



**山东宏创铝业控股股份有限公司**

**2020 年半年度报告**

**2020 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵前方先生、主管会计工作负责人刘兴海先生及会计机构负责人(会计主管人员)高翠霞女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意。

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.....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 可转换公司债券相关情况.....	38
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	39
第十节 公司债相关情况.....	40
第十一节 财务报告 .....	41
第十二节 备查文件目录.....	122

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/母公司/本企业	指	山东宏创铝业控股股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东宏桥	指	山东宏桥新型材料有限公司
宏程铝业	指	邹平县宏程铝业科技有限公司
鸿博铝业	指	滨州鸿博铝业科技有限公司
宏卓铝业	指	邹平宏卓铝业有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元(万元)	指	人民币元(人民币万元)

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	宏创控股	股票代码	002379
变更后的股票简称（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	山东宏创铝业控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宏创控股		
公司的外文名称（如有）	Shandong Hongchuang Aluminum Industry Holding Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	HongChuang		
公司的法定代表人	赵前方先生		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖萧	
联系地址	山东省滨州市博兴县经济开发区新博路以东、三号干渠桥以北	
电话	0543-2161727	
传真	0543-2161727	
电子信箱	stock@hongchuangholding.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	1,096,275,551.61	1,478,779,595.27	-25.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-77,186,984.12	263,829,416.03	-129.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-79,280,180.70	-17,855,739.12	-344.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,837,971.34	-91,754,912.55	142.33%
基本每股收益（元/股）	-0.0833	0.2848	-129.25%
稀释每股收益（元/股）	-0.0833	0.2848	-129.25%
加权平均净资产收益率	-4.99%	18.98%	-23.97%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	2,341,862,559.25	2,465,672,377.71	-5.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,507,324,335.74	1,584,511,319.86	-4.87%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-85,874.93	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,956,639.39	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	320,161.97	
减：所得税影响额	97,729.85	
合计	2,093,196.58	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）从事的主要业务

铝是国民经济发展的重要基础材料。经过二十年的不懈努力，本公司已发展成为一家大型综合性的铝加工企业，营业范围涵盖铝板带及箔的研发、生产与销售，主要产品为铝板带、家用箔、容器箔、药用铝箔、装饰箔等，广泛应用于食品和医药包装、建筑装饰及交通运输等多个领域。

#### （二）主要经营模式

公司主要经营的高精度铝板带箔产品均采用订单生产模式，根据客户不同需求加工产品，采购、生产等部门均围绕销售这一中心环节展开。

##### 1、采购模式

公司采购部负责供应商的开发与管理，为保证采购物资品质及控制采购成本，充分应用信息化手段，制定了完善的供应商管理体系，建立了公开透明、阳光规范的管理平台，对供应商选择、招标采购流程等各方面做出严格规定，对于重要原材料，需要经过实地评估和样品评估程序，经评估合格后，方可纳入合格供应商名录。

##### 2、生产模式

公司主要采用“以销定产”的订单生产模式。公司接到客户订单以后，根据客户订单对产品规格、数量、性能、质量等要求进行技术评审和交期评审，确认接单后严格按照技术要求和交货期限合理安排生产。针对通用半成品、常用产品，采用大批量生产方式，提高生产效率，降低过程成本。针对不同客户对产品不同合金状态、规格的要求，采用多品种、小批量生产方式，以适应市场的快速变化。

##### 3、销售模式

公司采用以开发终端客户为主和中间商为辅的营销模式，通过过硬的质量、优越的性能、及时的交期和优质的服务开展更多的终端业务，实现渠道的多元化，多角度的挖掘市场商机；针对不同客户，公司制定精准的个性化营销体系，包括精准的市场定位、与顾客建立个性传播沟通体系机制、适合一对一分销的集成销售组织、提供个性化定制化的产品、提供顾客增值服务；将传统渠道与互联网有效结合，将企业传达信息直接抵达客户，瞄准客户的核心诉求，清晰的分析市场现状，预测市场变化，提高企业对未来市场的把控能力。

#### （三）公司所处行业发展特点、市场现状及上半年行业回顾

##### 1、公司所处行业发展特点与驱动因素

###### （1）中国铝材生产以挤压材、板带为主

中国能够生产板、带、箔、管、棒、型、线、锻件、粉等所有类别的铝材。和国外板带材为主的产品结构有所不同，由于城镇化产生的大量需求，挤压材成为中国最为主要的铝材品种，占比达50%左右；板带产量占比居第二位，且和挤压材产量占比有较大差距，不到30%；线材和铝箔产量占比分别为10%左右；其它包括锻件、粉膏等小品种铝材的产量占比不足1%。

###### （2）中国铝材生产装备水平全球领先

中国铝加工行业新建项目高端化特征明显。截至2019年底，中国已投产“1+3”到“1+5”热连轧生产线18条，“1+1”铝热粗轧—热精轧生产线12条，双机架、三机架、五机架冷连轧生产线18条，45MN以上的大型挤压机125台，先进设备总量超过国外所有国家的总和。

随着中国铝加工业整体规模的持续扩大和技术装备水平、产品质量的不断提升，中国已经具备高强度预拉伸板、特种铝合金锻件等战略性铝材的生产能力，为国防军工建设提供了有力保障，保证了“神州工程”、“嫦娥工程”等体现综合国力的高技术工程顺利实施；时速300公里高速列车用车体型材已完全实现自给自足，极大满足了近年来中国轨道交通领域高速发展过程中对轻量化铝材的需求；以往国内市场大量依靠进口的产品，如高档CTP版基、铝易拉罐罐体料、电容器用高压阳极箔等高端民用产品已基本实现国产化，并开始出口国际市场。但是，在高精尖领域，中国与传统铝加工业强国仍有一定差距，



部分高端铝材产品仍需要进口，主要集中在汽车板、航空板、电子铝箔、电池箔等产品，但进口量持续下降。

(3) 铝加工产能从消费集中地区向“资源+消费”地区转移

铝加工生产需要贴近消费市场，靠近用户，才能保证良好的效益。近年来，为适应激烈的市场竞争，进一步降低生产成本，国内电解铝生产聚集地吸引铝加工厂入驻趋势愈加明显，下游企业直接利用电解铝厂的铝水，缩短工艺流程、减少金属损耗，在一定程度上降低了铝材的生产成本。因此，既靠近铝材消费又临近铝水生产的地区成为目前铝加工新建项目选址的最优选择，全国铝加工生产布局也逐渐从单一靠近消费集中地向既有铝水资源又贴近消费的地区转移。山东省就是依托铝水资源优势 and 自身的区域优势大力发展铝加工，在超越广东、河南后一直保持我国铝材产量第一大省地位。(资料来源：安泰科)

随着国民生活水平的不断提高，传统消费领域包装板块用铝需求将持续保持增长，随着汽车轻量化发展进程不断加快及新能源汽车用铝材的比例提高，铝材在包装和交通运输领域的使用率将持续提升；同时，伴随着锂电池产业的快速发展，电极箔及电池包装用铝箔呈不断增长态势；铝合金模板仍处在大幅扩张阶段，模板领域用铝材需求将保持快速增长；另外，随着人们对铝材认识的不断加深，铝材的应用领域将不断拓宽，铝制家具、新基建等新兴应用将会成为铝材生产、需求增长的新动力。

2、公司所处行业市场现状及上半年行业回顾

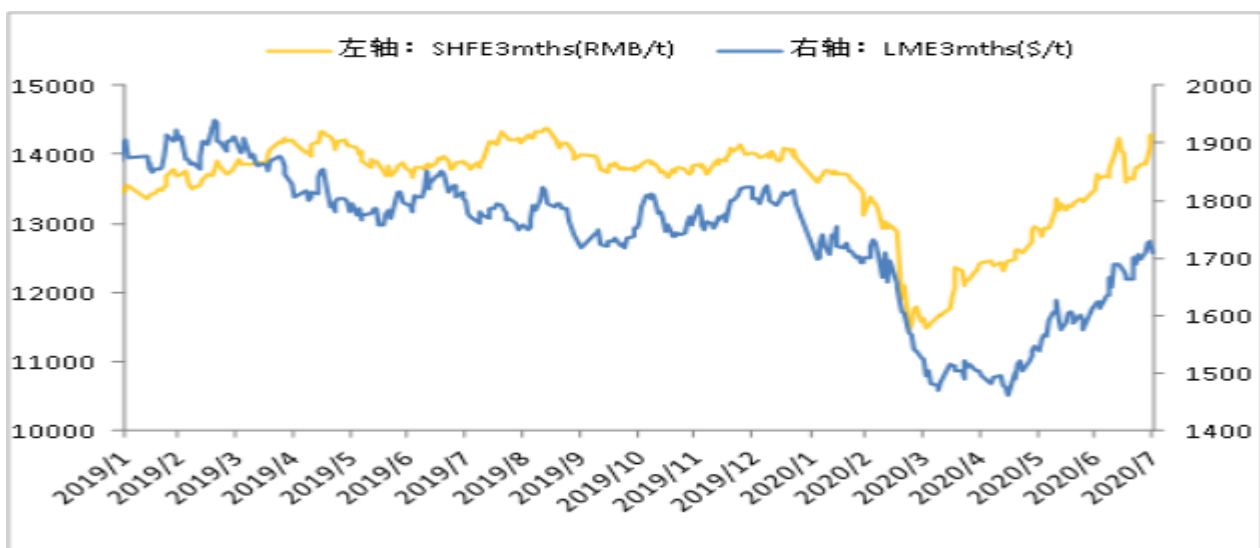
(1) 公司所处行业市场现状及上半年国内铝材产量、消费情况

由于存在春节假期和市场淡季因素，中国铝加工材月产量从年初开始历来呈现逐步走高态势，2020年受疫情影响，这种表现更加明显。从企业调研的情况看，中国1季度铝材产量受到严重影响，这主要与春节前后国内疫情重灾区及周边地区企业大面积被动减产有关。随着疫情得到控制并逐步缓解，从3月开始除湖北以外的中国大部分地区，包括铝加工在内的下游制造业和终端消费行业开始大面积复工复产，企业此前积压的大量订单和抢出口使铝加工行业的平均开工率出现大幅攀升，与食品、药品包装用铝和医疗器械用铝产品有关的企业还出现阶段性满负荷生产，使得2季度中国铝材产量环比大幅攀升，但受到国内终端消费仍处于恢复阶段以及从5月份开始的出口量下滑影响，2季度铝材产量仍低于上年同期水平，同比降幅比1季度有明显收窄。安泰科认为，2020年上半年中国的铝材产量为1750万吨，同比下降12.3%。(资料来源：安泰科)

2020年上半年，新冠疫情对传统消费行业造成了严重影响，在国内疫情得到防控之后，铝材表观需求逐步复苏，上半年包括铝箔坯料在内的中国铝材表观消费量为1547万吨，同比下降11.5%。其中1季度表观消费量586.5万吨，同比下降24.2%；2季度表观消费量960.6万吨，同比下降1.4%。铝材消费结构中，挤压材是最大的消费领域，2020年上半年，挤压材表观消费量达817万吨，减少13.1%，占总量的52.8%；其次是铝板带，为398万吨，比上年减少10.4%，占总量的25.8%；铝箔表观消费量为128万吨，占总量的8.3%；其它品种铝材表观消费量为204万吨，占总量的13.2%。(资料来源：安泰科)

(2) 上半年国内、国际铝价走势回顾

伦敦金属交易所和上海期货交易所分别是国际和中国进行金属铝期货交易的场所。下图显示了近几年的两市铝价走势情况，从中不难看出国内外铝价整体走势的趋同性。



### 伦敦金属交易所（LME）和上海期货交易所（SHFE）铝价走势情况（资料来源：安泰科）

最近5年来，伦敦金属交易所和上海期货交易所的铝比价关系波动较大，波动区间大致在5.92-8.0之间，其中2020年二季度为最低点，主要是因为国内过剩局面压制上海期货交易所价格，而国际突发事件助推伦敦金属交易所铝价升至近几年高位，造成比价短暂性大幅波动，其余时间保持稳定的走势。2019-2020上半年铝价内强外弱走势明显，沪伦比值回升至近十年高位。

2020上半年，国际铝价先抑后扬，运行重心大幅下移。年初，中美两国在平等和相互尊重的基础上，在美国签署第一阶段经贸协议，中美关系好转迹象坚定市场信心，宏观氛围良好。此外，美国经济温和增长，制造业略有改善；中国降准政策落地，政府稳经济决心进一步被夯实，铝价表现相对坚挺。步入2、3月份，首先在中国爆发的新型冠状病毒疫情对全球生产、消费和贸易都产生了巨大影响，随着国外疫情的加重，全球金融危机担忧情绪空前高涨，期股市场一泻千里，美股多次熔断，油价的暴跌更是导致所有工业品价格一度跌停。伦铝开启直线下跌模式，于4月初跌至年内最低点1455美元/吨，为2016年2月份以来最低位。4月中下旬开始，各国逐步实施经济重启计划，美联储采取了极其宽松的货币政策，开启无限量QE，期股市场在复工复产的推进下转而上行。伦铝亦止跌反弹，但受制于疫情规模的继续扩大，涨幅较为有限。2020上半年，伦敦金属交易所现货月和三月期铝平均价分别为1591美元/吨和1622美元/吨，同比分别下跌12.9%和12.3%。

2020上半年，国内期铝价格先抑后扬，呈现明显的“V”型走势。1月底适逢中国春节假期，下游加工企业备货动力较足，现货交投活跃，阶段性需求旺盛使得现货价格大幅上涨；此外，国内一些新建产能由于电价等问题尚未明确而导致不能投产，市场供应增长预期大打折扣，沪铝价格涨幅明显。新冠疫情于1月底在中国首先爆发，随后在国外不断蔓延并持续加重，自2月份开始，市场悲观情绪压制有色金属价格，铝价受到波及。行业方面，铝加工企业复工复产时间全部延后，终端消费领域如房地产、汽车等行业表现降至冰点，国内原铝需求大幅减少；而供应端随着新投产及部分复产产能的放量，电解铝产量持续增长，市场过剩矛盾日益突出，铝锭库存增至历史高位，从而加快沪铝下滑速度。步入二季度，国内疫情防控取得阶段性成功，复工复产开始全面推进，原铝消费开启快速恢复节奏，同时叠加前期延迟订单的集中释放、原铝替代废铝量增加、市场出现投机性囤货行为等，铝锭库存转入大幅下降的态势。此外全球金融市场也在流动性紧张局势明显缓解的情况下修复性上涨。在现货的强劲带动下，沪铝触底反弹，一路高歌猛进，期货价格亦突破14000元/吨，成为有色板块的领涨品种。2020上半年，上海期货交易所现货和三个月期货的平均价分别为13191元/吨和12980元/吨，同比分别下跌4.3%和5.8%。（资料来源：安泰科）

#### （3）上半年国内铝材出口情况回顾

中国铝材出口以铝板带、铝条杆型材、铝箔3类为主。根据中国海关最新数据，2020年上半年，中国出口铝板带116.9万吨，下降14.5%；铝挤压材44.2万吨，下降23.9%；铝箔61.4万吨，下降8.3%。中国铝材出口市场集中度较低，分布全球，主要以两类国家为主：一类是正处在飞速发展阶段的国家，其制造业快速崛起，大量需求铝材，而本国铝加工产业较为薄弱，例如越南、马来西亚、尼日利亚、新加坡等；另一类是产品具有互补特点的国家，如德国、英国、美国等。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较年初减少 78.40%，主要原因是报告期公司废铝再生项目一期 10 万吨建成投产转固所致。
应收票据	较年初减少 100%，主要原因是报告期公司执行新金融工具准则，将符合要求的应

	收票据调至应收账款融资列示。
应收款项融资	较年初增加 100%，主要原因是报告期公司执行新金融工具准则，将符合要求的应收票据调至应收账款融资列示。
开发支出	较年初减少 100%，主要原因是报告期公司将计入开发支出的研发投入费用化所致。
递延所得税资产	较年初增加 858.36%，主要原因是报告期公司计提信用减值损失确认递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	较年初减少 96.99%，主要原因是报告期公司在建项目设备、工程开票结算所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、技术优势

公司拥有一支整体素质较高的研发团队，具备行业领先的科研能力。公司在主动优化产品结构的基础上，更加注重产品的功能和质量，使之更加符合客户的实际需求和个性化要求。

### 2、质量优势

公司拥有一支经验丰富的质量控制队伍，动员全员参与全过程质量管控，确保公司的产品从原材料到各个生产环节，直到成品检验，均得到严格控制。公司建立了完善的质量管理体系，先后通过GB/T19001-2016/ISO9001:2015质量管理体系认证、GB/T24001-2016/ISO14001:2015环境管理体系认证、GB/T28001-2011/OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系认证。

### 3、品牌优势

不忘初心，公司坚守诚信经营，以优异的产品质量和良好的售后服务赢得顾客信任，通过长期积累沉淀，逐渐形成了优良的口碑及品牌形象。近年来公司加快了品牌的培育，品牌效应逐渐显现。

2020年4月25日，由世铝网主办的2020铝行业十佳厂商评选活动圆满收官，公司荣获“2020年铝行业十佳铝箔厂商”称号，充分说明了社会各界对于公司的高度认可。

### 4、营销网络优势

经过多年的开拓和积累，凭借着稳定的质量和优质的服务，公司与业界主要客户建立了稳定的合作关系。深耕国内国际两个市场，建立了稳定的营销网络，客户群体遍布国内主要铝材消费地及海外60多个国家和地区，在包装用铝箔和药用铝箔领域处于行业领先地位。

### 5、循环经济产业链优势

随着在建项目的逐步达产，公司铝产业链不断墩粗拉长，报告期内，公司20万吨废铝再生项目一期10万吨两台炉已完工投产，初步建成了铝水不落地直接生产铝板带箔产品，用自身产生废铝和市场回收废铝进行再生铝生产的完整循环经济产业链。

### 6、产业集群优势

公司位于山东省滨州市，滨州市委市政府致力在“十三五期间”打造5000亿级铝产业集群，公司依托集群内企业特有的政策优势、资源优势、区位优势、创新优势、集群优势、组织优势和空间优势，牢牢锁定精深化、高端化、国际化发展方向，加快发展步伐。

### 7、独特的企业文化和高素质的干部职工队伍优势

公司秉承了山东宏桥“为国创业、为民造福”的发展宗旨和“拼搏进取、求实创新、快速高效、勇争一流”的企业精神及先进的管理思想，“宏工匠精神，创卓越品质”，力争打造世界一流企业。公司拥有一支勇于担当、勇于创新、具有超强执行力的高素质干部职工队伍，是实现公司发展战略的坚实基础和有力保证。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）总体经营情况

2020年上半年，面对突如其来的新冠肺炎疫情压力和严峻的市场形势，公司积极统筹做好疫情防控和安全运营工作，切实贯彻落实防控工作的各项要求，竭力将疫情损失降到最低。随着疫情得到有效控制，市场需求逐步复苏，公司生产经营情况正逐步得到改善。

报告期内，公司实现营业收入109,627.56万元，实现归属于上市公司股东的净利润-7,718.70万元，基本每股收益-0.0833元，分别较上年同期下降25.87%、129.26%和129.25%，营业收入和归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降的主要原因是：报告期内受新冠疫情影响，市场需求疲软，铝价大幅波动，公司主要产品销量和销售价格均同比下降导致收入同比有所下降，同时销售价格下降还导致主要产品毛利率下降，并致使计提资产减值损失（存货跌价准备）增加，以及上年同期出售划分为持有待售的非流动资产（投资性房地产）实现处置净收益28,770.53万元所致。

截至2020年6月30日，公司资产总额234,186.26万元，归属于上市公司股东的净资产150,732.43万元，与期初相比变化不大。

#### （二）重点运营管理工作

##### 1、深入开展“双对标”工作，持续提高生产效率

双对标在“标”上下功夫，落实“寻标、看标、析标、比标”工作方针，做计划、拿方案、总结改进，同时抓创新、抓落实，进行指标分解，通过完成小指标，着力提高订单一次交付率和产品一次合格率两项关键指标，发扬“干毛巾再拧一滴水”的精神，持续提高生产效率，推进各经营环节减少浪费，实现降本增效。

##### 2、加大市场调研力度，提高采购物资性价比

进行深入市场调研，紧跟市场变化，提高对市场信息的敏感度和研判能力，分析价格走势，利用好价格波动周期，降低采购成本，建立科学的物资储存机制，探索建立采购创效激励机制和通用物资“拼多多”采购模式，进一步提高采购物资性价比。

##### 3、大力拓展国内外市场，确保生产线高负荷运转

积极应对新冠疫情对市场的冲击，加强与客户和供应商的沟通，建立命运共同体，携手共克时艰，努力把握疫情冲击带来的市场机遇，最大限度减少疫情对公司经营及发展所带来的不利影响。统筹好防控经营风险和提高存货、应收款项周转效率的关系，加大资金回笼力度，确保资金安全；打通发货过程卡滞点，保持合理库存，加大开拓力度，巩固、提升市场占有率，确保生产线高负荷运转，主要产品产销平衡。

##### 4、克服疫情不利影响，在建项目顺利投产

受新冠疫情影响，公司20万吨废铝再生项目遇到施工单位人员延迟返岗、物资供应受阻等问题，公司积极应对，在当地政府统一协调下，采取点对点方式接回施工人员，保障急需物资供应，项目得以及早、顺利复工。截至报告期末，一期10万吨两台双室炉已完工投产，初步建成了铝水不落地直接生产铝板带箔产品，用自身产生废铝和市场回收废铝进行再生铝生产的完整循环经济产业链，从原材料端降低成本，实现绿色可持续发展。项目二期10万吨将视一期运营情况适时推进。

##### 5、规范运作，提升公司治理水平

报告期内，在信息披露方面，公司遵循真实、准确、完整、及时、公平的信息披露原则，不断提升公司信息披露水平，确保广大投资者拥有获得公司信息的平等机会。同时，公司严格按照《内幕信息及知情人管理制度》规范内幕信息管理、加强内幕信息保密工作。经自查，相关内幕信息知情人员报告期内均未在内幕信息披露前利用内幕信息买卖公司股份，亦未受监管部门查处或整改。在投资者关系方面，公司严格按照相关法律法规与投资者保持良性互动，并充分发挥主观能动性，通过投资者热线、互动易平台、业绩说明会等方式听取投资者建议，回复投资者问题，促进双方交流，切实保护投资者权益。

(三) 出售土地进展

报告期内，公司收到博兴县财政局、博兴县自然资源和规划局出具的《关于延期付款的说明（二）》，博兴县财政局、博兴县自然资源和规划局根据土地收储工作的相关安排调整了付款计划，就剩余款项的支付做出以下调整：

(1) 2020年12月31日前将剩余补偿款的50%即2,914.5425万元（人民币大写贰仟玖佰壹拾肆万伍仟肆佰贰拾伍元整）拨付给公司。

(2) 2021年6月30日前将剩余补偿款的50%即2,914.5425万元（人民币大写贰仟玖佰壹拾肆万伍仟肆佰贰拾伍元整）拨付给公司。

后续公司将根据进展情况与相关部门保持积极沟通，确保按时收回剩余补偿款项。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,096,275,551.61	1,478,779,595.27	-25.87%	主要是因为上年同期公司将收到的出售划分为持有待售的非流动资产（投资性房地产）款项记入其他业务收入所致。
营业成本	1,077,478,784.40	1,150,783,425.76	-6.37%	无重大变动。
销售费用	12,761,222.76	11,720,066.45	8.88%	无重大变动，根据新收入准则的要求，公司将销售费用中的运费调整至主营业务成本，同时销售费用中的出口信用保险费、出口费用等与上年同期相比有所增加。
管理费用	19,192,535.74	15,203,383.07	26.24%	主要是因为公司 2019 年 4 月并入鸿博铝业，本期鸿博铝业的并表期为 6 个月，上期为 3 个月所致。
财务费用	-1,145,629.80	-2,692,598.84	57.45%	主要是因为报告期公司手续费增加而利息收入减少所致。
所得税费用	-9,292,714.93	8,485,642.59	-209.51%	主要是因为公司上年同期实现所得税及报

				告期计提信用减值损失确认递延所得税资产所致。
研发投入	32,934,036.25	10,299,219.12	219.77%	主要是因为公司 2019 年 4 月并入鸿博铝业，本期鸿博铝业的并表期为 6 个月，上期为 3 个月，以及报告期加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	38,837,971.34	-91,754,912.55	142.33%	主要是因为公司 2019 年 4 月并入鸿博铝业，本期鸿博铝业的并表期为 6 个月，上期为 3 个月，以及报告期购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-61,732,630.35	187,707,872.05	-132.89%	主要是因为受新冠疫情影响，报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	28,433,900.00	-12,477,246.10	327.89%	主要是因为报告期公司取得银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	6,395,390.14	83,475,713.40	-92.34%	主要是因为上年同期公司收到出售划分为持有待售的非流动资产（投资性房地产）款项所致。
信用减值损失	-3,312,904.56	811,949.87	-508.02%	主要是因为报告期内，受新冠疫情影响，销售货款回收不及时致使信用损失增加所致。
资产减值损失	-36,979,575.77	-19,923,309.36	-85.61%	主要是因为报告期内，铝价大幅波动致使计提资产减值损失（存货跌价准备）增

				加所致。
资产处置收益	-85,874.93	-15,193.05	-465.23%	主要是因为报告期内公司处置报废叉车产生损失所致。
归属于母公司股东的净利润	-77,186,984.12	263,829,416.03	-129.26%	主要是因为上年同期公司将收到的出售划分为持有待售的非流动资产（投资性房地产）款项记入其他业务收入及报告期公司主要产品销量和销售价格均同比下降导致毛利率下降所致。
营业外收入	320,161.97	1,566,151.61	-79.56%	主要是因为上年同期公司支付收购鸿博铝业对价小于其可辨认净资产公允价值产生收益所致。
营业外支出	0.00	22,788.27	-100.00%	主要是因为报告期内未发生营业外支出所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司利润构成发生重大变化的原因为上年同期公司将收到的出售划分为持有待售的非流动资产（投资性房地产）款项记入其他业务收入所致。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,096,275,551.61	100%	1,478,779,595.27	100%	-25.87%
分行业					
有色金属行业	1,057,614,495.21	96.47%	1,140,114,901.93	77.10%	-7.24%
持有待售的非流动资产（投资性房地产）出售收入	0.00	0.00%	315,632,613.27	21.34%	-100.00%
其他收入	38,661,056.40	3.53%	23,032,080.07	1.56%	67.86%
分产品					
铸轧铝板带	141,635,428.90	12.92%	513,722,808.38	34.73%	-72.43%

冷轧铝板带	201,304,709.45	18.36%	281,199,585.54	19.02%	-28.41%
铝箔产品	714,674,356.86	65.19%	345,192,508.01	23.34%	107.04%
持有待售的非流动资产(投资性房地产)出售收入	0.00	0.00%	315,632,613.27	21.34%	-100.00%
材料收入	3,597,516.17	0.33%	416,189.90	0.03%	764.39%
租赁收入	87,155.94	0.01%	981,759.82	0.07%	-91.12%
废铝收入	23,888,528.39	2.18%	16,334,839.22	1.10%	46.24%
铝颗粒收入	7,522,827.10	0.68%	2,893,113.17	0.20%	160.03%
废品收入	2,053,486.30	0.19%	1,863,834.65	0.13%	10.18%
其他收入	1,511,542.50	0.14%	542,343.31	0.04%	178.71%
分地区					
国内地区	620,368,754.12	56.59%	1,161,237,766.70	78.53%	-46.58%
国外地区	475,906,797.49	43.41%	317,541,828.57	21.47%	49.87%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
有色金属行业	1,057,614,495.21	1,049,436,231.99	0.77%	-7.24%	-5.08%	-2.25%
分产品						
铸轧铝板带	141,635,428.90	140,454,964.43	0.83%	-72.43%	-72.01%	-1.50%
冷轧铝板带	201,304,709.45	200,184,475.15	0.56%	-28.41%	-26.40%	-2.72%
铝箔产品	714,674,356.86	708,796,792.41	0.82%	107.04%	113.55%	-3.03%
分地区						
国内地区	620,368,754.12	614,385,069.44	0.96%	-46.58%	-27.27%	-26.30%
国外地区	475,906,797.49	463,093,714.96	2.69%	49.87%	51.30%	-0.92%

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

√ 适用 □ 不适用

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						
有色金属行业	1,057,614,495.21	1,049,436,231.99	0.77%	-7.24%	-5.08%	-2.25%



	21	99				
分产品						
铸轧铝板带	141,635,428.90	140,454,964.43	0.83%	-72.43%	-72.01%	-1.50%
冷轧铝板带	201,304,709.45	200,184,475.15	0.56%	-28.41%	-26.40%	-2.72%
铝箔产品	714,674,356.86	708,796,792.41	0.82%	107.04%	113.55%	-3.03%
分地区						
国内地区	620,368,754.12	614,385,069.44	0.96%	-46.58%	-27.27%	-26.30%
国外地区	475,906,797.49	463,093,714.96	2.69%	49.87%	51.30%	-0.92%

变更口径的理由

上年同期，因公司将收到出售划分为持有待售的非流动资产（投资性房地产）款项315,632,613.27元计入其他业务收入，故将国内销售地区细分为山东地区、华北地区、华东地区、华中地区、东北地区、西北地区、华西地区、华南地区，以便对各地区毛利率等情况进行详尽的对比。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	本报告期营业收入	上年同期营业收入	营业收入比上年同期增减	变动原因
分行业				
其他收入	38,661,056.40	23,032,080.07	67.86%	主要是因为公司2019年4月并入鸿博铝业，本期鸿博铝业的并表期为6个月，上期为3个月所致。
分产品				
铸轧铝板带	141,635,428.90	513,722,808.38	-72.43%	主要是因为报告期公司销售铸轧铝板带减少及用于自身生产冷轧产品数量增加所致。
铝箔产品	714,674,356.86	345,192,508.01	107.04%	主要是因为公司2019年4月并入鸿博铝业，本期鸿博铝业的并表期为6个月，上期为3个月所致。
材料收入	3,597,516.17	416,189.90	764.39%	主要是因为报告期公司出售备件等增加所致。
租赁收入	87,155.94	981,759.82	-91.12%	主要是因为收购鸿博铝业后，合并口径租赁收入减少所致。

废铝收入	23,888,528.39	16,334,839.22	46.24%	主要是因为公司2019年4月并入鸿博铝业，本期鸿博铝业的并表期为6个月，上期为3个月所致。
铝颗粒收入	7,522,827.10	2,893,113.17	160.03%	主要是因为报告期公司铸轧生产线产品结构变化产生铝颗粒增加所致。
其他收入	1,511,542.50	542,343.31	178.71%	主要是因为报告期公司代加工业务增加所致。
分地区				
国内地区	620,368,754.12	1,161,237,766.70	-46.58%	主要是因为上年同期公司将收到的出售划分为持有待售的非流动资产（投资性房地产）款项记入其他业务收入及报告期受新冠疫情影响，市场需求疲软，铝价大幅波动，公司主要产品销量和销售价格均同比下降所致。
国外地区	475,906,797.49	317,541,828.57	49.87%	主要是因为公司2019年4月并入鸿博铝业，本期鸿博铝业的并表期为6个月，上期为3个月所致。

### 三、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
营业外收入	320,161.97	-0.37%	报告期内，公司收取供应商等违约金所致。	否
信用减值损失	-3,312,904.56	3.83%	报告期内，受新冠疫情影响，销售货款回收不及时致使确认信用损失所致。	否
资产减值损失	-36,979,575.77	42.76%	报告期内，受新冠疫情影响，铝价大幅波动，计提存货跌价准备所致。	否
资产处置收益	-85,874.93	0.10%	报告期公司处置报废叉车产生损失所致。	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	125,590,050.36	5.36%	154,205,021.07	6.41%	-1.05%	无重大变动
应收账款	195,999,782.56	8.37%	219,215,669.32	9.11%	-0.74%	无重大变动
存货	484,525,796.25	20.69%	483,091,382.60	20.07%	0.62%	无重大变动
固定资产	991,865,054.07	42.35%	938,589,268.56	38.99%	3.36%	无重大变动
在建工程	4,756,674.94	0.20%	98,351,761.06	4.09%	-3.89%	无重大变动
短期借款	80,072,750.00	3.42%	50,000,000.00	2.08%	1.34%	无重大变动

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	2020年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	22,008,000.00	票据保证金
应收票据	52,060,949.25	质押
合计	74,068,949.25	

## 五、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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、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

公司报告期不存在衍生品投资。

## 6、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、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
鸿博铝业	子公司	铝压延加工；备案范围内的进出口业务；板带箔生产加工销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；不得从事本地产业政策禁止和限制类项目的经营活动）	800,000,000.00	931,485,020.94	351,926,639.04	1,036,789,536.32	-48,406,167.30	-48,304,135.32

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、受新冠疫情影响，市场需求疲软，铝价大幅波动，鸿博铝业主要产品销售价格同比下降导致毛利率下降，并致使计提资产减值损失（存货跌价准备）增加。

2、虽然国内已进入后疫情时期，但国外疫情迟迟得不到有效遏制，对鸿博铝业出口业务产生一定影响。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### (1) 国际贸易保护政策风险

全球经济当前正处于金融危机后的复苏周期，部分国家或地区为保护本国经济和就业，不断采取反倾销等贸易保护政策限制铝板带箔等产品的进口。欧盟、印度、美国、墨西哥等国家和地区相继对中国生产的出口铝箔征收反倾销税。公司是国内铝箔龙头企业之一，针对上述反倾销及反补贴政策，尽管本公司能够充分利用生产与技术优势，通过不断降低产品成本，以降低国外反倾销及反补贴政策带来的不利影响，但无法完全避免类似的贸易保护政策出台对于本公司产品的出口竞争力和国外市场需求的影响，因此，公司存在因国际贸易保护政策导致出口盈利能力受损的风险。

### (2) 汇率波动的风险

公司出口以美元结算为主。2015年以来，人民币兑美元汇率波动加剧。人民币汇率的波动，将有可能给公司带来汇兑收益或汇兑损失。尽管本公司已经采用手段减少汇率波动对本公司经营业绩的影响，但随着出口业务规模的增长及汇率波动的加剧，公司仍然存在因汇率波动导致经营业绩受损的风险。

### (3) 原材料价格和销售加工费波动风险

公司生产经营所需的主要原材料为铝水，且铝水成本占生产成本的比重较高，铝水价格参考上海长江现货市场价格确定。公司通过“铝锭价格+加工费”的定价方式进行销售，对原材料价格波动具有一定的传导能力，但铝锭价格的大幅波动仍可能对公司的经营业绩产生影响。而产品加工费主要是根据生产工艺和加工程序的复杂程度来确定的。如果产品生产工艺或加工程序复杂程度提升，而加工费没有同步提高，或因市场竞争致使加工费下降，将对公司盈利水平产生负面影响。

### (4) 行业竞争加剧风险

随着国内铝加工材供给量的不断增加，同行之间的产品同质化趋势越来越明显，铝加工产品的利润水平有可能会进一步降低，市场竞争越发激烈。公司将继续完善产业链，夯实各项核心优势，不断提高自身竞争力。

### (5) 加强库存和应收款的管理，降低经营风险

在市场竞争日益激烈的情况下，降低库存，及时回收应收款，对降低经营风险至关重要，因此，公司将进一步强化业务管理，完善库存、应收款管理流程，力争实现短平快，最大限度缩短库存占用，提高资金利用效率。同时，密切关注市场形势，尤其是重点地区的经济形势，努力降低经营风险。

### (6) 环保及生产安全风险

公司完全符合现行的国家环保标准，并对废水、废气、固体废弃物等污染物以及污染源进行了积极的治理。对于未来可能的环保政策和标准的调整，公司将提前做好充分准备。公司始终将安全生产放在各项工作的第一位，公司将严格执行《安全生产法》等法律法规的有关规定，并进一步完善各项安全规章制度，实现安全工作有章可循。公司还将继续注重安全投入，对重大危险源实施加强监控和管理，进一步提高抗灾能力和安全水平。

### (7) 国外新型冠状病毒肺炎疫情扩散得不到有效遏制的风险

经过艰苦努力，中国国内疫情得到遏制，进入常态化防控阶段。2020年上半年，公司四成收入来自国外地区，如国外疫情迟迟得不到有效遏制，可能会对公司出口业务产生影响。公司将积极应对疫情，积极贯彻疫情防控工作，加强与客户和供应商的沟通，建立命运共同体，携手共克时艰，努力把握疫情冲击带来的市场机遇，最大限度减少疫情对公司经营及发展所带来的不利影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	3.26%	2020 年 01 月 15 日	2020 年 01 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn 《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-003）
2019 年年度股东大会	年度股东大会	29.41%	2020 年 04 月 09 日	2020 年 04 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn 《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-017）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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。



### 十三、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
邹平县汇才新材料科技有限公司	受同一人控制企业	采购	废铝母线等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	6,241.49	7.20%	6,000	是	现金	是	2019年12月31日	巨潮资讯网《关于公司2020年度日常关联交易额度预计的公告》
山东宏桥新型材料有限公司	受同一人控制企业	采购	电力等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	1,088.06	17.49%	3,580	否	现金	是	2019年12月31日	巨潮资讯网《关

													于公司 2020 年度日常关联交易额度预计的公告》
滨州绿动热电有限公司	受同一人控制企业	采购	电力等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	3,688.72	39.16%	9,000	否	现金	是	2019 年 12 月 31 日	巨潮资讯网《关于公司 2020 年度日常关联交易额度预计的公

													告》
邹平宏发铝业科技有限公司	受同一人控制企业	采购	热轧卷等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	4,847.27	5.17%	13,500	否	现金	是	2019年12月31日	巨潮资讯网《关于公司2020年度日常关联交易额度预计的公告》
邹平县汇盛新材料科技有限公司	受同一人控制企业	采购	铝锭等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	5,603.44	6.24%	25,500	否	现金	是	2019年12月31日	巨潮资讯网《关于公司2020年度日常关联

													交易额度预计的公告》
邹平县宏正新材料科技有限公司	受同一人控制企业	采购	液态铝等	市场定价、按照权限审批	市场价原则	65,745.74	73.18%	135,000	否	现金	是	2019年12月31日	巨潮资讯网《关于公司2020年度日常关联交易额度预计的公告》
滨州市宏诺新材料有限公司	受同一人控制企业	租赁	提供变电站土地租赁	市场定价、按照权限审批	市场价原则	8.72	100.00%	20	否	现金	是	2019年12月31日	巨潮资讯网《关于公

													司 2020 年度日常关联交易额度预计的公告》
山东魏桥铝电有限公司	受同一人控制企业	租赁	租赁邹平县宏程铝业科技有限公司厂区土地使用权	市场定价、按照权限审批	市场价原则	91.65	43.08 %	180	否	现金	是	2019 年 12 月 31 日	巨潮资讯网《关于公司 2020 年度日常关联交易额度预计的公告》

山东瑞信招标有限公司	受同一人控制企业	接受服务	接受招标服务	市场定价、按照权限审批	市场价原则	3.7	100.00%	20	否	现金	是	2019年12月31日	巨潮资讯网《关于公司2020年度日常关联交易额度预计的公告》
山东魏桥轻量化材料有限公司	受同一人控制企业	出售	墙面带材	市场定价、按照权限审批	市场价原则	1,241	6.16%	1,200	是	现金	是	2020年04月29日	巨潮资讯网《关于增加公司2020年度日常关

													联 交 易 额 度 预 计 的 议 案》
合计				--	--	88,55 9.79	--	194,0 00	--	--	--	--	--
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)	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	无												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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

租赁情况说明

滨州市宏诺新材料有限公司租赁公司变电站土地使用权，收取租赁费87,155.94元；邹平县宏程铝业科技有限公司租赁山东魏桥铝电有限公司厂区土地使用权，支付租赁费916,513.74元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位



否

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司半年度报告暂未开展精准扶贫工作。

### (2) 半年度精准扶贫概要

公司半年度报告暂无精准扶贫计划。

### (3) 后续精准扶贫计划

无

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2020年2月26日公司召开了第五届董事会2020年第一次临时会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。具体内容详见2020年2月27日披露于巨潮资讯网的《关于计提资产减值准备的公告》。

2、2020年3月18日公司召开了第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于续聘公司2020年度财务审计机构的议案》、《关于会计政策变更的议案》。具体内容详见2020年3月20日披露于巨潮资讯网的《第五届董事会第二次会议决议公告》、《关于会计政策变更的公告》、《关于拟聘任会计师事务所的公告》。

3、2020年4月28日公司召开了第五届董事会2020年第二次临时会议，审议通过了《关于增加公司2020年度日常关联交易额度预计的议案》。具体内容详见2020年4月29日披露于巨潮资讯网的《关于增加公司2020年度日常关联交易额度预计的公告》。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司全资子公司邹平县宏程铝业科技有限公司因业务发展需要，经营范围增加了“铝合金杆销售”内容，并完成了工商变更登记，取得了邹平市市场监督管理局核准换发的《营业执照》。具体内容详见2020年5月30日披露于巨潮资讯网的《关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告》。

## 第六节 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
二、无限售条件股份	926,400	100.00%						926,400	100.00%
1、人民币普通股	926,400	100.00%						926,400	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	926,400	100.00%						926,400	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,711	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东宏桥新型材料有限公司	境内非国有法人	28.18%	261,096,605	0		261,096,605		
于荣强	境内自然人	2.72%	25,155,847	-23,987,548		25,155,847	质押	25,000,000
郭茂秋	境内自然人	2.04%	18,880,000	18,800,000		18,880,000		
王连永	境内自然人	1.90%	17,587,994	0		17,587,994		
吴秋梅	境内自然人	0.81%	7,481,437	5,481,437		7,481,437		
姜芳	境内自然人	0.48%	4,468,077	130,510		4,468,077		
张丽波	境内自然人	0.47%	4,350,000	1,750,000		4,350,000		
张扬	境内自然人	0.41%	3,772,200	3,772,200		3,772,200		
章承宝	境内自然人	0.40%	3,730,001	0		3,730,001		
深圳安程能源控股有限公司	境内非国有法人	0.30%	2,741,200	756,000		2,741,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的	无							

情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知悉上述股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山东宏桥新型材料有限公司	261,096,605	人民币普通股	261,096,605
于荣强	25,155,847	人民币普通股	25,155,847
郭茂秋	18,880,000	人民币普通股	18,880,000
王连永	17,587,994	人民币普通股	17,587,994
吴秋梅	7,481,437	人民币普通股	7,481,437
姜芳	4,468,077	人民币普通股	4,468,077
张丽波	4,350,000	人民币普通股	4,350,000
张扬	3,772,200	人民币普通股	3,772,200
章承宝	3,730,001	人民币普通股	3,730,001
深圳安程能源控股有限公司	2,741,200	人民币普通股	2,741,200
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知悉上述股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	郭茂秋个人通过普通证券账户持有 210,000 股，通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 18,670,000 股，实际合计持有 18,880,000 股。王连永个人通过普通证券账户持有 587,994 股，通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 17,000,000 股，实际合计持有 17,587,994 股。吴秋梅通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,481,437 股，实际合计持有 7,481,437 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东宏创铝业控股股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	125,590,050.36	100,114,026.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		154,821,918.25
应收账款	195,999,782.56	199,271,105.08
应收款项融资	80,641,013.59	
预付款项	10,560,460.90	13,564,643.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	60,668,855.42	57,715,018.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	484,525,796.25	513,301,892.90

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	113,012,720.46	119,529,310.32
流动资产合计	1,070,998,679.54	1,158,317,914.54
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		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	991,865,054.07	1,012,166,559.20
在建工程	4,756,674.94	22,023,983.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	263,791,029.13	267,138,073.15
开发支出		2,427,707.90
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,375,326.92	1,082,611.99
其他非流动资产	75,794.65	2,515,527.60
非流动资产合计	1,270,863,879.71	1,307,354,463.17
资产总计	2,341,862,559.25	2,465,672,377.71
流动负债：		
短期借款	80,072,750.00	50,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	59,068,949.25	138,842,046.11

应付账款	314,225,304.25	250,167,542.35
预收款项		9,021,525.27
合同负债	13,288,634.54	
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	11,500,291.57	12,219,939.69
应交税费	1,943,103.07	8,937,925.52
其他应付款	354,439,190.83	411,972,078.91
其中：应付利息		79,750.00
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		
其他流动负债		
流动负债合计	834,538,223.51	881,161,057.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	834,538,223.51	881,161,057.85
所有者权益：		

股本	926,400,000.00	926,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	568,468,695.85	568,468,695.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,057,061.86	23,057,061.86
一般风险准备		
未分配利润	-10,601,421.97	66,585,562.15
归属于母公司所有者权益合计	1,507,324,335.74	1,584,511,319.86
少数股东权益		
所有者权益合计	1,507,324,335.74	1,584,511,319.86
负债和所有者权益总计	2,341,862,559.25	2,465,672,377.71

法定代表人：赵前方先生

主管会计工作负责人：刘兴海先生

会计机构负责人：高翠霞女士

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	100,510,578.28	75,756,451.20
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		5,192,944.48
应收账款	218,640,727.53	150,568,982.64
应收款项融资	4,926,031.00	
预付款项	2,005,183.06	2,385,945.10
其他应收款	72,349,656.37	69,286,658.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	125,563,931.96	120,850,052.21
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	38,585,112.94	38,068,600.55
流动资产合计	562,581,221.14	462,109,634.87
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	922,500,000.00	901,500,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	54,969,101.16	55,647,732.06
固定资产	281,943,036.73	292,506,477.04
在建工程	3,820,584.67	4,714,181.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	208,820,417.97	211,487,010.93
开发支出		2,427,707.90
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,586,064.38	1,069,701.61
其他非流动资产	3,996.30	979,676.14
非流动资产合计	1,477,643,201.21	1,470,332,486.72
资产总计	2,040,224,422.35	1,932,442,121.59
流动负债：		
短期借款	50,072,750.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	
应付账款	314,242,437.71	169,487,948.22
预收款项		424,888.94
合同负债	3,706,305.58	
应付职工薪酬	3,932,918.88	3,809,579.56
应交税费	1,215,251.73	8,254,915.30

其他应付款	22,629,176.58	79,434,777.32
其中：应付利息		79,750.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	425,798,840.48	311,412,109.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	425,798,840.48	311,412,109.34
所有者权益：		
股本	926,400,000.00	926,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	568,468,695.85	568,468,695.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,057,061.86	23,057,061.86
未分配利润	96,499,824.16	103,104,254.54
所有者权益合计	1,614,425,581.87	1,621,030,012.25
负债和所有者权益总计	2,040,224,422.35	1,932,442,121.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,096,275,551.61	1,478,779,595.27
其中：营业收入	1,096,275,551.61	1,478,779,595.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,144,653,696.76	1,188,881,347.45
其中：营业成本	1,077,478,784.40	1,150,783,425.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,432,747.41	3,567,851.89
销售费用	12,761,222.76	11,720,066.45
管理费用	19,192,535.74	15,203,383.07
研发费用	32,934,036.25	10,299,219.12
财务费用	-1,145,629.80	-2,692,598.84
其中：利息费用	1,247,250.00	1,073,000.00
利息收入	352,875.69	707,177.09
加：其他收益	1,956,639.39	
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-3,312,904.56	811,949.87
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-36,979,575.77	-19,923,309.36
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-85,874.93	-15,193.05
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-86,799,861.02	270,771,695.28
加:营业外收入	320,161.97	1,566,151.61
减:营业外支出		22,788.27
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-86,479,699.05	272,315,058.62
减:所得税费用	-9,292,714.93	8,485,642.59
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-77,186,984.12	263,829,416.03
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-77,186,984.12	263,829,416.03
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-77,186,984.12	263,829,416.03
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		



5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-77,186,984.12	263,829,416.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-77,186,984.12	263,829,416.03
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0833	0.2848
(二) 稀释每股收益	-0.0833	0.2848

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

法定代表人：赵前方先生

主管会计工作负责人：刘兴海先生

会计机构负责人：高翠霞女士

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	955,203,142.87	979,083,491.58
减：营业成本	938,009,493.76	683,088,800.31
税金及附加	1,713,860.38	2,225,588.10
销售费用	525,973.83	1,879,350.89
管理费用	14,345,017.94	11,198,932.19

研发费用	9,328,729.96	1,867,595.38
财务费用	929,532.92	327,453.57
其中：利息费用	1,247,250.00	1,073,000.00
利息收入	244,063.71	464,977.75
加：其他收益	90,650.66	
投资收益（损失以“－”号填列）		-12,200.00
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）	140,284.74	4,759,666.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,802,680.59	-802,441.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-85,874.93	7,200.06
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-11,307,086.04	282,447,996.63
加：营业外收入	186,292.89	98,194.68
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-11,120,793.15	282,546,191.31
减：所得税费用	-4,516,362.77	7,516,655.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,604,430.38	275,029,535.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,604,430.38	275,029,535.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-6,604,430.38	275,029,535.89
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	850,954,873.12	1,194,186,133.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	63,018,896.26	35,576,254.64
收到其他与经营活动有关的现金	5,008,194.24	8,196,343.92
经营活动现金流入小计	918,981,963.62	1,237,958,731.91
购买商品、接受劳务支付的现金	750,448,246.79	1,226,556,539.15
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	71,874,923.72	49,868,760.91
支付的各项税费	15,129,791.34	8,063,961.56
支付其他与经营活动有关的现金	42,691,030.43	45,224,382.84
经营活动现金流出小计	880,143,992.28	1,329,713,644.46
经营活动产生的现金流量净额	38,837,971.34	-91,754,912.55
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		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		315,899,293.10
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		315,899,293.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,232,630.35	100,291,696.37
投资支付的现金	55,500,000.00	27,899,724.68
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	61,732,630.35	128,191,421.05
投资活动产生的现金流量净额	-61,732,630.35	187,707,872.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	79,688,150.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	79,688,150.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	61,476,746.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,254,250.00	1,000,500.00
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		
筹资活动现金流出小计	51,254,250.00	62,477,246.10
筹资活动产生的现金流量净额	28,433,900.00	-12,477,246.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	856,149.15	
五、现金及现金等价物净增加额	6,395,390.14	83,475,713.40

加：期初现金及现金等价物余额	97,186,660.22	55,608,424.06
六、期末现金及现金等价物余额	103,582,050.36	139,084,137.46

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	953,572,990.65	749,233,446.08
收到的税费返还	2,094,232.65	10,736,984.17
收到其他与经营活动有关的现金	2,877,972.58	2,262,358.96
经营活动现金流入小计	958,545,195.88	762,232,789.21
购买商品、接受劳务支付的现金	813,366,563.28	615,496,215.05
支付给职工以及为职工支付的现金	21,415,445.37	13,159,455.27
支付的各项税费	13,640,358.77	7,008,975.47
支付其他与经营活动有关的现金	19,426,134.96	26,651,676.93
经营活动现金流出小计	867,848,502.38	662,316,322.72
经营活动产生的现金流量净额	90,696,693.50	99,916,466.49
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		316,073,686.82
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		316,073,686.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,139,210.64	41,594,355.25
投资支付的现金	76,500,000.00	349,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	79,639,210.64	390,594,355.25
投资活动产生的现金流量净额	-79,639,210.64	-74,520,668.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,254,250.00	1,000,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	51,254,250.00	1,000,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,254,250.00	48,999,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-49,105.78	
五、现金及现金等价物净增加额	9,754,127.08	74,395,298.06
加：期初现金及现金等价物余额	75,756,451.20	41,328,191.53
六、期末现金及现金等价物余额	85,510,578.28	115,723,489.59

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
一、上年期末	926				568,				23,0		66,5		1,58		1,58	

余额	,40 0,0 00. 00				468, 695. 85				57,0 61.8 6		85,5 62.1 5		4,51 1,31 9.86		4,51 1,31 9.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	926 ,40 0,0 00. 00				568, 468, 695. 85				23,0 57,0 61.8 6		66,5 85,5 62.1 5		1,58 4,51 1,31 9.86		1,58 4,51 1,31 9.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-77, 186, 984. 12		-77, 186, 984. 12		-77, 186, 984. 12
（一）综合收益总额											-77, 186, 984. 12		-77, 186, 984. 12		-77, 186, 984. 12
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															



1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	926,400.00			568,468.695.85				23,057.061.86		-10,601,421.97		1,507,324,335.74		1,507,324,335.74

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	926 ,40 0,0 00. 00				568, 468, 695. 85				11,6 01,0 33.5 8		-250 ,700, 670. 44		1,25 5,76 9,05 8.99		1,255 ,769, 058.9 9
加：会计 政策变更											4,15 8,50 7.39		4,15 8,50 7.39		4,158 ,507. 39
前期差 错更正															
同一控 制下企 业合并															
其他															
二、本年 期初余 额	926 ,40 0,0 00. 00				568, 468, 695. 85				11,6 01,0 33.5 8		-246 ,542, 163. 05		1,25 9,92 7,56 6.38		1,259 ,927, 566.3 8
三、本期 增减变 动金额 (减少 以“-” 号填列)											263, 829, 416. 03		263, 829, 416. 03		263,8 29,41 6.03
(一)综合 收益总 额											263, 829, 416. 03		263, 829, 416. 03		263,8 29,41 6.03
(二)所有 者投入 和减少 资本															
1. 所有者 投入的 普通股															
2. 其他权 益															

工具持有者 投入资本																		
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额																		
4. 其他																		
(三)利润分 配																		
1. 提取盈余 公积																		
2. 提取一般 风险准备																		
3. 对所有 者(或股 东)的分 配																		
4. 其他																		
(四)所有 者权益 内部结 转																		
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)																		
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)																		
3. 盈余公 积弥补 亏损																		
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益																		
5. 其他综 合收益 结转留 存收益																		
6. 其他																		
(五)专项 储备																		
1. 本期提 取																		
2. 本期使 用																		

(六) 其他														
四、本期期末余额	926,400.00				568,468.85				11,601.03		17,287.25		1,523,756.98	1,523,756.98

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	926,400.00				568,468.85				23,057,061.86	103,104,254.54		1,621,030,012.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	926,400.00				568,468.85				23,057,061.86	103,104,254.54		1,621,030,012.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-6,604.43			-6,604,430.38
（一）综合收益总额									-6,604.43			-6,604,430.38
（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												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	926,400.00				568,468.695.				23,057,061.8	96,499.8		1,614,425,581.87

	0.00				85				6	24.1 6		
--	------	--	--	--	----	--	--	--	---	-----------	--	--

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	926,400,000.00				568,468,695.85				11,601,033.58	-245,374,078.89		1,261,095,650.54
加：会计政策变更										2,882,975.24		2,882,975.24
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	926,400,000.00				568,468,695.85				11,601,033.58	-242,491,103.65		1,263,978,625.78
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										275,029,535.89		275,029,535.89
(一)综合收益总额										275,029,535.89		275,029,535.89
(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												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	926,400,000.00				568,468,695.85				11,601,033.58	32,538,432.24		1,539,008,161.67

### 三、公司基本情况

#### （一）基本情况

山东宏创铝业控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由山东鲁丰铝箔工业有限公司于2007年9月17日整体变更设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会2010年2月26日“证监许可[2010]247号”文核准，本公司向社会公众首次公开发行境内上市内资（A股）股票1,950万股，每股面值1元，共募集资金净额59,946.29万元。首次公开发行后公司总股本7,750万股。经深圳证券交易所同意，公司股票于2010年3月31日在深圳证券交易所中小板挂牌上市，股票简称“鲁丰股份”，股票代码“002379”。2017年5月18日，2016年年度股东大会审议通过了《关于变更公司名称及经营范围的议案》，公司全称由“鲁丰环保科技股份有限公司”变更为“山东宏创铝业控股股份有限公司”；股票简称由“鲁丰环保”变更为“宏创控股”，股票代码“002379”。

公司经过历次配股及增发，截止2020年6月30日，股本总数为92,640万股。

#### （二）企业组织机构情况

注册地址：山东省滨州市博兴县经济开发区兴业四路南100米

法定代表人：赵前方

#### （三）企业的经营范围

高精铝板带箔生产、销售；备案范围内的进出口服务。

#### （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月19日决议批准。

#### （五）本年度合并财务报表范围

本期末的合并财务报表范围包括母公司、子公司鸿博铝业、宏程铝业、宏卓铝业、上海鲁申铝材有限公司和青岛鑫鲁环保材料有限公司。具体详见本“附注八、合并范围的变更”和“本附注九、在其他主体中的权益”说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事高精铝板带箔生产、销售；备案范围内的进出口服务等。根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制订了具体的会计政策，详见本附注五、（二十六）收入。关于管理层所做出的重大会计判断和估计详见本附注五、（十七）固定资产、（二十一）长期资产减值等。



## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况、2020年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公

司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5. 处置子公司的会计处理

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允

价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

# 10、金融工具

## 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

### (2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计

量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

#### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

##### (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 11、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销；包装物采用一次转销法摊销。

## 12、合同资产

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或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）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为以下组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	本组合为以账龄作为信用风险特征的应收款项
合并范围内关联方组合	应收合并范围内公司的款项

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

#### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	本组合为以账龄作为信用风险特征的应收款项
合并范围内关联方组合	应收合并范围内公司的其他应收款

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 13、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。

## 14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

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。

## 15、长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 17、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5	2.71-9.50
机器设备	年限平均法	5-18	5	5.28-19.00

运输设备	年限平均法	8	5	11.88
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 18、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 19、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的



无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## 21、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、收入确认的总体原则：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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

及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

## 2、收入确认的具体方法：

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

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

## 27、政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联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。对与子公司及联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。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 30、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

#### 1. 会计政策变更及依据

财政部2017年7月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》。本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注五、（二十六）。

#### 2. 会计政策变更的影响

单位：元

合并报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
负债：			
合同负债		9,021,525.27	9,021,525.27
预收款项	9,021,525.27	-9,021,525.27	

母公司报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
负债：			
合同负债		424,888.94	424,888.94
预收款项	424,888.94	-424,888.94	

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	100,114,026.02	100,114,026.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	154,821,918.25	154,821,918.25	
应收账款	199,271,105.08	199,271,105.08	
应收款项融资			
预付款项	13,564,643.43	13,564,643.43	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	57,715,018.54	57,715,018.54	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	513,301,892.90	513,301,892.90	
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	119,529,310.32	119,529,310.32	
流动资产合计	1,158,317,914.54	1,158,317,914.54	
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,012,166,559.20	1,012,166,559.20	
在建工程	22,023,983.33	22,023,983.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	267,138,073.15	267,138,073.15	
开发支出	2,427,707.90	2,427,707.90	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,082,611.99	1,082,611.99	
其他非流动资产	2,515,527.60	2,515,527.60	
非流动资产合计	1,307,354,463.17	1,307,354,463.17	
资产总计	2,465,672,377.71	2,465,672,377.71	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	138,842,046.11	138,842,046.11	
应付账款	250,167,542.35	250,167,542.35	
预收款项	9,021,525.27		-9,021,525.27
合同负债		9,021,525.27	9,021,525.27
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	12,219,939.69	12,219,939.69	
应交税费	8,937,925.52	8,937,925.52	
其他应付款	411,972,078.91	411,972,078.91	
其中：应付利息	79,750.00	79,750.00	

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			
其他流动负债			
流动负债合计	881,161,057.85	881,161,057.85	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	881,161,057.85	881,161,057.85	
所有者权益：			
股本	926,400,000.00	926,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	568,468,695.85	568,468,695.85	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,057,061.86	23,057,061.86	
一般风险准备			

未分配利润	66,585,562.15	66,585,562.15	
归属于母公司所有者权益合计	1,584,511,319.86	1,584,511,319.86	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,584,511,319.86	1,584,511,319.86	
负债和所有者权益总计	2,465,672,377.71	2,465,672,377.71	

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	75,756,451.20	75,756,451.20	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,192,944.48	5,192,944.48	
应收账款	150,568,982.64	150,568,982.64	
应收款项融资			
预付款项	2,385,945.10	2,385,945.10	
其他应收款	69,286,658.69	69,286,658.69	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	120,850,052.21	120,850,052.21	
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	38,068,600.55	38,068,600.55	
流动资产合计	462,109,634.87	462,109,634.87	
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	901,500,000.00	901,500,000.00	
其他权益工具投资			



其他非流动金融资产			
投资性房地产	55,647,732.06	55,647,732.06	
固定资产	292,506,477.04	292,506,477.04	
在建工程	4,714,181.04	4,714,181.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	211,487,010.93	211,487,010.93	
开发支出	2,427,707.90	2,427,707.90	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,069,701.61	1,069,701.61	
其他非流动资产	979,676.14	979,676.14	
非流动资产合计	1,470,332,486.72	1,470,332,486.72	
资产总计	1,932,442,121.59	1,932,442,121.59	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	169,487,948.22	169,487,948.22	
预收款项	424,888.94		-424,888.94
合同负债		424,888.94	424,888.94
应付职工薪酬	3,809,579.56	3,809,579.56	
应交税费	8,254,915.30	8,254,915.30	
其他应付款	79,434,777.32	79,434,777.32	
其中：应付利息	79,750.00	79,750.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	311,412,109.34	311,412,109.34	
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	311,412,109.34	311,412,109.34	
所有者权益：			
股本	926,400,000.00	926,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	568,468,695.85	568,468,695.85	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,057,061.86	23,057,061.86	
未分配利润	103,104,254.54	103,104,254.54	
所有者权益合计	1,621,030,012.25	1,621,030,012.25	
负债和所有者权益总计	1,932,442,121.59	1,932,442,121.59	

调整情况说明

公司自2020年开始执行《企业会计准则第 14号——收入》（财会[2017]22号）新收入准则，将预收账款科目调整至合同负债科目列示。

**(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入当期销项税抵减当期可抵扣进项税后的余额	13%
城市维护建设税	实缴增值税	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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
山东宏创铝业控股股份有限公司	25%
滨州鸿博铝业科技有限公司	25%
邹平县宏程铝业科技有限公司	25%
上海鲁申铝材有限公司	25%
青岛鑫鲁环保材料有限公司	25%
邹平宏卓铝业有限公司	25%

### 2、税收优惠

根据《中华人民共和国进出口税则》，本公司出口的铝制品适用国家对于生产企业出口货物增值税“免、抵、退”的税收政策。根据财政部、国家税务总局2009年6月3日下发的《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税〔2009〕88号），自2009年6月1日起，本公司铝板带产品适用的退税率为13%。

子公司滨州鸿博铝业科技有限公司，出口的铝箔产品原执行出口退税税率为16%，据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年7月1日起原适用16%税率且出口退税率为16%的出口铝箔产品，出口退税率调整为13%。

子公司邹平宏卓铝业有限公司，以废旧电线电缆为主要原料生产液态铝，适用增值税即征即退优惠。根据财税〔2015〕78号《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》，退税比例为30%。

## 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	13,905.14	14,025.14
银行存款	103,568,145.22	97,172,635.08
其他货币资金	22,008,000.00	2,927,365.80

合计	125,590,050.36	100,114,026.02
----	----------------	----------------

其他说明

其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		154,821,918.25
合计		154,821,918.25

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

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	208,574,187.74	100.00%	12,574,405.18	6.03%	195,999,782.56	208,496,769.59	100.00%	9,225,664.51	4.42%	199,271,105.08
其中：										
组合 1：国内客户	69,926,655.29	33.53%	5,183,814.51	7.41%	64,742,840.78	81,680,572.94	39.18%	3,829,927.45	4.69%	77,850,645.49
组合 2：国外客户（有信用保险）	93,246,722.59	44.70%	3,458,885.07	3.71%	89,787,837.52	90,236,896.42	43.28%	2,778,386.20	3.08%	87,458,510.22
组合 3：国外客户（无信用保险）	45,400,809.86	21.77%	3,931,705.60	8.66%	41,469,104.26	36,579,300.23	17.54%	2,617,350.86	7.16%	33,961,949.37
合计	208,574,187.74	100.00%	12,574,405.18	6.03%	195,999,782.56	208,496,769.59	100.00%	9,225,664.51	4.42%	199,271,105.08

按组合计提坏账准备：应收国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	45,978,483.49	1,418,816.81	3.09%
逾期 1-30 天	16,826,260.35	1,176,912.73	6.99%
逾期 31-60 天	5,813,387.16	1,300,073.22	22.36%
逾期 61-90 天	284,648.67	281,446.37	98.87%
逾期>90 天	1,023,875.62	1,006,565.38	98.31%
合计	69,926,655.29	5,183,814.51	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：应收国外客户(有信用保险客户)

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	76,824,829.37	1,802,004.72	2.35%
逾期 1-30 天	8,591,345.07	301,514.83	3.51%
逾期 31-60 天	4,228,527.51	274,759.33	6.50%
逾期 61-90 天			
逾期>90 天	3,602,020.64	1,080,606.19	30.00%
合计	93,246,722.59	3,458,885.07	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：应收国外客户（无信用保险客户）

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	27,914,650.80	1,129,262.73	4.05%
逾期 1-30 天	15,454,868.99	1,333,064.73	8.63%
逾期 31-60 天	1,392,728.23	837,202.85	60.11%
逾期 61-90 天	122,691.49	121,464.39	99.00%
逾期>90 天	515,870.35	510,710.90	99.00%
合计	45,400,809.86	3,931,705.60	--

确定该组合依据的说明：

无

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	208,381,032.94
1 年以内（含一年）	208,381,032.94
3 年以上	193,154.80
5 年以上	193,154.80
合计	208,574,187.74

### (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：

2020年1-6月计提坏账准备金额为3,468,204.78元；无收回或转回坏账准备。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
ABDULLAH SHAMSAN INDUSTRIAL GROUP	货款	119,464.11	破产	是	否
合计	--	119,464.11	--	--	--

应收账款核销说明：

无

### (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
前五名应收账款汇总金额	56,152,166.50	26.92%	2,878,446.20
合计	56,152,166.50	26.92%	

#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	80,641,013.59	
合计	80,641,013.59	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

无

#### 5、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	9,928,158.69	94.01%	11,926,972.59	87.93%
1 至 2 年	536,702.21	5.08%	1,542,070.84	11.37%
2 至 3 年			95,600.00	0.70%
3 年以上	95,600.00	0.91%		
合计	10,560,460.90	--	13,564,643.43	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过1年的大额预付款项。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
前五名预付款项汇总金额	4, 413, 543. 35	41. 79

其他说明：

无

#### 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	60,668,855.42	57,715,018.54
合计	60,668,855.42	57,715,018.54

(1) 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
土地转让款	58,290,850.00	58,290,850.00
押金及保证金	395,200.00	524,200.00
其他	5,198,864.91	2,276,328.25
坏账准备	-3,216,059.49	-3,376,359.71
合计	60,668,855.42	57,715,018.54

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,074,020.29		302,339.42	3,376,359.71
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	147,039.20		-302,339.42	-155,300.22
本期核销	5,000.00			5,000.00
2020 年 6 月 30 日余额	3,216,059.49			3,216,059.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	63,539,513.63
1 年以内 (含 1 年)	63,539,513.63
1 至 2 年	299,964.35
2 至 3 年	45,436.93



合计	63,884,914.91
----	---------------

### 3) 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
博兴县土地储备交易中心	土地转让款	58,290,850.00	1 年以内	91.24%	2,914,542.50
邹平县金鼎贸易有限公司	配件款	2,778,892.19	1 年以内	4.35%	138,944.60
博兴县瑞丰铝板有限公司	物资款	944,909.62	1 年以内	1.48%	47,245.48
代扣代缴款养老保险	代扣款	540,113.66	1 年以内	0.85%	27,005.68
代扣代缴款住房公积金	代扣款	261,787.13	1 年以内	0.41%	13,089.35
合计	--	62,816,552.60	--	98.33%	3,140,827.61

## 7、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	80,004,954.68	35,562.96	79,969,391.72	121,325,240.01		121,325,240.01
在产品	201,078,118.87	882,560.96	200,195,557.91	219,637,173.49	5,094,135.20	214,543,038.29
产成品	208,299,860.42	4,031,354.80	204,268,505.62	183,379,004.44	5,945,389.84	177,433,614.60
发出商品	92,341.00		92,341.00			
合计	489,475,274.97	4,949,478.72	484,525,796.25	524,341,417.94	11,039,525.04	513,301,892.90

(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		3,725,711.58		3,690,148.62		35,562.96
在产品	5,094,135.20	14,337,267.84		18,548,842.08		882,560.96
产成品	5,945,389.84	18,916,596.35		20,830,631.39		4,031,354.80
合计	11,039,525.04	36,979,575.77		43,069,622.09		4,949,478.72

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	95,830,696.41	105,885,920.34
待认证进项税额	11,286,588.61	11,981,564.29
预缴所得税	5,895,435.44	1,661,825.69
合计	113,012,720.46	119,529,310.32

其他说明：

无

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	991,865,054.07	1,012,166,559.20
合计	991,865,054.07	1,012,166,559.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	274,067,508.96	891,017,915.90	6,006,328.33	2,594,057.28	1,173,685,810.47
2.本期增加金额	427,914.31	25,416,718.01		175,221.24	26,019,853.56
(1) 购置		4,379,017.69		175,221.24	4,554,238.93

(2) 在建工程转入	427,914.31	21,037,700.32			21,465,614.63
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		506,765.00			506,765.00
(1) 处置或报废		506,765.00			506,765.00
(2) 其他					
4.期末余额	274,495,423.27	915,927,868.91	6,006,328.33	2,769,278.52	1,199,198,899.03
二、累计折旧					
1.期初余额	35,563,374.89	121,525,545.28	3,159,028.56	1,271,302.54	161,519,251.27
2.本期增加金额	6,839,065.04	38,767,761.67	325,073.07	243,908.76	46,175,808.54
(1) 计提	6,839,065.04	38,767,761.67	325,073.07	243,908.76	46,175,808.54
(2) 企业合并增加					
(3) 在建工程转入					
3.本期减少金额		361,214.85			361,214.85
(1) 处置或报废		361,214.85			361,214.85
(2) 其他					
4.期末余额	42,402,439.93	159,932,092.10	3,484,101.63	1,515,211.30	207,333,844.96
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	232,092,983.34	755,995,776.81	2,522,226.70	1,254,067.22	991,865,054.07
2.期初账面价值	238,504,134.07	769,492,370.62	2,847,299.77	1,322,754.74	1,012,166,559.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	52,627,273.43	25,255,703.11		27,371,570.32	冷轧生产线搬迁后, 厂房临时闲置
合计	52,627,273.43	25,255,703.11		27,371,570.32	

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,756,674.94	22,023,983.33
合计	4,756,674.94	22,023,983.33

(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
年产 8.5 万吨高精度铝板带生产项目	1,945,351.04		1,945,351.04	2,816,718.28		2,816,718.28
年产 20 万吨废铝再生项目				17,309,802.29		17,309,802.29
宏创老车间项目	1,875,233.63		1,875,233.63	1,897,462.76		1,897,462.76
零星项目	936,090.27		936,090.27			
合计	4,756,674.94		4,756,674.94	22,023,983.33		22,023,983.33

(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
年产 8.5 万吨高精度铝板带生产项目	220,000,000.00	2,816,718.28	490,254.77	530,789.34	830,832.67	1,945,351.04	101.38%	100%				其他
年产 20 万吨废铝再生项目	75,000,000.00	17,309,802.29	3,625,023.00	20,934,825.29			27.91%	27.91%				其他
宏创老车间项目		1,897,462.76			22,229.13	1,875,233.63						
合计	295,000,000.00	22,023,983.33	4,115,277.77	21,465,614.63	853,061.80	3,820,584.67	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	313,308,401.97	202,000.00	93,500.00	13,675.21	313,617,577.18
2.本期增加金额					

(1) 购置					
(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	313,308,401.97	202,000.00	93,500.00	13,675.21	313,617,577.18
二、累计摊销					
1.期初余额	46,183,867.38	188,461.44	93,500.00	13,675.21	46,479,504.03
2.本期增加金额	3,336,473.88	10,570.14			3,347,044.02
(1) 计提	3,336,473.88	10,570.14			3,347,044.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	49,520,341.26	199,031.58	93,500.00	13,675.21	49,826,548.05
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	263,788,060.71	2,968.42			263,791,029.13

2.期初账面价值	267,124,534.59	13,538.56			267,138,073.15
----------	----------------	-----------	--	--	----------------

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。

## 12、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	4,580,276.86	1,145,069.22	4,330,447.93	1,082,611.99
可抵扣亏损	36,921,030.79	9,230,257.70		
合计	41,501,307.65	10,375,326.92	4,330,447.93	1,082,611.99

### (2) 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		10,375,326.92		1,082,611.99

### (3) 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
可抵扣暂时性差异	16,159,666.52	21,415,259.83
可抵扣亏损	264,463,834.81	208,769,049.68
合计	280,623,501.33	230,184,309.51

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	3,614,518.89	3,614,518.89	
2021 年	24,753,702.50	28,011,659.44	
2022 年	2,706,021.18	2,706,021.18	
2023 年	36,586,041.80	36,586,041.80	
2024 年	137,061,596.26	137,850,808.37	

2025 年	59,741,954.18		
合计	264,463,834.81	208,769,049.68	--

其他说明：

无

### 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	75,794.65	0.00	75,794.65	2,515,527.60	0.00	2,515,527.60
合计	75,794.65	0.00	75,794.65	2,515,527.60	0.00	2,515,527.60

其他说明：

无

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	
保证借款	50,072,750.00	50,000,000.00
合计	80,072,750.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款为山东宏桥新型材料有限公司提供担保取得德州银行股份有限公司滨州博兴支行短期借款50,000,000.00元，期末计提短期借款应付利息72,750.00元。质押借款为公司出具信用证并由子公司邹平县宏程铝业科技有限公司贴现30,000,000.00元。

### 15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	59,068,949.25	138,842,046.11
合计	59,068,949.25	138,842,046.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。



## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	310,838,721.29	244,698,412.18
1 年以上	3,386,582.96	5,469,130.17
合计	314,225,304.25	250,167,542.35

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海永进电缆（集团）有限公司	337,035.66	质量保证金，未达到支付条件
博兴县源丰机械制造有限公司	195,106.85	质量保证金，未达到支付条件
无锡市捷安轧辊制造有限公司	170,812.00	质量保证金，未达到支付条件
广饶宏源液压机械厂	158,632.48	质量保证金，未达到支付条件
淄博杰宇劳保用品有限公司	157,244.90	质量保证金，未达到支付条件
合计	1,018,831.89	--

其他说明：

无

## 17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	13,047,489.57	9,005,845.01
1 年以上	241,144.97	15,680.26
合计	13,288,634.54	9,021,525.27

## 18、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	12,206,069.29	70,470,581.90	71,176,359.62	11,500,291.57

二、离职后福利-设定提存计划	13,870.40	2,021,514.02	2,035,384.42	
合计	12,219,939.69	72,492,095.92	73,211,744.04	11,500,291.57

## (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	12,192,764.29	66,008,312.65	66,709,758.77	11,491,318.17
2、职工福利费		602,619.07	602,619.07	
3、社会保险费	9,042.00	2,362,925.99	2,367,642.59	4,325.40
其中：医疗保险费	7,986.00	2,248,561.29	2,252,221.89	4,325.40
工伤保险费	215.30	63,184.16	63,399.46	
生育保险费	840.70	51,180.54	52,021.24	
4、住房公积金	4,263.00	1,482,144.19	1,481,759.19	4,648.00
5、工会经费和职工教育经费		14,580.00	14,580.00	
合计	12,206,069.29	70,470,581.90	71,176,359.62	11,500,291.57

## (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	13,450.00	1,937,015.44	1,950,465.44	
2、失业保险费	420.40	84,498.58	84,918.98	
合计	13,870.40	2,021,514.02	2,035,384.42	

其他说明：

无

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	343,769.92	196,843.63

企业所得税		7,013,139.71
个人所得税	147,030.08	224,251.95
城市维护建设税	24,063.89	13,779.05
房产税	358,651.74	358,656.04
土地使用税	905,257.34	905,257.26
教育费附加	17,188.50	9,842.18
水利建设基金	1,718.85	
印花税	145,422.75	216,155.70
合计	1,943,103.07	8,937,925.52

其他说明：

无

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		79,750.00
其他应付款	354,439,190.83	411,892,328.91
合计	354,439,190.83	411,972,078.91

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		79,750.00
合计		79,750.00

### (2) 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
保证金	18,957,231.71	21,418,575.18
应付工程物资款	35,619,527.73	36,833,840.66
购买股权款		55,500,000.00
往来欠款	287,756,240.36	287,426,540.70

未付运费款	7,619,683.40	5,278,428.36
其他	4,486,507.63	5,434,944.01
合计	354,439,190.83	411,892,328.91

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
博兴县瑞丰铝板有限公司	286,889,481.79	分期付款
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	400,000.00	保证金
合计	287,289,481.79	--

其他说明

无

## 21、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	926,400,000.00						926,400,000.00

其他说明：

无

## 22、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)	568,468,695.85			568,468,695.85
合计	568,468,695.85			568,468,695.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 23、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	23,057,061.86			23,057,061.86

合计	23,057,061.86			23,057,061.86
----	---------------	--	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 24、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	66,585,562.15	-250,700,670.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,158,507.39
调整后期初未分配利润	66,585,562.15	-246,542,163.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-77,186,984.12	263,829,416.03
期末未分配利润	-10,601,421.97	17,287,252.98

调整期初未分配利润明细：

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

## 25、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,057,614,495.21	1,049,436,231.99	1,140,114,901.93	1,105,654,426.12
其他业务	38,661,056.40	28,042,552.41	338,664,693.34	45,128,999.64
合计	1,096,275,551.61	1,077,478,784.40	1,478,779,595.27	1,150,783,425.76

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 375,278,011.03 元，其中，375,278,011.03 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明

无

## 26、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	36,935.23	163,636.07
教育费附加	26,382.32	163,636.07
房产税	717,311.44	703,889.43
土地使用税	1,810,514.52	1,674,977.19
印花税	839,885.05	845,349.52
其他	1,718.85	16,363.61
合计	3,432,747.41	3,567,851.89

其他说明：

无

## 27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		8,101,775.45
职工薪酬	3,025,538.21	1,640,040.36
业务招待费	177,792.51	47,770.27
差旅费	182,719.31	229,823.47
产品出口费用	4,342,741.56	1,670,997.66
出口信用保险费	4,237,581.25	9,956.33
其他	794,849.92	19,702.91
合计	12,761,222.76	11,720,066.45

其他说明：

本期出口信用保险费大幅增长系公司为减少出口业务风险，投保出口信用保险所致；本期职工薪酬、产品出口费用等费用大幅增长系2019年4月并入鸿博铝业，本期鸿博铝业的并表期为6个月，上期为3个月。根据新收入准则的要求将销售费用中的运费调整至主营业务成本。

## 28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,136,036.21	4,909,974.61
折旧及摊销	4,417,346.04	5,209,306.29
中介机构咨询服务费	1,813,234.61	1,893,426.60
办公费	1,663,540.29	501,469.60
差旅费	59,214.85	53,248.50

汽车费用	168,602.62	128,189.30
租赁费	3,202,674.99	1,696,308.30
业务招待费	81,003.83	7,692.30
修理费	185,445.01	611,225.65
安环费用	366,399.60	121,397.35
其他	99,037.69	71,144.57
合计	19,192,535.74	15,203,383.07

其他说明：

本期职工薪酬、租赁费用等费用大幅增长系2019年4月并入鸿博铝业，本期鸿博铝业的并表期为6个月，上期为3个月。

## 29、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料	13,804,044.97	4,730,861.46
职工薪酬	13,700,853.54	3,363,917.32
动力及燃料	3,039,764.58	1,214,225.07
折旧及摊销	1,364,472.89	261,183.66
其他	1,024,900.27	729,031.61
合计	32,934,036.25	10,299,219.12

其他说明：

无

## 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,247,250.00	1,073,000.00
减：利息收入	352,875.69	707,177.09
汇兑损失	4,324,876.36	4,953,376.98
减：汇兑收益	7,456,272.73	8,334,567.89
手续费支出	1,091,392.26	322,769.16
合计	-1,145,629.80	-2,692,598.84

其他说明：

无

### 31、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
政府补贴	1,956,639.39	
合计	1,956,639.39	

### 32、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,312,904.56	811,949.87
合计	-3,312,904.56	811,949.87

其他说明：

无

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-36,979,575.77	-19,923,309.36
合计	-36,979,575.77	-19,923,309.36

其他说明：

无

### 34、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
固定资产处置收益（损失以“-”号填列）	-85,874.93	-15,193.05
合计	-85,874.93	-15,193.05

### 35、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



并购折价收入		1,432,482.48	
其他	320,161.97	133,669.13	320,161.97
合计	320,161.97	1,566,151.61	320,161.97

其他说明：

无

### 36、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
其他		22,788.27	
合计		22,788.27	

其他说明：

无

### 37、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		9,747,241.75
递延所得税费用	-9,292,714.93	-1,261,599.16
合计	-9,292,714.93	8,485,642.59

#### (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	-86,479,699.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-21,619,924.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,879.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,015,835.57
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	19,492,297.56
税法规定的可额外扣除项目	-6,175,131.79
所得税费用	-9,292,714.93

其他说明

无

### 38、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款等	2,425,378.36	6,303,548.01
租赁收入	94,999.98	1,079,935.80
利息收入	352,875.69	679,190.98
营业外收入	2,134,940.21	133,669.13
合计	5,008,194.24	8,196,343.92

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
营业费用付现	7,208,423.28	10,080,026.09
管理费用付现	8,062,489.82	5,371,666.54
其他财务费用付现	641,392.26	345,557.43
支付往来款等	22,318,890.82	27,690,542.65
研发费用付现	4,459,834.25	1,736,590.13
合计	42,691,030.43	45,224,382.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### 39、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	-77,186,984.12	263,829,416.03

加：资产减值准备	40,292,480.33	19,111,359.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,175,808.54	31,208,227.14
无形资产摊销	3,347,044.02	3,363,202.80
长期待摊费用摊销		77,306.64
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）		-287,690,129.62
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	67,433.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,247,250.00	1,073,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,292,714.93	-1,261,599.16
存货的减少（增加以“－”号填列）	28,776,096.65	-117,735,016.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	84,019,162.69	-261,272,564.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-78,607,604.84	258,974,367.49
其他		-1,432,482.48
经营活动产生的现金流量净额	38,837,971.34	-91,754,912.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	103,582,050.36	139,084,137.46
减：现金的期初余额	97,186,660.22	55,608,424.06
现金及现金等价物净增加额	6,395,390.14	83,475,713.40

## （2）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	103,582,050.36	97,186,660.22
其中：库存现金	13,905.14	14,025.14
可随时用于支付的银行存款	103,568,145.22	97,172,635.08
三、期末现金及现金等价物余额	103,582,050.36	97,186,660.22

其他说明：

无

#### 40、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	22,008,000.00	票据保证金
应收票据	52,060,949.25	质押
合计	74,068,949.25	--

其他说明：

无

#### 41、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	--	--	2,452,699.03
其中：美元	346,447.23	7.0795	2,452,673.16
欧元	3.25	7.9610	25.87
港币			
应收账款	--	--	136,792,136.48
其中：美元	19,322,287.80	7.0795	136,792,136.48
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本期合并范围未发生变动。

## 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	
滨州鸿博铝业科技有限公司	博兴县	博兴县	生产销售	100.00%		外部购买
邹平县宏程铝业科技有限公司	邹平县	邹平县	生产销售	100.00%		投资成立
上海鲁申铝材有限公司	上海市	上海市	销售		100.00%	外部购买
青岛鑫鲁环保材料有限公司	青岛市	青岛市	销售		100.00%	外部购买
邹平宏卓铝业有限公司	邹平县	邹平县	生产销售	100.00%		投资成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## 十、与金融工具相关的风险

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，公司董事会已授权管理层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。董事会通过财务部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。公司审计部也

会持续关注审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报董事会下设的审计委员会。

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为有效防范，公司主要采取以下措施：

(1) 在签订新合同之前，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银行资信证明（当此信息可获取时）。

(2) 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。

公司通过上述主要防范措施控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收到期债权，降低风险。由于公司客户大多为资信良好的企业，管理层认为由于临赊销导致的客户信用风险已大为降低。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险主要产生于带息债务，公司期末存在较大额的银行借款等带息债务，因此，报告期内利率的变动会对公司造成较大风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，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。汇率风险主要产生于汇率波动对外币资产和负债的影响，公司期末存在极小外币货币性项目，因此，报告期内汇率的变动基本不会对公司造成风险。

(3) 其他价格风险

公司未持有其他上市公司的权益投资等导致其他价格风险的因素，因此，报告期内未对公司造成风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司财务部集中控制。财务部通过监控现金余额、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。

公司营运资本配置比率较高，资金方面比较宽松，因此流动性风险较小。

## 十一、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
山东宏桥新型材料有限公司	山东邹平	生产和销售	153,312 万美元	28.18%	28.18%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是山东宏桥新型材料有限公司。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、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
惠民县汇宏新材料有限公司	受同一人控制企业
滨州市宏诺新材料有限公司	受同一人控制企业
邹平宏发铝业科技有限公司	受同一人控制企业
滨州宏展铝业科技有限公司	受同一人控制企业
邹平县汇盛新材料科技有限公司	受同一人控制企业
山东魏桥铝电有限公司	受同一人控制企业
邹平县宏正新材料科技有限公司	受同一人控制企业
山东瑞信招标有限公司	受同一人控制企业
邹平县汇聚新材料科技有限公司	受同一人控制企业
邹平县汇才新材料科技有限公司	受同一人控制企业
滨州绿动热电有限公司	受同一人控制企业
山东向尚服饰文化有限公司	受同一人控制企业
山东魏桥轻量化材料有限公司	受同一人控制企业
山东魏桥嘉嘉家纺有限公司	受同一人控制企业
滨州绿能热电有限公司	受同一人控制企业

其他说明

无

## 4、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
邹平宏发铝业科技有限公司	原材料	47,988,165.50	135,000,000.00	否	23,136,667.27
邹平宏发铝业科技有限公司	辅料	280,846.11	135,000,000.00	否	166,315.41
邹平宏发铝业科技有限公司	备件等	203,721.70	135,000,000.00	否	41,325.03

滨州宏展铝业科技有限公司	备件等	59,356.34		否	23,242.07
邹平县汇盛新材料科技有限公司	原材料	55,981,678.42	255,000,000.00	否	170,468,461.71
邹平县汇盛新材料科技有限公司	配件	52,719.23	255,000,000.00	否	141,779.03
滨州市宏诺新材料有限公司	电			否	15,742,459.91
滨州市宏诺新材料有限公司	配件	1,221.24		否	9,984.43
邹平县宏正新材料科技有限公司	原材料	656,903,614.72	1,350,000,000.00	否	804,241,052.70
邹平县宏正新材料科技有限公司	配件	553,782.36	1,350,000,000.00	否	400,115.33
山东魏桥铝电有限公司	电			否	10,295,263.55
山东瑞信招标有限公司	招标服务	37,049.89	200,000.00	否	37,729.57
山东魏桥铝电有限公司	租赁服务	916,513.74	1,800,000.00	否	912,347.79
邹平县汇才新材料科技有限公司	原材料	62,414,893.13	60,000,000.00	是	1,635,180.42
邹平县汇聚新材料科技有限公司	原材料			否	9,232,407.08
山东魏桥嘉嘉家纺有限公司	备件等	23,030.00		否	
山东尚尚服饰文化有限公司	备件等	12,632.38		否	
滨州绿能热电有限公司	备件等	7,867.70		否	
滨州绿动热电有限公司	电	36,887,224.77	90,000,000.00	否	
山东宏桥新型材料有限公司	电	10,880,618.88	35,800,000.00	否	

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
滨州宏展铝业科技有限公司	备件辅料	7,564.02	6,965.51



滨州市宏诺新材料有限公司	租赁服务	87,155.94	86,759.80
邹平宏发铝业科技有限公司	备件等	377.52	27,759.94
邹平县汇盛新材料科技有限公司	备件等	1,165.05	31,950.10
邹平县宏正新材料科技有限公司	备件等	119,923.88	49,412.95
山东魏桥轻量化材料有限公司	墙面带材	12,410,039.83	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
滨州市宏诺新材料有限公司	变电站土地租赁	87,155.94	86,759.80

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东魏桥铝电有限公司	租赁土地使用权	916,513.74	912,347.79

关联租赁情况说明

无

## (3) 关联担保情况

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
山东宏桥新型材料有限公司	50,000,000.00	2020年02月12日	2021年02月11日	否

关联担保情况说明

无

## (4) 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	891,844.44	978,208.84
----------	------------	------------

## 5、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
预付账款	邹平县汇盛新材料科技有限公司			245,094.19	
预付账款	邹平宏发铝业科技有限公司			20,137.75	
应收账款	魏桥轻量化材料有限公司	2,881,914.21	91,911.31		
合计		2,881,914.21	91,911.31	265,231.94	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	邹平宏发铝业科技有限公司	25,730,640.11	28,310,556.16
应付账款	滨州宏展铝业科技有限公司	60,714.98	3,333.31
应付账款	邹平县宏正新材料科技有限公司	121,570,862.67	102,725,473.00
应付账款	滨州绿动热电有限公司	19,834,456.32	14,981,002.26
应付账款	滨州市宏诺新材料有限公司		286.00
应付账款	山东瑞信招标有限公司		45,412.85
应付账款	邹平县汇才新材料科技有限公司	82,855,083.23	54,491,761.26
应付账款	山东尚尚服饰文化有限公司		45.69
应付账款	山东宏桥新型材料有限公司	8,001,945.00	2,886,096.36
应付账款	邹平县汇盛新材料科技有限公司	26,382.91	
合计		258,080,085.22	203,443,966.89

## 6、关联方承诺

无

## 十二、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，公司无需披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、其他

本公司主要业务为高精铝板带箔生产、销售；备案范围内的进出口服务。目前公司业务单一，从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	219,494,686.30	100.00%	853,958.77	0.39%	218,640,727.53	151,409,381.76	100.00%	840,399.12	0.56%	150,568,982.64
其中:										
国内客户	17,224,386.48	7.85%	779,885.46	4.53%	16,444,501.02	10,217,639.79	6.75%	840,399.12	8.22%	9,377,240.67
国外客户(有信用保险)	1,781,232.29	0.81%	41,780.62	2.35%	1,739,451.67					141,191,741.97
国外客户(无信用保险)	770,847.39	0.35%	32,292.69	4.19%	738,554.70					
合并范围内关联方	199,718,220.14	90.99%			199,718,220.14	141,191,741.97	93.25%			
合计	219,494,686.30	100.00%	853,958.77	0.39%	218,640,727.53	151,409,381.76	100.00%	840,399.12	0.56%	150,568,982.64

按组合计提坏账准备：应收国内客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	13,832,356.47	441,147.77	3.19%
逾期 1-30 天	3,198,875.21	155,378.20	4.86%
逾期 31-60 天			
逾期 61-90 天			
逾期>90 天	193,154.80	183,359.49	94.93%
合计	17,224,386.48	779,885.46	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：应收国外客户(有信用保险客户)

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	1,781,232.29	41,780.62	2.35%
逾期 1-30 天			
合计	1,781,232.29	41,780.62	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：应收国外客户（无信用保险客户）

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	770,847.39	32,292.69	4.19%
合计	770,847.39	32,292.69	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：应收合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	199,718,220.14		
合计	199,718,220.14		--

确定该组合依据的说明：

无

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	219,301,531.50
1 年以内（含 1 年）	219,301,531.50
3 年以上	193,154.80
5 年以上	193,154.80
合计	219,494,686.30

### （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：

2020年1-6月计提坏账准备金额为13,559.65 元；2020年1-6月无收回或转回坏账准备。

### （3）本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

2020年1-6月无核销应收账款的情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名应收账款汇总金额	209,639,291.94	95.51%	332,463.53
合计	209,639,291.94	95.51%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	72,349,656.37	69,286,658.69
合计	72,349,656.37	69,286,658.69

(1) 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
土地转让款	58,290,850.00	58,290,850.00
保证金及押金	226,200.00	426,200.00
应收子公司款项	12,570,514.65	12,570,514.65
其他（职工借款等）	4,430,399.59	1,321,246.30
坏账准备	-3,168,307.87	-3,322,152.26
合计	72,349,656.37	69,286,658.69

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,019,812.84		302,339.42	3,322,152.26
2020 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—

在本期				
本期计提	148,495.03		-302,339.42	-153,844.39
2020年6月30日余额	3,168,307.87			3,168,307.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	75,184,243.56
1年以内（含1年）	75,184,243.56
1至2年	291,227.05
2至3年	42,493.63
合计	75,517,964.24

### 3) 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
博兴县土地储备交易中心	土地款	58,290,850.00	1年以内	77.19%	2,914,542.50
邹平宏卓铝业有限公司	往来款	12,570,514.65	1年以内	16.65%	
邹平县金鼎贸易有限公司	配件款	2,721,496.60	1年以内	3.60%	136,074.83
博兴县瑞丰铝板有限公司	购物资	944,909.62	1年以内	1.25%	47,245.48
养老保险	代扣款	214,629.58	1年以内	0.28%	10,731.48
合计	--	74,742,400.45	--	98.97%	3,108,594.29

### 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	922,500,000.00		922,500,000.00	901,500,000.00		901,500,000.00
合计	922,500,000.00		922,500,000.00	901,500,000.00		901,500,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
邹平县宏程 铝业科技有 限公司	450,000,000. 00					450,000,000. 00	
滨州鸿博铝 业科技有限 公司	450,000,000. 00					450,000,000. 00	
邹平宏卓铝 业有限公司	1,500,000.00	21,000,000.0 0				22,500,000.0 0	
合计	901,500,000. 00	21,000,000.0 0				922,500,000. 00	

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	839,148,953.11	822,092,850.20	591,129,845.62	583,615,657.74
其他业务	116,054,189.76	115,916,643.56	387,953,645.96	99,473,142.57
合计	955,203,142.87	938,009,493.76	979,083,491.58	683,088,800.31

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 136,330,134.60 元，其中，136,330,134.60 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明：

无

十六、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	-85,874.93	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,956,639.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	320,161.97	
减：所得税影响额	97,729.85	
合计	2,093,196.58	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-4.99%	-0.0833	-0.0833
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.13%	-0.0856	-0.0856

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长赵前方先生签名的2020年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人赵前方先生、财务负责人刘兴海先生及会计机构负责人高翠霞女士签名并盖章的财务报告文本。
- 3、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件。
- 4、其他相关材料。

董事长：赵前方

山东宏创铝业控股股份有限公司

2020年08月19日