗脉洁净技术有限公司	10,000,000.00	2022年06月08日	2026年06月07日	否
山东新合源热传输科技有限公司	30,000,000.00	2022年03月24日	2026年03月24日	否
山东新合源热传输科技有限公司	20,000,000.00	2022年09月30日	2026年09月30日	否
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	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	2022年03月28日	2026年03月23日	否
江苏常铝新能源材料有限公司	5,000,000.00	2022年07月04日	2026年07月04日	否
常熟市常铝铝业销售有限公司	10,000,000.00	2022年12月07日	2026年12月06日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常熟市铝箔厂有限责任公司	54,853,920.00	2020年09月25日	2025年09月25日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	10,000,000.00	2020年11月18日	2026年11月17日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	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	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	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	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	30,000,000.00	2022年03月17日	2026年03月16日	否

任公司				
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	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	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	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	20,000,000.00	2022年07月05日	2026年07月04日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	24,000,000.00	2022年07月07日	2026年07月07日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	50,000,000.00	2022年07月12日	2026年07月12日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	12,380,000.00	2022年07月21日	2026年01月17日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2022年08月10日	2028年08月07日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	29,500,000.00	2022年08月15日	2026年08月14日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	37,620,000.00	2022年08月19日	2026年02月15日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2022年08月26日	2026年08月26日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2022年08月29日	2026年08月29日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	31,000,000.00	2022年09月21日	2026年03月15日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	30,000,000.00	2022年09月22日	2026年09月21日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	27,800,000.00	2022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	2022年10月20日	2026年10月19日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	31,000,000.00	2022年11月08日	2026年11月07日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	49,000,000.00	2022年11月09日	2026年11月08日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2022年11月09日	2026年11月08日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	20,000,000.00	2022年11月18日	2026年12月15日	否
常熟市铝箔厂有限责任公司	55,000,000.00	2022年11月22日	2026年11月21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				
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	2022年度收取利息 28.50万
齐鲁财金投资集团有限公司	10,000,000.00	2022年06月02日	2022年10月20日	2022年度收取利息 34.80万
齐鲁财金投资集团有限公司	10,000,000.00	2022年06月02日	2022年12月30日	
拆出				
无	0.00			无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**□适用  不适用**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,652,600.00	4,650,400.00

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

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏鼎鑫冷却器 有限责任公司	480,223.67	4,802.24	0.00	0.00

**(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
其他应付款	常熟市铝箔厂有限责任公司		20,000,000.00
合同负债	江苏鼎鑫冷却器有限公 司		853,965.42

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无



### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

无

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要承诺

单位	内容	应付融资租赁 款总额	期末余额	其中：各期应支付款		
				2023 年度	2024 年度	2025 年度
苏银金融租赁 股份有限公司	融资租 赁业务	54,853,920.00	13,332,504.10	13,332,504.10		
海通恒信国际 融资租赁股份 有限公司	融资租 赁业务	53,766,690.00	38,391,836.23	25,176,629.28	13,215,206.95	
常熟市德盛融 资租赁有限公 司	融资租 赁业务	33,778,372.19	8,381,257.83	8,381,257.83		
远东宏信（天 津）租赁有限 公司	融资租 赁业务	52,784,772.21	12,946,666.65	12,946,666.65		

海发宝诚融资租赁有限公司	融资租赁业务	63,660,000.00	3,565,6245.7	20,084,508.06	15,571,737.64	
长江联合金融租赁有限公司	融资租赁业务	55,535,429.52	34,607,454.75	16,737,454.22	17,870,000.53	
中航国际租赁有限公司	融资租赁业务	223,599,171.04	130,022,585.3	49,991,512.64	52,598,650.45	27,432,422.21

## (2) 票据池业务情况

截止 2022 年 12 月 31 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 50,941,993.18 元的银行承兑汇票以及 9,972,443.32 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 57,658,105.34 元、开具保函 1,210,327.45 元；

公司子公司鼎鑫以 42,107,042.02 元的其他货币资金和 9,930,000.00 元银行承兑汇票投入票据池业务，开具银行承兑汇票 49,223,092.27 元；

公司子公司山东新合源以 3,000,000.00 元的银行承兑汇票，投入票据池业务，用于开具银行承兑汇票 3,000,000.00 元。

## (3) 票据质押及支付保证金情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司以 50,941,993.18 元的银行承兑汇票及 41,345,749.48 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 163,742,284.00 元。

公司子公司包头常铝以 2,536,791.42 元的其他货币资金作为保证金，开具银行承兑汇票 2,000,000.00 元；

公司子公司常铝销售以 1,500,000.00 元的其他货币资金作为保证金，开具银行承兑汇票 1,500,000.00 元；

公司子公司朗脉洁净以 4,658,105.34 元的银行承兑汇票与 34,170,873.98 元的其他货币资金作为保证金，开具银行承兑汇票 115,090,206.73 元，开具保函 1,210,327.45 元；子公司常州朗脉洁净以 423,701.48 元的其他货币资金作为保证金，开具银行承兑汇票 847,402.96 元；

公司子公司重庆泰山科技以 9,634,930.10 元的其他货币资金作为承兑汇票保证金，开具银行承兑汇票以 9,634,930.10 元；

公司子公司新合源以 81,978,725.38 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 81,670,000.00 元；

公司子公司鼎鑫以 42,107,042.02 元的其他货币资金和 9,930,000.00 元银行承兑汇票投入票据池业务，开具银行承兑汇票 49,223,092.27 元。

## 2、或有事项

### (1) 融资租赁业务担保情况

担保人	被担保公司	债权人	担保金额	担保起 始日	担保到 期日	担保是否已 履行完毕
江苏常铝铝业集团股 份有限公司	包头常铝北方铝业 有限责任公司	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

担保人	被担保公司	债权人	担保金额	担保起 始日	担保到 期日	担保是否已 履行完毕
江苏常铝铝业集团股 份有限公司	包头常铝北方铝业 有限责任公司	中航国际租赁有限 公司	223,599,171.04	2021- 6-24	2028- 6-24	否
江苏常铝铝业集团股 份有限公司	包头常铝北方铝业 有限责任公司	海发宝诚融资租赁 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

## (2) 为银行综合授信提供担保情况

担保方	被担保方	债权人	银行授信额度	担保金额	担保起 始日	担保到 期日	担保是 否已经 履行完 毕	备注
江苏常铝铝 业集团股份 有限公司	包头常铝北 方铝业有限 责任公司	中国建设银行 股份有限公司 包头分行	195,000,000.00	195,000,000.00	2020- 10-20	2025- 12-31	否	注 1
江苏常铝铝 业集团股份 有限公司	上海朗脉洁 净技术股份 有限公司	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 2
江苏常铝铝 业集团股份 有限公司	上海朗脉洁 净技术股份 有限公司	兴业银行股 份有限公司 上海闵行支 行	100,000,000.00	100,000,000.00	2022- 9-7	2026- 8-7	否	注 3
江苏常铝铝 业集团股份 有限公司	上海朗脉洁 净技术股份 有限公司	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 4
江苏常铝铝 业集团股份 有限公司	上海朗脉洁 净技术股份 有限公司	南京银行股 份有限公司上海 分行	40,000,000.00	40,000,000.00	2022- 7-18	2026-7- 17	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	上海浦东发 展银行股份 有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2021- 10-27	2026- 10-25	否	注 6

有限公司	有限公司	有限公司嘉定支行							
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	上海银行股份有限公司上海浦西支行	80,000,000.00	80,000,000.00	2022-6-20	2026-5-8	否	注7	
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	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	2022-9-30	2026-9-30	否	注9	
江苏常铝铝业集团股份有限公司	山东新合源热传输科技有限公司	中国银行股份有限公司宁阳支行	30,000,000.00	30,000,000.00	2022-3-24	2026-3-24	否	注10	
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	30,000,000.00	30,000,000.00	2022-1-4	2027-1-4	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	5,000,000.00	2022-3-28	2026-3-23	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	2022-7-4	2026-7-4	否	注14	
江苏常铝铝业	常熟市常铝	中国邮政储蓄	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-	2026-	否	注	

业集团股份 有限公司	铝业销售有 限公司	银行常熟市古 里镇支行			12-7	12-6		15
江苏常铝铝 业集团股份 有限公司	常州朗脉洁 净技术有限 公司	江苏银行股份 有限公司常州 分行	10,000,000.00	10,000,000.00	2022- 6-8	2026-6- 7	否	注 16

## (3) 为银行综合授信提供担保情况

担保人	被担保方	债权人	担保金额	债务起始日	债务到期日	担保是否 已经履行 完毕	备注
江苏常铝铝业集 团股份有限公司	包头常铝北方铝 业有限责任公司	中国建设银行股份有 限公司包头分行	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	中国建设银行股份有 限公司包头分行	49,500,000.00	2022-8-19	2024-8-19	否	注 1
江苏常铝铝业集 团股份有限公司	包头常铝北方铝 业有限责任公司	中国建设银行股份有 限公司包头分行	10,000,000.00	2022-8-26	2023-8-26	否	注 1
江苏常铝铝业集 团股份有限公司	上海朗脉洁净技 术股份有限公司	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 2
江苏常铝铝业集 团股份有限公司	上海朗脉洁净技 术股份有限公司	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 2
江苏常铝铝业集 团股份有限公司	上海朗脉洁净技 术股份有限公司	兴业银行股份有限公 司上海闵行支行	5,000,000.00	2022-10-26	2023-10-25	否	注 3
江苏常铝铝业集 团股份有限公司	上海朗脉洁净技 术股份有限公司	招商银行上海分行闵 行支行	9,400,000.00	2022-1-4	2023-1-3	否	注 4
江苏常铝铝业集 团股份有限公司	上海朗脉洁净技 术股份有限公司	南京银行股份有限公 司上海分行	10,000,000.00	2022-8-29	2023-8-28	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	南京银行股份有限公 司上海分行	10,660,000.00	2022-11-24	2023-11-20	否	注 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	南京银行股份有限公 司上海分行	19,340,000.00	2022-12-1	2023-11-28	否	注 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 6
江苏常铝铝业集	上海朗脉洁净技	上海浦东发展银行股	14,000,000.00	2022-10-13	2023-10-12	否	注

团股份有限公司	术股份有限公司	份有限公司嘉定支行					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	上海浦东发展银行股份有限公司嘉定支行	5,000,000.00	2022-10-20	2023-10-19	否	注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8
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							
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8
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							
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	6,993,000.00	2022-9-22	2023-5-26	否	注8
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	15,000,000.00	2022-11-24	2023-11-23	否	注9
江苏常铝铝业集团股份有限公司	山东新合源热传输科技有限公司	中国银行股份有限公司宁阳支行	15,000,000.00	2022-9-23	2023-9-23	否	注10
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	10,000,000.00	2022-2-28	2023-2-27	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	2022-3-28	2023-3-23	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	2022-7-4	2023-7-4	否	注14

江苏常铝铝业集团股份有限公司	常熟市常铝铝业销售有限公司	中国邮政储蓄银行常熟市古里镇支行	10,000,000.00	2022-12-7	2023-12-6	否	注15
江苏常铝铝业集团股份有限公司	常州朗脉洁净技术有限公司	江苏银行股份有限公司常州分行	5,000,000.00	2022-10-28	2023-7-19	否	注16

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

#### （4）为开具银行承兑汇票担保情况

担保方	被担保方	债权人	担保金额	债务起始日	债务到期日	备注
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	中国民生银行股份有限公司上海分行	5,684,599.61	2022/10/18	2023/4/18	注8
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	兴业银行股份有限公司上海闵行支行	4,757,258.02	2022/8/22	2023/2/22	注2
			10,707,053.05	2022/11/25	2023/2/25	注3
			14,261,867.25	2022/11/25	2023/5/25	注3
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	上海浦发银行嘉定支行	1,293,231.30	2022/7/20	2023/1/19	注6
			1,731,831.90	2022/9/23	2023/3/23	
			1,005,700.00	2022/11/22	2023/2/21	
			868,031.97	2022/11/22	2023/5/21	
江苏常铝铝业集团股份有限公司	上海朗脉洁净技术股份有限公司	上海银行浦西支行	16,235,794.26	2022/7/4	2022/12/31	注7
			5,000,000.00	2022/7/11	2023/1/11	
			17,145,770.95	2022/7/20	2023/1/20	
			1,227,200.00	2022/7/29	2023/1/29	
			7,176,351.55	2022/8/24	2023/2/24	
			5,826,614.6	2022/9/28	2023/3/28	
			7,500,871.26	2022/10/28	2023/1/28	
10,009,925.67	2022/10/28	2023/4/28				

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、利润分配情况

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	2022 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用 不适用

#### (2) 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的持续经营净利润	-375,412,432.33	103,935,477.08
归属于母公司所有者的终止经营净利润	—	—



## 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	医药洁净行业	分部间抵销	合计
营业收入	6,200,965,780.13	583,842,874.90	—	6,784,808,655.03
利润总额	-379,214,468.04	17,060,805.71	-1,498,113.65	-363,651,775.98
资产总额	7,471,180,378.75	1,601,011,798.13	-701,631,280.00	8,370,560,896.88
负债总额	3,878,529,798.77	1,017,420,086.55	-114,632,080.08	4,781,317,805.24

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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	1,510,027.04	0.21%	1,510,027.04	100.00%		902,796.40	0.19%	902,796.40	100.00%	

账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	721,775,480.41	99.79%	5,341,983.84	0.74%	716,433,496.57	478,837,419.32	99.81%	3,074,264.85	0.64%	475,763,154.47
其中：										
账龄组合	124,530,242.35	17.22%	5,341,983.84	4.29%	119,188,258.51	204,627,473.00	42.65%	3,074,264.85	1.50%	201,553,208.15
合并关联方组合	597,245,238.06	82.57%			597,245,238.06	274,209,946.32	57.16%			274,209,946.32
合计	723,285,507.45	100.00%	6,852,010.88		716,433,496.57	479,740,215.72	100.00%	3,977,061.25		475,763,154.47

按单项计提坏账准备：1,510,027.04

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	702,796.40	702,796.40	100.00%	预计回收性较小
江苏绿源健康铝箔科技有限公司	45,184.14	45,184.14	100.00%	预计回收性较小
捷克法雷奥	3,279.51	3,279.51	100.00%	预计回收性较小
宁波惠康国际工业有限公司	20,016.00	20,016.00	100.00%	预计回收性较小
青岛中天机械有限公司	146,427.35	146,427.35	100.00%	预计回收性较小
中山市今泰空调制造有限公司	592,323.64	592,323.64	100.00%	预计回收性较小
合计	1,510,027.04	1,510,027.04		

按组合计提坏账准备：5,341,983.84 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	124,530,242.35	5,341,983.84	4.29%
关联方组合	597,245,238.06		
合计	721,775,480.41	5,341,983.84	

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	717,903,763.83
1 至 2 年	3,035,257.72
2 至 3 年	737,123.77

3 年以上	1,609,362.13
3 至 4 年	802,131.49
4 至 5 年	48,463.65
5 年以上	758,766.99
合计	723,285,507.45

## (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	607,230.64				1,510,027.04
组合计提	3,074,264.85	2,267,718.99				5,341,983.84
合计	3,977,061.25	2,874,949.63				6,852,010.88

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
常熟市常铝铝业销售有限公司	354,154,468.71	48.96%	
欧畅国际控股有限公司	133,259,701.35	18.42%	
江苏常铝新能源材料有限公司	82,540,891.79	11.41%	
青岛海达源采购服务有限公司	27,825,825.72	3.85%	389,561.56
欧常（上海）国际贸易有限公司	27,290,176.21	3.77%	
合计	625,071,063.78	86.41%	

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	128,015,515.00	185,198,985.00

合计	128,015,515.00	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	124,138,420.00	177,658,107.51
保证金	4,711,600.00	8,561,600.00
押金	148,500.00	148,500.00
合计	128,998,520.00	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		-186,217.51		-186,217.51
2022年12月31日余额		50,000.00	933,005.00	983,005.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	123,273,420.00
其中：合并关联方组合	123,273,420.00
1至2年	40,000.00
2至3年	2,500,000.00
3年以上	3,185,100.00
3至4年	100,000.00
4至5年	8,500.00

5 年以上	3,076,600.00
合计	128,998,520.00

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	933,005.00					933,005.00
组合计提	236,217.51	-186,217.51				50,000.00
合计	1,169,222.51	-186,217.51				983,005.00

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
欧畅国际控股有限公司	往来款	123,273,420.00	5 年以上	95.56%	
苏银金融租赁股份有限公司	保证金	2,500,000.00	2-3 年	1.94%	
常熟市天然气公司	保证金	1,950,000.00	5 年以上	1.51%	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	0.63%	815,000.00
常熟市财政局	保证金	161,600.00	5 年以上	0.13%	8,080.00
合计		128,700,020.00		99.77%	920,580.00

## 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	342,588,071. 27	2,673,265.32 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	342,588,071. 27	2,673,265.32 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	本期增减变动	期末余额（账	减值准备期
-------	------	--------	--------	-------

	(账面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	面价值)	末余额
包头常铝北方铝业有限责任公司	800,000,000.00					800,000,000.00	
欧畅国际控股有限公司	92,026,000.00	63,313,000.00				155,339,000.00	
山东新合源热传输科技有限公司	360,000,000.00					354,200,000.00	5,800,000.00
欧常(上海)国际贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海朗脉洁净技术股份有限公司	952,550,000.00					952,550,000.00	336,788,071.27
常熟市常铝铝业销售有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
江苏常铝新能源材料有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
泰安鼎鑫冷却器有限公司	276,176,328.30					276,176,328.30	
江苏常铝新能源材料科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
包头市重点产业基金稀土高新区叁号子基金(有限合伙)	1,600,000.00		1,600,000.00				
合计	2,617,352,328.30	63,313,000.00	1,600,000.00			2,673,265,328.30	342,588,071.27

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,270,266,283.87	4,012,042,109.54	4,157,118,922.59	3,849,649,016.68
其他业务	372,765,911.11	348,310,077.64	291,273,529.11	271,294,664.49
合计	4,643,032,194.98	4,360,352,187.18	4,448,392,451.70	4,120,943,681.17

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	4,643,032,194.98		4,643,032,194.98
其中：			
铝加工类	4,270,266,283.87		4,270,266,283.87
其他类	372,765,911.11		372,765,911.11
按经营地区分类	4,643,032,194.98		4,643,032,194.98

其中：			
境内	3,381,534,425.18		3,381,534,425.18
境外	1,261,497,769.80		1,261,497,769.80
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	4,643,032,194.98		4,643,032,194.98
其中：			
在某一时点确认	4,643,032,194.98		4,643,032,194.98
合计	4,643,032,194.98		4,643,032,194.98

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,620.83	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		362,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,556,200.00	
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		45,000,000.00
合计	-2,553,579.17	45,453,545.53

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,892,678.11	
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）	12,114,798.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资	-1,704,208.42	
单独进行减值测试的应收款项减值准	3,079,701.26	

备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	902,612.27	
减：所得税影响额	883,244.17	
少数股东权益影响额	20,114.23	
合计	10,596,866.78	--

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	-12.69%	-0.4719	-0.4719
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.04%	-0.4852	-0.4852

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他