安徽楚江科技新材料股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 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 36

第六节 股份变动及股东情况 55

第七节 优先股相关情况 61

第八节 可转换公司债券相关情况 62

第九节 董事、监事、高级管理人员情况 64

第十节 公司债相关情况 65

第十一节 财务报告 68

第十二节 备查文件目录 215

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司	指	安徽楚江科技新材料股份有限公司（原安徽精诚铜业股份有限公司）
董事会	指	安徽楚江科技新材料股份有限公司董事会
监事会	指	安徽楚江科技新材料股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	安徽楚江科技新材料股份有限公司章程
楚江集团、控股股东	指	安徽楚江投资集团有限公司
楚江电材	指	安徽楚江高新电材有限公司
楚江合金	指	芜湖楚江合金铜材有限公司
楚江特钢	指	安徽楚江特钢有限公司
楚江带钢	指	安徽楚江精密带钢有限公司
楚江物流	指	芜湖楚江物流有限公司
南陵物流	指	南陵楚江物流有限公司
清远楚江	指	清远楚江铜业有限公司
香港精诚	指	精诚铜业（香港）有限公司
楚江科贸	指	上海楚江科贸发展有限公司
顶立科技	指	湖南顶立科技有限公司
中科顶立	指	湖南中科顶立技术创新研究院有限公司
湖南楚江	指	湖南楚江新材料有限公司
天鸟高新	指	江苏天鸟高新技术股份有限公司
鑫海高导	指	江苏鑫海高导新材料有限公司
丹阳海弘	指	丹阳市海弘新材料有限公司
安徽鑫海	指	安徽鑫海高导新材料有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
会计师	指	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 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）	9,393,995,923.62	6,972,439,810.72	34.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,098,128.65	220,744,959.67	-72.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,272,994.69	136,759,522.97	-77.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-588,002,996.79	-194,590,023.26	-202.18%
基本每股收益（元/股）	0.046	0.184	-75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.046	0.184	-75.00%
加权平均净资产收益率	1.12%	4.82%	-3.70%
	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）	10,985,897,375.06	8,461,460,982.42	29.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,556,881,091.92	5,476,837,497.04	1.46%

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）	-3,283,642.17	
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）	48,803,691.16	
委托他人投资或管理资产的损益	6,175,013.14	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-14,943,196.94	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-910,215.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,358.64	
减：所得税影响额	5,265,216.30	
少数股东权益影响额（税后）	772,658.03	
合计	29,825,133.96	--

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

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

（一）先进基础材料研发和制造

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

2、所属行业特点及地位：

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

公司是国内重要先进铜基材料研发和制造基地、国家技术创新示范企业，根据中国有色金属加工工业协会综合排名，公司位于中国铜板带材“十强企业”第一名。根据中国有色金属加工工业协会提供的数据显示，目前国内铜板带（铜带材）制造企业有近百家，产量共计约187万吨，前10家规模以上企业产量约81.59万吨，占全国总产量的43.63%，行业集中度较低，行业进一步整合的空间较大。公司2019年实现高精度铜合金板带材产量19.62万吨，占国内市场份额的10.49%，稳居全国第一位，与第二位差距进一步拉大，具备进一步做大做强的条件，行业整合时机到来，公司未来目标25%至30%市场份额。

（二）高性能碳纤维复合材料研发和制造

1、业务基本情况介绍：公司子公司天鸟高新是一家专业生产高性能碳纤维织物、芳纶纤维织物、飞机碳刹车预制件、航天用碳/碳复合材料预制件的国家航空航天重大工程配套企业，国际航空器材承制方A类供应商，国内唯一产业化生产飞机碳刹车预制体的企业，也是国内最大的碳/碳、碳/碳化硅复合材料用预制体科研生产基地。

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

2、所属行业的特点及地位：

高性能特种纤维及其复合材料是国民经济和国防建设不可或缺的性能优异、应用广泛的战略新材料，具有高科技材料的各种优越性能和可设计性、可加工性，广泛应用于航空航天、能源装备、交通运输、建筑工程、体育休闲等领域。

碳纤维复合材料是国民经济和国防建设不可或缺的一种性能优异、应用广泛的战略新材料，被《中国制造2025》 列为重点发展的关键战略材料。近年来我国民航业发展迅速根据《中国商飞公司2017-2036年民用飞机市场预测年报》，到2035年中国机队规模将达到8684架。国产C919大型客机项目、 高铁项目将成为碳纤维复合材料迅速壮大的重要基础。国内C919飞机需求保守估计是2000架左右，2017年国内民用运输飞机碳刹车预制件的需求量为446.37吨，按平均数测算，未来单C919机型将使国内碳刹车预制件需求量增加494吨。结合中国民航运输市场的发展，未来公司产品飞机碳刹车预制件将迎来爆发式增长。

碳复合材料逐渐替代石墨材料、粉末冶金材料的趋势明确，应用前景广阔。高铁目前使用粉末冶金刹车片，为满足未来高速铁路的制动技术要求， C/C复合材料刹车片优良的性能已经成为国内外高铁刹车片主要发展方向。

（三）高端装备研发和制造

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

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

2、所属行业的特点及地位：

根据中国工程院发布的《<中国制造2025>重点领域技术路线图（2015 版）》，2015年我国新材料行业产值达到2万亿元，预计到2020年总产值将超过6万亿元，国内大运载火箭、航天飞机、航天飞行器、C919大飞机等大项目的实施，为高性能复合材料的应用提供了广阔的市场需求，到2020年高性能复合材料热工装备的市场潜力将达到103亿元。

应用领域从金属材料拓展到非金属材料，如碳纤维材料、精密陶瓷材料、玻璃复合材料等。技术综合化、复合化程度大大提升，也是综合装备制造业的典型特点。针对生产新材料而创新开发采用诸如大尺寸、高真空、高温度、气氛精确控制等技术的专业热工装备是行业发展趋势计算机模拟和人工智能一体化的智能化、集成化控制技术均应用到热工装备上。

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

公司将紧跟国家军民深度融合的战略步伐，以国家重大需求为牵引，积极参与国家重大工程和国防专项建设，成为军工新材料及高端热工装备方案解决者和综合服务商。

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	较期初增加 59.60%，主要是因为报告期内公司募投项目铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目投产转固。
无形资产	无重大变化。
在建工程	较期初减少 51.35%，主要是因为报告期内公司募投项目投产，由在建工程转入固定资产。
货币资金	较期初增加 175.45%，主要是报告期内公司公开发行 18.3 亿可转换公司债券，募集资金净额 18.16 亿元。
交易性金融资产	较期初减少 41.45%，主要系报告期末持有的以暂时闲置募集资金购买的理财产品减少所致。
应收账款	较期初增长 46.96%，主要系销售规模增长、正常信用期内产品赊销资金所占用的金额增加所致。
应收票据	较期初减少 48.47%，主要是因为报告期末采用票据方式结算货款减少。
预付款项	较期初增加 67.29%，主要是报告期末预付原料采购款增加所致。
其他非流动资产	较期初增加 69.19%，主要系预付设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）、先进铜基材料研发和制造

1、独特的盈利模式。实现再生原料、规模成本和产品特色效益的有机组合。

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

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

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

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

（1）正、严、实、硬的工作作风，带来强大的执行力；通过“法制”与“人治”有机结合，目标积极可行，用人分配机制积极稳健，带来持续动力；采用PDCA管理循环，过程持续改善运营方法。（2）通过订单对锁、套期保值、应收账款管理、现金流管理等一系列措施严控经营风险，确保资金安全。（3）公司始终将“产能利用率100%、产销率100%、资金回笼率100%”作为公司运营良性的检验标准，并坚持持续改善、不断精进，保持效益和规模的同步增长。

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

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

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

（二）、高性能碳纤维复合材料研发和制造

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

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

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

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

5、研发优势：公司建有江苏省企业院士工作站、江苏省高性能碳纤维织物工程中心、技术中心、工程技术研究中心、标准创新工作站等研发平台。研发平台的优质高效运行，使企业的技术水平始终保持了国内领先地位，尤其是新技术新应用

领域的突破，从根本上增强了企业自主创新能力和市场竞争力，提高了高新技术成果产业化能力，为企业可持续发展创造了良好条件。

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

（三）、高端装备研发和制造

1、核心团队：公司专家顾问委员会成员60人，其中院士2人；公司拥有一支多专业、高水平的协同创新研发团队，包括正高级工程师7人、博士10人、硕士27人，其余多为本科学历，创新能力强。核心团队涵盖材料学、机械设计、电气设计等多学科领域，核心成员均在热工装备和材料学领域和本公司从业多年，拥有深厚积淀的技术研发和生产管理经验，多次荣获国家、省部级科学技术奖励。

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

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

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，受新冠疫情在全球传播的影响，产业链供需两端受到不同程度的冲击，同时随着中美贸易争端的此起彼伏，对公司生产经营带来了不同程度的影响。面对复杂严峻的国内外形势，公司坚定信念，围绕公司既定的总体发展战略和年初制定的年度工作任务，努力奋斗、扎实工作，努力将各方面负面影响降到最低。报告期内，实现营业收入939,399.59万元，同比增长34.73%；归属于上市公司股东的净利润6,109.81万元，同比下降72.32%；其中，军工新材料实现归属于上市公司股东的净利润9,336.69万元，同比增长51.84%。重点围绕以下方面开展工作。

一、抓疫情防控，保持生产经营稳定

面对新冠肺炎疫情，公司坚持早准备、早安排、早部署，建立疫情预防制度，做好防疫物资储备，完善员工返岗、检测、隔离和防护流程，做好疫情期间的全体员工疫情防控，公司于2020年2月10日全面复工，2月底复工率达93%，是芜湖市批准的首批复工企业之一。2020年上半年，受疫情的冲击，经济效益有所下滑，公司持续强化内部管理工作，最大程度上降低了各种因素对企业的不利影响，有效地保障了生产经营稳定。

二、抓市场开拓，保障基础材料产能规模发挥

受疫情影响给市场消费带来的负面影响，公司加大市场开拓力度，紧抓5G、新能源、半导体等新兴领域，加强与客户的信息沟通，稳定存量、开拓增量，提高产品的附加值，有效的稳定了市场规模，盈利水平环比逐季改善。报告期内，实现各类金属材料总销量31.10万吨，较上年增长23.14%。公司业务整体保持稳定，且第二季度情况有所好转，第二季度营业收入较第一季度增长40.80%；第二季度归属于上市公司股东的净利润较第一季度增长264.89%。

三、抓军品上量，满足国家关键技术自主可控需要

复杂的国际形势，提升对关键核心技术装备、高温领域结构材料、功能材料、热场材料的需求，公司依托天鸟高新和顶立科技在关键领域、关键技术掌握的核心优势，加大自主研发和持续创新能力，提高服务军品能力，确保按生产进度完成交付。报告期内，军品新材料实现营业收入26,348.08万元，同比增长14.07%；实现净利润10,006.42万元，同比增长54.18%（其中：天鸟高新实现净利润6,697.31万元，同比增长96.38%）。

四、抓项目建设，确保新建和在建项目有序相继建设和投产

报告期内，基础材料产能扩充项目已相继投产，导体项目和军品上量项目也按预期进度有序推进。

1、《铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目》已建成投产，达产后将新增产能7.5万吨，2020年公司铜板带产销规模将突破22万吨，增长20%以上。

2、《年产12万吨铜导体材料项目》一期项目已于2020年6月份投产，二期项目计划于2021年建成投产。

3、《飞机碳刹车预制体技术改造项目》和《碳纤维热场预制体产业化项目》的基建和主体工程建设稳步推进，上半年已接近完成50%的进度，预计2021年建成投产。

4、《年产5万吨高精铜合金带箔材项目》、《年产6万吨高精密度铜合金压延带改扩建项目（二、三期）》、《年产30万吨绿色智能制造高精高导铜基材料项目（一期）》和《年产2万吨高精密铜合金线材项目》等项目已完成前期设计工作，将于年内相继开工建设。

五、抓资本市场、加大推进顶立科技分拆上市进程

报告期内，公司完成了可转债项目的路演、申购和发行工作，募集资金18.3亿元，于2020年6月23日在深交所挂牌上市，有效地支撑了未来几年基础材料领域的产品升级、品质提升和规模增长，促进公司战略的逐步落地。报告期内，公司按照中国证监会有关分拆上市的指导意见，比照研究，论证公司的分拆条件以及下属子公司独立上市的可行性，经审慎决定，于2020年6月29日召开董事会，正式授权经营层启动分拆子公司顶立科技在境内上市，目前该项工作已按照总体方案要求逐项落实，计划于年内完成股份制改造。

二、主营业务分析

概述

（1）主要经营情况

报告期内，公司产销规模持续增长，实现各类金属材料总销量31.10万吨，较上年增长23.14%；实现营业收入939,399.59万元，比去年同期增长34.73%。其中：

1、高精度铜合金板带产品实现销量10.07万吨，较上年同期增加10.14%，实现营业收入34.32亿元；

2、铜导体材料产品实现销量11.91万吨，较上年同期增加108.04%，实现营业收入48.65亿元；

3、精密铜合金线材产品实现销量1.74万吨，较上年同期减少16.20%，实现营业收入5.27亿元；

4、特种钢产品实现销量7.39万吨，较上年同期减少11.19%，实现营业收入3.07亿元；

5、装备制造及新材料实现营业收入8,473.81万元，较上年同期减少8.83%；

6、碳纤维复合材料实现营业收入17,835.96万元，较上年同期增长29.62%。

（2）业绩变动主要原因

报告期内公司实现利润总额8,080.87万元，比去年同期下降68.48%，实现归属于母公司净利润6,109.81万元，比去年同期下降72.32%。主要是因为：1）公司在疫情影响下，积极组织复工复产，新材料和基础材料产销规模同比增长。2）受国内外疫情影响，对公司基础材料下游需求有一定的冲击，基础材料产品毛利率同比下降。3）公司新材料业务持续发展，营收、业绩同比增长。

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	9,393,995,923.62	6,972,439,810.72	34.73%	主要是因为报告期内公司基础材料产业及军工新材料产业两大业务板块产销规模持续增长。
营业成本	8,743,069,739.67	6,400,451,376.06	36.60%	报告期内，随公司产品销售规模持续增长，营业成本增加。
销售费用	86,128,032.86	75,477,910.02	14.11%	-
管理费用	109,511,766.98	109,579,518.68	-0.06%	-
财务费用	43,595,039.33	17,878,987.02	143.83%	主要是因为：1）公司营业规模增长及股份回购需求带来流动资金需求增加，借款利息支出及票据贴现利息增加；2）随着募集资金逐步投入募投项目，募集资金利息收入减少；3）报告期内公司发行可转换公司债券计提的利息支出增加。
资产减值损失	-78,055,939.80	-83,062.18	-93,872.90%	主要是受疫情影响，2020 年一季度铜价下跌，公司在一季度末对存在减值迹象的

				存货计提存货跌价准备；二季度随着产品销售而对存货跌价准备进行转销。
利润总额	80,808,665.37	256,344,917.59	-68.48%	1）公司在疫情影响下，积极组织复工复产，新材料和基础材料产销规模同比增长；2）受国内外疫情影响，对公司基础材料下游需求有一定的冲击，基础材料产品毛利率同比下降；3）公司新材料业务持续发展，营收、业绩同比增长。
归属母公司净利润	61,098,128.65	220,744,959.67	-72.32%	
所得税费用	7,280,544.93	30,917,398.61	-76.45%	主要系报告期公司实现的利润总额减少所致。
研发投入	298,868,565.35	229,328,702.82	30.32%	报告期内公司持续专注于产品研发，研发项目试制材料领用增加。
经营活动产生的现金流量净额	-588,002,996.79	-194,590,023.26	-202.18%	1）报告期内公司募投项目铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目完工投产，产销规模持续增长，正常周转用存货及应收账款占用增加；2）受疫情影响，报告期内资金回笼速度有所放缓。
投资活动产生的现金流量净额	-197,592,955.67	-152,892,820.76	-29.24%	-
筹资活动产生的现金流量净额	2,416,610,662.44	865,760,897.04	179.13%	报告期内公司公开发行可转换公司债券，募集资金净额 18.16 亿元
现金及现金等价物净增加额	1,630,963,466.91	516,201,521.25	215.95%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,393,995,923.62	100%	6,972,439,810.72	100%	34.73%
分行业					

金属材料研发及制造	9,130,299,899.99	97.19%	6,741,894,972.33	96.69%	35.43%
高端装备制造及新材料	84,738,134.17	0.90%	92,944,947.50	1.33%	-8.83%
碳纤维复合材料	178,359,584.72	1.90%	137,599,890.89	1.97%	29.62%
运输物流	598,304.74	0.01%			100.00%
分产品					
高精度铜合金板带	3,431,972,340.89	36.53%	3,266,529,936.32	46.85%	5.06%
铜导体材料	4,864,698,449.21	51.79%	2,428,875,625.39	34.84%	100.29%
精密铜合金线材	526,738,012.66	5.61%	685,649,776.63	9.83%	-23.18%
特种钢材	306,891,097.23	3.27%	360,839,633.99	5.18%	-14.95%
装备制造及新材料	84,738,134.17	0.90%	92,944,947.50	1.33%	-8.83%
碳纤维复合材料	178,359,584.72	1.90%	137,599,890.89	1.97%	29.62%
运输物流	598,304.74	0.01%			100.00%
分地区					
国内	9,376,323,640.74	99.81%	6,946,659,301.64	99.63%	34.98%
国外	17,672,282.88	0.19%	25,780,509.08	0.37%	-31.45%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属材料研发及制造	9,130,299,899.99	8,614,602,537.29	5.65%	35.43%	37.13%	-1.17%
高端装备制造及新材料	84,738,134.17	39,314,752.20	53.60%	-8.83%	0.75%	-4.42%
碳纤维复合材料	178,359,584.72	88,597,388.88	50.33%	29.62%	11.40%	8.13%
分产品						
高精度铜合金板带	3,431,972,340.89	3,137,890,524.27	8.57%	5.06%	5.11%	-0.04%
铜导体材料	4,864,698,449.21	4,701,813,402.47	3.35%	100.29%	100.88%	-0.28%
精密铜合金线材	526,738,012.66	498,644,635.29	5.33%	-23.18%	-21.19%	-2.39%
特种钢材	306,891,097.23	276,253,975.26	9.98%	-14.95%	-14.52%	-0.45%
装备制造及新材料	84,738,134.17	39,314,752.20	53.60%	-8.83%	0.75%	-4.42%

碳纤维复合材料	178,359,584.72	88,597,388.88	50.33%	29.62%	11.40%	8.13%
分地区						
国内	9,376,323,640.74	8,727,668,107.32	6.92%	34.98%	36.73%	-1.19%
国外	17,672,282.88	15,401,632.35	12.85%	-31.45%	-10.79%	-20.18%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实现营业收入939,399.59万元，比上年同期增长34.73%，其中金属材料研发及制造板块实现营业收入913,029.99万元，比上年同期增长35.43%，一方面公司募投项目铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目投产，产销规模持续增长，另一方面2019年6月公司通过非同一控制下企业合并方式并入鑫海高导，铜导体材料产销规模同比增长。

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
投资收益	-12,751,781.68	-15.78%	1、权益法核算的长期股权投资收益 -732,570.76 元； 2、不满足套期保值有效性评价计入投资收益 -12,080,676.94 元。3、其他权益工具投资持有期间取得的股利收入 42,107.38 元。4、交易性金融资产持有期间取得的投资收益 19,358.64 元。	否
公允价值变动损益	8,546,571.36	10.58%	1、衍生金融工具产生的公允价值变动收益 5,842,255.00 元；2、理财产品利息收入 2,704,316.36 元。	否
资产减值	85,726,709.80	106.09%	1、应收款项资产减值 7,670,770.00 元； 2、存货资产减值 78,055,939.80 元。	否
营业外收入	3,352,596.61	4.15%	1、政府补助 2,499,388.08 元； 2、非流动资产报废利得 58,506.59 元； 3、其他收入 794,701.94 元。	否
营业外支出	3,345,487.20	4.14%	1、非流动资产毁损报废损失 1,640,569.72 元； 2、捐赠支出 583,972.00 元；	否

			3、其他支出 1,120,945.48 元。	
资产处置收益	-1,701,579.04	-2.11%	处置固定资产形成的损失。	否
其他收益	70,557,313.99	87.31%	收到及递延摊销的政府补助。	按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助以及与资产相关的政府补助形成的递延收益摊销具有可持续性。

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	2,613,226,404.70	23.79%	1,379,111,578.37	16.88%	6.91%	主要是报告期内公司公开发行 18.3 亿可转换公司债券，募集资金净额 18.16 亿元。
应收账款	1,594,984,403.37	14.52%	1,449,090,944.79	17.74%	-3.22%	主要系销售规模增长、正常信用期内产品赊销资金所占用的金额增加所致。
存货	1,503,664,364.06	13.69%	1,192,612,402.81	14.60%	-0.91%	主要是因为报告期内公司募投项目投产，产销规模持续增长，正常经营周转用存货增加。
投资性房地产	7,064,082.50	0.06%	6,421,749.60	0.08%	-0.02%	无重大变化
长期股权投资	8,756,954.41	0.08%	10,330,316.31	0.13%	-0.05%	无重大变化
固定资产	1,720,971,067.52	15.67%	947,008,960.48	11.59%	4.08%	主要是因为报告期内公司募投项目铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目投产转固。
在建工程	376,137,426.05	3.42%	246,316,152.77	3.01%	0.41%	主要是因为募投项目的投入增加所致。
短期借款	2,588,662,414.33	23.56%	1,614,280,000.00	19.76%	3.80%	随着公司营业规模的持续增长及股份回购资金需求的增加，融资规模增加。
交易性金融资产	284,863,658.27	2.59%	54,037,603.00	0.66%	1.93%	主要是因为公司执行新金融工具准则对金融工具进行重新分类所致。
应收款项融资	67,627,882.26	0.62%			0.62%	
预付款项	276,113,028.13	2.51%	154,902,462.56	1.90%	0.61%	主要是报告期末预付原料采购款增加所致。

其他应收款	249,139,512.02	2.27%	136,566,173.81	1.67%	0.60%	主要系报告期末暂存在期货交易所的期货保证金增加所致。
其他流动资产	253,097,375.49	2.30%	382,049,659.64	4.68%	-2.38%	主要是报告期末持有的套期工具及被套期项目期货合约减少所致。
其他非流动资产	126,033,143.81	1.15%	314,945,303.41	3.85%	-2.70%	主要系报告期末预付的设备采购款减少所致。
无形资产	410,339,342.42	3.74%	387,348,632.74	4.74%	-1.00%	无重大变化

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）	445,446,808.25	2,704,316.36						262,782,602.77
2.衍生金融资产	41,120,965.00	5,842,255.00						22,081,055.50
金融资产小计	486,567,773.25	8,546,571.36						284,863,658.27
应收款项融资	72,351,894.91							67,627,882.26
其他权益工具投资	25,362,617.75							25,362,617.75
套期工具公允价值	25,258,375.58							16,141,762.00
被套期项目公允价值	216,957,452.03							178,828,067.50
上述合计	826,498,113.52	8,546,571.36						572,823,987.78
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

详见本报告第十一节、七、56

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-	206,560,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
入伙宁波丰年君盛合伙企业	其他	否	投资管理	0.00	9,916,027.43	自有资金	-	不适用	316,089.90	不适用	2016 年 06 月 13 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	--	0.00	9,916,027.43	--	--	不适用	316,089.90	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	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	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货	41,120,965	5,842,255.00					22,081,055.	自有资金

	.00						50	
理财	435,530,780.82	2,704,316.36					252,866,575.34	募集资金
其他	9,916,027.43					316,089.90	9,916,027.43	自有资金
合计	486,567,773.25	8,546,571.36	0.00	0.00	0.00	316,089.90	284,863,658.27	--

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

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海期货交易所	无	否	套期保值铜合约	5,740.03	2020 年 01 月 01 日	2020 年 06 月 30 日	5,740.03	15,343.51	284.7		20,798.84	3.66%	-699.23
上海期货交易所	无	否	套期保值锌合约	437.5	2020 年 01 月 01 日	2020 年 06 月 30 日	437.5	2,749.13	3,102.92		83.71	0.01%	268.7
上海期货交易所	无	否	套期保值钢合约	597.74	2020 年 01 月 01 日	2020 年 06 月 30 日	597.74	37.36			635.1	0.11%	-193.31
合计				6,775.27	--	--	6,775.27	18,130	3,387.62		21,517.65	3.78%	-623.84
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有)	2020 年 04 月 24 日												

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

6、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

募集资金总额	387,963.96
报告期投入募集资金总额	28,784.14
已累计投入募集资金总额	167,223.94
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	26,655.02
累计变更用途的募集资金总额比例	6.87%
募集资金总体使用情况说明	
1、2016 年非公开发行股票募集资金 经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2963 号《关于核准安徽楚江科技新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》，由主承销商海通证券股份有限公司于 2016 年 12 月 30 日通过向 8 家特定对象非公开发行人民币普通股股票 89,889,036.00 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 15.05 元，募集资金总额为人民币 135,283.00 万元，扣除各项发行费用合计人民币 1,649.99 万元后，实际募集资金净额为人民币 133,633.01 万元。上述募集资金已于 2016 年 12 月 30 日	

到位，业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2017]0046 号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

2017 年 1 月 17 日，本公司分别与招商银行股份有限公司芜湖分行（以下简称招商银行芜湖分行）、中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行（以下简称建设银行芜湖开发区支行）、兴业银行股份有限公司芜湖分行（以下简称兴业银行芜湖分行）、芜湖扬子农村商业银行股份有限公司桥北支行（以下简称芜湖扬子银行桥北支行）及海通证券股份有限公司（以下简称海通证券）签署《募集资金三方监管协议》，在招商银行芜湖开发区支行开设募集资金专项账户（账号：551902014610901）金额为 25,150.00 万元；在建设银行芜湖开发区支行开设募集资金专项账户（账号：34050167880800000165）金额为 25,310.00 万元；在兴业银行芜湖分行开设募集资金专项账户（账号：498010100100380987）金额为 25,000.00 万元；在芜湖扬子银行桥北支行开设募集资金专项账户（账号：20000037292710300000075）金额为 25,500.00 万元；本公司与兴业银行股份有限公司长沙分行（以下简称兴业银行长沙南城支行）、海通证券及湖南顶立科技有限公司签署《募集资金四方监管协议》，在兴业银行长沙南城支行开设募集资金专项账户（账号：368090100100132713）金额为 32,823.00 万元。三方（四方）监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，三方（四方）监管协议的履行不存在问题。

公司分别于 2018 年 1 月 26 日、2018 年 2 月 13 日召开第四届董事会第二十六次会议、2018 年第一届临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》，同意公司根据实际经营需要，将募投项目“铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目”的实施主体由“楚江新材”变更为“楚江新材”和全资子公司“清远楚江铜业有限公司”，实施地点由“安徽省芜湖市经济技术开发区九华北路 8 号”变更为“安徽省芜湖市经济技术开发区九华北路 8 号”和“广东省清远高新技术开发区百嘉工业园内”。2018 年 3 月 14 日，本公司、本公司全资子公司清远楚江铜业有限公司、海通证券股份有限公司分别与中国农业银行股份有限公司清远分行、广发银行股份有限公司清远分行签署了《非公开发行股票募集资金四方监管协议》，在农业银行清远分行开设募集资金专项账户（账号：44683001040019152）金额为 8,000.00 万元，在广发银行清远分行开设募集资金专项账户（账号：9550880003559400227）金额为 18,000.00 万元。

2018 年 9 月本公司、本公司全资子公司安徽楚江高新电材有限公司、芜湖扬子农村商业银行股份有限公司桥北支行、海通证券股份有限公司签署了《非公开发行股票募集资金四方监管协议》，在芜湖扬子农村商业银行股份有限公司桥北支行开设募集资金专项账户（账号：20000240503410300000155）。

2018 年 11 月经海通证券股份有限公司、芜湖扬子农村商业银行股份有限公司桥北支行同意，终止了 2017 年 1 月签订的《募集资金三方监管协议》，将存放与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司桥北支行募集资金专户（账号：20000037292710300000075）的募集资金余额陆续划入全资子公司安徽楚江高新电材有限公司开立的募集资金专户（账号：20000240503410300000155），并将原募集资金账户作销户处理（账号：20000037292710300000075）。

2020 年上半年，楚江新材实施的“铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目”已完工并投产，为方便账户管理，公司于 2020 年 5 月 25 日办理了募集资金专用账户招商银行芜湖分行（账号：551902014610901）、建设银行芜湖开发区支行（账号：34050167880800000165）、兴业银行芜湖分行（账号：498010100100380987）的注销手续，公司已根据有关规定将上述账户结余款 1,134.38 元及销户利息 0.61 元转入公司基本账户。上述募集资金专用账户注销后，相关募集资金监管协议相应终止。

公司于 2020 年 4 月 8 日披露了《关于变更持续督导保荐机构及保荐代表人的公告》，海通证券尚未完成的持续督导工作由华泰联合证券承接，海通证券不再履行相应的持续督导职责。鉴于保荐机构发生变更，为规范募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据有关法律法规及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金管理制度》的规定，公司、公司全资子公司安徽楚江高新电材有限公司、湖南顶立科技有限公司、清远楚江铜业有限公司于 2020 年 5 月 20 日分别与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司桥北支行、兴业银行股份有限公司长沙分行、广发银行股份有限公司清远分行、中国农业银行股份有限公司清远分行及华泰联合证券重新签订了《非公开发行股票募集资金四方监管协议》。

截止 2020 年 6 月 30 日止，公司 2016 年非公开发行股票募集资金项目使用情况为：（1）报告期内直接投入募集资金项目 15,708.73 万元，累计直接投入募集资金项目 110,642.43 万元；（2）购买保本型银行理财产品 5,000.00 万元；（3）补充流动资金 5,000.00 万元；（4）支付鑫海高导股权投资款 5,589.25 万元；（5）募集资金专用账户利息收入 375.27 万元，累计利息收入 8,270.88 万元；募集资金专户 2020 年 6 月 30 日余额合计为 10,508.21 万元。

2、2018 年发行股份购买资产并募集配套资金

2019 年 6 月 17 日，公司与中信银行股份有限公司合肥分行及东海证券股份有限公司（以下简称东海证券）签署了《募集资金三方监管协议》，在中信银行股份有限公司芜湖分行营业部（以下简称中信银行芜湖分行）开设募集资金专项账户（账号：8112301011200511296）金额为 73,423.00 万元。三方监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2019 年 6 月 27 日，公司、公司子公司江苏天鸟高新技术股份有限公司（以下简称天鸟高新）、东海证券分别与中国工商银行股份有限公司宜兴支行（以下简称工商银行宜兴支行）、中国农业银行股份有限公司宜兴市支行（农业银行宜兴支行）、中国银行股份有限公司宜兴支行（中国银行宜兴支行）签订了《募集资金四方监管协议》。在工商银行宜兴支行（账号：1103028829201082453）开设募集资金专项账户，金额为 19,200.00 万元；在农业银行宜兴支行（账号：10648301040017410）开设募集资金专项账户，金额为 22,600.00 万元；在中行宜兴支行（账号：518373397742）开设募集资金专项账户，金额为 2,900.00 万元。四方监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，四方监管协议的履行不存在问题。

截止 2020 年 6 月 30 日止，公司 2019 年发行股份购买资产并募集配套资金项目使用情况为：（1）报告期内直接投入募集资金项目 13,075.41 万元，累计直接投入募集资金项目 19,278.26 万元；（2）购买保本型银行理财产品 20,000.00 万元；（3）补充流动资金 3,500.00 万元；（4）支付天鸟高新股权交易现金兑价款 26,550.00 万元；；（5）募集资金专用账户利息收入 701.96 万元，累计利息收入 933.00 万元；募集资金专户 2020 年 6 月 30 日余额合计为 4,373.29 万元。

3、2019 年公开发行 A 股可转换公司债券募集资金

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准安徽楚江科技新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可［2020］353 号）核准，公司向社会公开发行面值总额 183,000.00 万元可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，扣除各项发行费用合计人民币 1,437.60 万元后，实际募集资金净额为人民币 181,562.40 万元。上述募集资金已于 2020 年 6 月 10 日到位，业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]241Z0002 号《验资报告》验证。本公司对募集资金采取了专户存储。

2020 年 6 月，本公司、华泰联合证券分别与中国农业银行股份有限公司芜湖赭山支行、潍坊银行股份有限公司营业部签署了《募集资金三方监管协议》，在中国农业银行股份有限公司芜湖赭山支行辖属二级支行中国农业银行股份有限公司芜湖出口加工区支行（以下简称农行芜湖出口加工区支行）开设募集资金专项账户（账号：12633201040011792），金额为 162,268 万元；在潍坊银行股份有限公司营业部（以下简称潍坊银行营业部）开设募集资金专户（账号：802010001421026670），金额为 20,000 万元。

本公司、华泰联合证券分别与中国建设银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行（以下简称建行芜湖开发区支行）、华夏银行股份有限公司芜湖分行（以下简称华夏银行芜湖分行）签署了《募集资金三方监管协议》，在建行芜湖开发区支行开设募集资金专项账户（账号：34050167880800000957），计划存储金额为 15,000.00 万；在华夏银行芜湖分行开设募集资金专项账户（账号：19150000000144382）计划存储金额为 15,000.00 万元。

本公司、本公司全资子公司安徽楚江高新电材有限公司、芜湖楚江合金铜材有限公司、清远楚江铜业有限公司分别与中国工商银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行（以下简称工行芜湖开发区支行）、芜湖扬子农村商业银行股份有限公司桥北支行（以下简称芜湖扬子银行桥北支行）、中国民生银行股份有限公司合肥分行（以下简称民生银行合肥分行）、中国建设银行股份有限公司清远市分行（以下简称建行清远分行）、广发银行股份有限公司清远分行（以下简称广发银行清远分行）、中国农业银行股份有限公司清远分行（以下简称农行清远分行）、华泰联合证券签署了《募集资金四方监管协议》，在工商银行芜湖开发区支行开设募集资金专项账户（账号：1307018819200153975）计划存储金额为 15,000.00 万元；在芜湖扬子银行银行桥北支行开设募集资金专项账户（账号：2000024050346660000108），计划存储金额为 33,000.00 万元；在民生银行合肥分行辖属分行中国民生银行股份有限公司芜湖分行营业部（以下简称民生银行芜湖分行营业部）开设募集资金专项账户（账号：632106373），计划存储金额为 8,000.00 万元；在建行清远分行辖属支行中国建设银行股份有限公司清远高新区科技支行（以下简称建行清远科技支行）开设募集资金专项账户（账号：44050176020900000713），计划存储金额为 8,000.00 万元；在广发银行清远分行开设募集资金专项账户（账号：9550880003559400777）计划存储金额为 14,000.00 万元；在农行清远分行开设募集资金专项账户（账号：44683001040023865），计划存储金额为 5,000.00 万元。以上账户资金均从公司募集资金专户农行出口加工区支行（账号 12633201040011792）进行划拨。截至 2020 年 6 月底，公司从募集资

金专户农行出口加工区支行（账号 12633201040011792）划拨资金情况如下：（1）分别划拨 15,000 万元至建行芜湖开发区支行开设募集资金专项账户（账号：34050167880800000957）、华夏银行芜湖分行开设募集资金专项账户（账号：19150000000144382）、工商银行芜湖开发区支行开设募集资金专项账户（账号：1307018819200153975）；（2）划拨 33,000.00 万元至扬子银行银行桥北支行开设募集资金专项账户（账号：2000024050346660000108）；（3）分别划拨 2,000.00 万至设银行清远分行开设募集资金专项账户（账号：44050176020900000713）、广发银行清远分行开设募集资金专项账户（账号：955088000355940077 7）、农业银行清远分行开设募集资金专项账户（账号：44683001040023865）;(4)划拨 8,000.00 万元至民生银行合肥分行开设募集资金专项账户（账号：632106373）。三方（四方）监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，三方（四方）监管协议的履行不存在问题。

截止 2020 年 6 月 30 日，公司尚未使用投资项目募集资金。募集资金专户余额合计为 182,021.25 万元（包含尚未支付的其他发行费用 374.05 万元以及扣除手续费后募集资金利息收入净额 84.80 万元）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目	否	76,960	75,310.01	2,349.94	77,750.74	103.24%	已投产		不适用	否
2.年产 1 万吨高性能锂电池负极材料生产线建设项目	是	25,500							不适用	是
3.年产 15 万吨高端铜导体材料项目	是								不适用	否
4.智能热工装备及特种复合材料产业化项目	否	32,823	32,823	5,047.5	19,723.58	60.09%	2021 年 09 月 30 日		不适用	否
5.年产 12 万吨高端铜导体材料项目	否		15,901.77	8,311.29	13,168.11	82.81%	2021 年 12 月 31 日		不适用	否
6.收购鑫海高导 57.78%股权项目	否		10,753.25		10,753.25	100.00%			不适用	否
7.飞机碳刹车预制体扩能建设项目	否	19,200	19,200	8,469.91	10,551.62	54.96%	2021 年 06 月 30 日		不适用	否
8.碳纤维热场预制体产业化项目	否	22,600	22,600	4,493.32	8,465.26	37.46%	2021 年 06 月 30		不适用	否

							日			
9.江苏省碳纤维织物工程技术中心项目	否	2,900	2,900	112.18	261.17	9.01%	2021 年 06 月 30 日		不适用	否
10.购买天鸟高新 90%股权支付现金对价	否	26,550	26,550		26,550.21	100.00%			不适用	否
11.年产 5 万吨高精铜合金带箔材项目	否	60,000	60,000				2022 年 12 月 31 日		不适用	否
12.年产 6 万吨高精密度铜合金压延带材改扩建项目（二、三期）	否	27,000	27,000				2022 年 12 月 31 日		不适用	否
13.年产 30 万吨绿色智能制造高精高导铜基材料项目（一期）	否	48,000	48,000				2022 年 12 月 31 日		不适用	否
14.年产 2 万吨高精密铜合金线材项目	否	8,000	8,000				2021 年 12 月 31 日		不适用	否
15.补充流动资金	否	40,000	38,562.4						不适用	否
承诺投资项目小计	--	389,533	387,600.43	28,784.14	167,223.94	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	389,533	387,600.43	28,784.14	167,223.94	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1）行业格局变化：中国石墨负极材料呈高集中寡占型竞争格局，主流的负极材料企业均和电芯龙头企业绑定，2017 年前五出货量高达 75%；行业第一梯队企业随着资产证券化加速，行业产能扩长迅速，新增产能集中在电价更低的内蒙古等省份兴建一体化基地，目前整体产能利用率约 40%，国内在建项目扩产迅速，2019 年后供大于求，产能过剩。 2）技术路线变化：由于国家补贴政策变化，技术路线急需向高续航及高能量密度电池方向转变；新一代高容量的锂电负极材料是最具潜力的硅基负极材料，技术路线随之变革，产业化正在推进，目前行业巨头已提前进行了布局，技术壁垒高；行业发展出现新趋势：行业未来将受氢燃料电池等挤									

	压明显，未来成长持续性有限。 3）竞争环境变化：负极材料存在产业链短，容易受上下游双向挤压，产业替代风险大，上游因供给侧改革，炼钢质量要求提高，电弧炉生产用料石墨电极需求猛增，导致石墨原料价格上涨；下游由于补贴退坡政策驱动下，受下游动力电池降成本的挤压。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	超募资金金额 1,518.55 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，公司尚未对超募资金用途进行决议公告。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	1、公司分别于 2018 年 1 月 26 日、2018 年 2 月 13 日召开第四届董事会第二十六次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》，同意公司根据实际经营需要，将募投项目“铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目”的实施主体由“楚江新材”变更为“楚江新材”和全资子公司“清远楚江铜业有限公司”，实施地点由“安徽省芜湖市经济技术开发区九华北路 8 号”变更为“安徽省芜湖市经济技术开发区九华北路 8 号”和“广东省清远高新技术开发区百嘉工业园内”。 2、公司分别于 2018 年 8 月 29 日、2018 年 9 月 17 日召开公司第四届董事会第三十三次会议、2018 年第四次临时股东大会会议审议通过了《关于“智能热工装备及特种复合材料产业化项目”实施地点、实施方式及投资规模变更的议案》，募投项目“智能热工装备及特种复合材料产业化项目”原规划实施地点为“湖南省长沙市暮云经济开发区顶立科技园”，拟变更实施地点为“湖南省长沙经济技术开发区星沙产业基地蓝田北路与凉塘东路交界处东北角”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	1、公司分别于 2018 年 8 月 29 日、2018 年 9 月 17 日召开公司第四届董事会第三十三次会议、2018 年第四次临时股东大会会议审议通过了 《关于“智能热工装备及特种复合材料产业化项目”实施地点、实施方式及投资规模变更的议案》，募投项目“智能热工装备及特种复合材料产业化项目”原规划实施地点为湖南省长沙市暮云经济开发区顶立科技园，实施方式为在现有厂区建设募投项目，拟变更实施地点、实施方式及投资规模具体内容包括：1、实施地点变更为湖南省长沙经济技术开发区星沙产业基地蓝田北路与凉塘东路交界处东北角；2、将该实施方式由现有厂区建设募投项目变更为购置土地建设募投项目；3、由于募投项目实施方式的调整，投资规模由 36,900.00 万元增加至 52,017.00 万元，增加投入的资金来源由募集资金专户利息及理财收益和公司自有资金构成。 2、2019 年 4 月 22 日，公司第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于收购股权的议案》，同意公司全资子公司安徽楚江高新电材有限公司使用“年产 15 万吨高端铜导体材料项目”部分募集资金 10,753.25 万元用于收购江苏鑫海高导新材料有限公司 57.78%的股权，不足的部分由公司自行解决。2019 年 5 月 15 日，此事项经 2018 年年度股东大会审议通过。 3、2019 年 8 月 22 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目建设内容的议案》，同意公司将“年产 15 万吨高端铜导体材料项目”投资概算及建设内容进行部分调整，将该项目的一期工程直接调整为“年产 12 万吨铜导体材料项目”，投资总额下降，以期尽快投产，增加募集资金使用效率。2019 年 9 月 12 日，此事项经 2019 年第二次临时股东大会审议通过。 4、2020 年 6 月 29 日，公司召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于设立子公司和变更部分可转换公司债券募集资金投资项目实施主体的议案》，同意公司拟使用“年产 30 万吨绿色智能制造高精高导铜基材料项目（一期）”募集资金新设子公司，负责专门承建、营运“年产 30 万吨绿色智能制造高精高导铜基材料项目（一期）”，即：将“年产 30 万吨绿色智能制造高精高导铜基材料项目

	（一期）”的实施主体变更为新设立的子公司安徽鑫海高导新材料有限公司，实施地点及实施内容不变，以加快推进项目建设进度，促进募投项目早日投产见效。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	1、本公司 2016 年非公开发行股票募集资金到位前，铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目先期已通过自筹资金投入 2,229.74 万元，智能热工装备及特种复合材料产业化项目先期已通过自筹资金投入 156.87 万元，公司于 2017 年 1 月 18 日对先期投入进行置换。 2、2019 年 8 月 22 日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入自筹资金的议案》，董事会一致同意公司控股子公司江苏天鸟高新技术股份有限公司使用募集资金置换前期已投入自筹资金人民币合计 1,285.22 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、前次使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况 公司于 2019 年 1 月 26 日召开第四届董事会第四十次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司及全资子公司拟将部分闲置募集资金合计不超过 2.5 亿元用于暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2019 年度，公司及子公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金 1.8 亿元，截至 2020 年 1 月 9 日，公司及子公司已将用于暂时补充流动资金 的 1.8 亿元募集资金全部归还至募集资金专用账户。公司于 2019 年 7 月 1 日召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于增加闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司控股子公司江苏天鸟高新技术股份有限公司拟使用不超过 1 亿元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自本次董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2019 年度，天鸟高新实际使用闲置募集资金 0.7418 亿元暂时补充流动资金。截至 2020 年 1 月 9 日，天鸟高新已将用于暂时补充流动资金的 0.7418 亿元募集资金全部归还至募集资金专用账户。 2、本次使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金的情况 公司于 2020 年 1 月 9 日召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议 案》，公司及全资子公司拟将部分闲置募集资金合计不超过 2.5 亿元用于暂时补充流动资金，其中：使用 2016 年非公开发行股票募集资金不超过 1.5 亿元（含本数）暂时补充流动资金，使用 2018 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金不超过 1.0 亿元（含本数）暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2020 年 6 月 30 日止，公司使用 2016 年非公开发行股票募集资金暂时补充流动资金金额为 5,000.00 万元。使用 2018 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金 3,500.00 万元暂时补充流动资金。公司于 2020 年 6 月 29 日召开第五届董事会第十一次会议， 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及子公司拟使用不超过 3.5 亿元（含本数）2019 年公开发行可转换公司债券的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。截至 2020 年 6 月 30 日止，公司尚未使用 2019 年公开发行可转换公司债券的闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2016 年非公开发行股票募集资金：（1）使用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000.00 万元；（2）使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品 5,000.00 万元；（3）截至 2020 年 6 月 30 日止，公司募集资金专户存储余额 10,508.21 万元。 2、2018 年发行股份购买资产并募集配套资金：（1）使用闲置募集资金暂时补充流动资金 3,500.00 万元；（2）使用闲置募集资金购买保本型银行理财产品 20,000.00 万元；（3）截至 2020 年 6 月 30

	日止，公司募集资金专户存储余额 4,373.29 万元，均存放于募集资金专户。 3、2019 年公开发行 A 股可转换公司债券募集资金：截至 2020 年 6 月 30 日止，公司募集资金专户存储余额 182,021.25 万元（包含尚未支付的其他发行费用 374.05 万元以及扣除手续费后募集资金利息收入净额 84.80 万元）。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 15 万吨高端铜导体材料项目	年产 1 万吨高性能锂电池负极材料生产线建设项目					不适用		不适用	否
年产 12 万吨高端铜导体材料项目	年产 15 万吨高端铜导体材料项目	15,901.77	8,311.29	13,168.11	82.81%	2021 年 12 月 31 日		不适用	否
收购鑫海高导 57.78%股权项目	年产 15 万吨高端铜导体材料项目	10,753.25		10,753.25	100.00%	不适用		不适用	否
合计	--	26,655.02	8,311.29	23,921.36	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司分别于 2018 年 8 月 29 日、2018 年 9 月 17 日召开第四届董事会第三十三次会议、公司第四届监事会第三十次会议、2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更“年产 1 万吨高性能锂电池负极材料生产线建设项目“的议案》，同时独立董事、监事会、保荐机构对此发表了意见，同意将募集资金投资项目“年产 1 万吨高性能锂电池负极材料生产线建设项目”变更为“年产 15 万吨高端铜导体材料项目”。 变更的主要原因：（1）实施的外部环境变化：1）行业格局变化：中国石墨负极材料呈高集中寡占型竞争格局，主流的负极材料企业均和电芯龙头企业绑定，2017 年前五出货量高达 75%；行业第一梯队企业随着资产证券化加速，行业产能扩长迅速，新增产能集中在电价更低的内蒙古等省份兴建一体化基地，目前整体产能利用率约 40%，国内在建项目扩产迅速，2019 年后供大于求，产能过剩。2）技术路线变化：由于国家补贴政策变化，技术路线急需向高续航及高能量密度电池方向转变；新一代高容量的锂电负极材料是最具潜力的硅基负极材料，技术路线随之变革，产业化正在推进，目前行业巨头已提前进行了布局，技术壁垒高；行业发展出现新趋势：行业未来将受氢燃料电池等挤压明显，未来成长持续性有限。3）竞争环境变化：负极材料存在产业链短，容易受上下游双向挤压，产业替代风险大，上游因供给侧改革，炼钢质量要求提高，电弧炉生产用料石墨电极需求猛增，导致石墨原料价格上涨；下游由于补贴退坡政策驱动下，受下游动力电池降成本的挤压。（2）公司战略进一步优化：公司明确了先进铜基材料和新材料双主业模式，新材料重点发展方向为军民两用碳纤							

	维复合材料。同时，变更后的“年产 15 万吨高端铜导体材料项目”符合公司先进铜基材料战略规划，推动铜导体材料实现五年进军国内前三、十年成为行业第一的战略目标落地。 2019 年 4 月 22 日，公司第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于收购股权的议案》，同意公司全资子公司安徽楚江高新电材有限公司使用“年产 15 万吨高端铜导体材料项目”部分募集资金 10,753.25 万元用于收购江苏鑫海高导新材料有限公司 57.78%的股权，不足的部分由公司自行解决。2019 年 5 月 15 日，此事项经 2018 年年度股东大会审议通过。 变更的主要原因：1、通过利用部分募集资金控股鑫海高导，有利于快速向铜导体产业链高附加值下游方向拓展，整合公司在铜导体产业的管理优势、技术优势、市场优势以及一体化运作优势，尽早发挥募集资金效益，同时为“年产 15 万吨高端铜导体材料项目”募投项目未来投产运营积累经验。2、上述收购完成后，公司及全资子公司将合并持有鑫海高导 80%股权，由参股变更为控股，能够快速提升公司在铜导体市场的份额，增强铜导体产业内的行业地位。有利于结合鑫海高导在铜导体行业的优势地位和技术水平，进一步提升公司高附加值的产品比重提升，增强公司的盈利能力。 2019 年 8 月 22 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目建设内容的议案》，同意公司将“年产 15 万吨高端铜导体材料项目”投资概算及建设内容进行部分调整，将该项目的一期工程直接调整为“年产 12 万吨铜导体材料项目”，投资总额下降，以期尽快投产，增加募集资金使用效率。2019 年 9 月 12 日，此事项经 2019 年第二次临时股东大会审议通过。 变更的主要原因：公司已于 2019 年 6 月完成了鑫海高导的并购重组，公司具备了横向扩产能及纵向提品质的有利条件，基于此，公司对铜导体产业做出新的战略规划，对相关铜导体产品分层次布局。调整投资概算及建设内容可以提高募集资金的使用效率，通过及时的横向规模扩产可以更好满足日益扩大的市场需求，提升公司相关产品市场份额，提高公司盈利规模。铜导体产业规划的重新调整，提升公司高端细线深加工能力，通过适时的纵向技术延伸进一步发展高端产品市场，积极扩展新的业绩增长点，提高公司盈利水平。 上述相关信息已在巨潮资讯网：http://www.cninfo.com.cn 详细披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2020 年 08 月 28 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

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
清远楚江铜业有限公司	子公司	铜板带生产、制造、销售。	290,000,000.00	1,052,237,938.81	542,535,691.41	789,312,885.50	13,027,400.50	9,142,228.82
芜湖楚江合金铜材有限公司	子公司	铜棒线生产、制造、销售	104,715,212.00	495,118,511.02	277,327,527.34	526,738,012.66	-3,890,270.09	-2,536,050.15
安徽楚江特钢有限公司	子公司	黑色金属生产、制造、销售。	75,327,409.00	352,080,346.98	153,766,783.59	306,232,201.40	38,341.32	551,505.78
安徽楚江高新电材有限公司	子公司	导电铜杆、电线、电缆、电磁线生产、制造、销售。	417,773,583.00	1,658,880,856.43	501,630,303.83	2,392,255,748.67	-57,666,424.94	-47,945,279.91
湖南顶立科技有限公司	子公司	新材料技术推广服务；3D 打印技术的研发与应用服务；智能装备制造、销售。	26,616,000.00	786,332,988.81	303,718,277.74	85,035,815.08	40,359,158.70	34,000,333.68
江苏天鸟高新技术股份有限公司	子公司	航空航天结构技术、高强防弹技术、新型复	38,800,000.00	964,831,977.98	441,171,271.09	178,359,584.72	76,713,641.59	66,973,064.71

		合材料技术、环保技术、化纤新材料技术、碳纤维纺织技术开发应用。						
江苏鑫海高导新材料有限公司	子公司	金属制品的制造、加工,无氧铜杆线、光亮铜杆、铜绞线等加工。	210,250,000.00	980,694,876.43	324,519,469.04	2,773,655,960.73	32,389,051.90	28,285,531.17

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

（1）清远楚江铜业有限公司：

注册资本：29,000万元人民币

经营范围：有色金属和黑色金属材料及制品加工、销售(国家限制或禁止的项目除外)，（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截止2020年6月30日，该该公司主要指标变动情况为：

单位：万元

项目	**2020年1-6月**	**2019年1-6月**	**增减（%）**
营业收入	78,931.29	93,238.95	-15.35%
营业利润	1,302.74	4,035.58	-67.72%
利润总额	1,215.69	3,938.00	-69.13%
项目	**2020年6月末**	**2019年12月末**	**增减（%）**
总资产	105,223.79	82,979.98	26.81%
净资产	54,253.57	53,339.35	1.71%

（2）芜湖楚江合金铜材有限公司

注册资本：10,471.52万元人民币

经营范围：有色金属(不含贵金属)加工、销售。五金电器、化工产品（不含危险品）、电线电缆销售。

截止2020年6月30日，该公司主要指标变动情况为：

单位：万元

项目	**2020年1-6月**	**2019年1-6月**	**增减（%）**
营业收入	52,673.80	68,564.98	-23.18%
营业利润	-389.03	2,515.26	-115.47%
利润总额	-365.24	2,502.07	-114.60%

项目	2020年6月末	2019年12月末	增减（%）
总资产	49,511.85	38,099.14	29.96%
净资产	27,732.75	29,986.36	-7.52%

报告期公司子公司楚江合金实现利润总额较上年同期下降114.60%，主要是因为受国内外疫情影响，下游企业出口不畅，公司产品销售规模及毛利率同比下降。

（3）安徽楚江特钢有限公司

注册资本：7,532.74万元人民币

经营范围：黑色金属生产、加工、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截止2020年6月30日，该公司主要指标变动情况为：

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	增减（%）
营业收入	30,623.22	36,032.69	-15.01%
营业利润	3.83	700.09	-99.45%
利润总额	6.45	681.22	-99.05%
项目	**2020年6月末**	**2019年12月末**	**增减（%）**
总资产	35,208.03	33,923.15	3.79%
净资产	15,376.68	15,321.53	0.36%

注：以上数据为不含其子公司精密带钢数据。

（4）安徽楚江高新电材有限公司

注册资本：41,777.36万元人民币

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

截止2020年6月30日，该公司主要指标变动情况为：

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	增减（%）
营业收入	239,225.57	265,676.72	-9.96%
营业利润	-5,766.64	4,378.99	-231.69%
利润总额	-5,753.91	4,381.34	-231.33%
项目	**2020年6月末**	**2019年12月末**	**增减（%）**
总资产	165,888.09	99,164.73	67.29%
净资产	50,163.03	58,457.56	-14.19%

报告期公司子公司楚江电材实现利润总额较上年同期下降231.33%，主要是因为：1）受疫情及铜价波动影响，产品销售价格及毛利率同比下降；2）一季度铜价下跌，公司对存在减值迹象的存货计提存货跌价准备，并在二季度随着存货的销售而转销；3）报告期内收到的政府补助较上年同期下降。

（5）湖南顶立科技有限公司

注册资本：2,661.6万元人民币

经营范围：新材料技术推广服务；3D打印技术的研发与应用服务；智能装备制 造、销售；机械设备的研发；环保设备生产；机械设备、五金产品及电子产品批发；机 械设备租赁；自有厂房租赁；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除 外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；冶金专用设备、石墨及碳素制品、 锻件及粉末冶金制品、工业自动控制系统装置、有色金属合金的制造；金属表面处理及 热处理、金属材料的加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截止2020年6月30日，该公司主要指标变动情况为：

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	增减（%）
营业收入	8,503.58	9,337.97	-8.94%
营业利润	4,035.92	3,709.77	8.79%
利润总额	4,053.60	3,775.36	7.37%
项目	**2020年6月末**	**2019年12月末**	**增减（%）**
总资产	78,633.30	75,409.44	4.28%
净资产	30,371.83	29,971.79	1.33%

（6）江苏天鸟高新技术股份有限公司

注册资本：3,880.00万元人民币

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

截止2020年6月30日，该公司主要指标变动情况为：

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	增减（%）
营业收入	17,835.96	13,759.99	29.62%
营业利润	7,671.36	3,827.89	100.41%
利润总额	7,676.10	3,903.43	96.65%
项目	**2020年6月末**	**2019年12月末**	**增减（%）**
总资产	96,483.20	90,061.03	7.13%
净资产	44,117.13	37,419.82	17.90%

（7）江苏鑫海高导新材料有限公司

注册资本：21,025.00万元人民币

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

截止2020年6月30日，该公司主要指标变动情况为：

单位：万元

项目	2020年1-6月	2019年6月	增减（%）
营业收入	277,365.60	37,725.66	635.22%
营业利润	3,238.91	629.12	414.83%
利润总额	3,237.18	634.17	410.46%
项目	**2020年6月末**	**2019年12月末**	**增减（%）**
总资产	98,069.49	79,756.70	22.96%
净资产	32,451.95	30,923.39	4.94%

注：1、以上数据为不含其子公司丹阳海弘数据。

2、上年同期鑫海高导营业收入、营业利润、利润总额为纳入合并报表后的数据（即2019年6月份数据）

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

业绩预告情况：净利润为正，同比下降 50%以上

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	16,000	--	21,000	35,632.65	下降	41.07%	--	55.10%
基本每股收益（元/股）	0.120	--	0.157	0.287	下降	45.30%	--	58.19%
业绩预告的说明	1、受新冠肺炎疫情影响，公司 2020 年上半年业绩较上年同期下滑较大； 2、随着公司生产经营的恢复，市场需求回暖，金属基础材料盈利空间逐步恢复； 3、公司募投项目铜合金板带产品升级、产能置换及智能化改造项目建成投产； 4、军工新材料业务保持稳定增长。							

十、公司面临的风险和应对措施

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

1、宏观经济政策变化及经济增长放缓的风险

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

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

2、原材料价格波动的风险

公司金属基础生产经营所需的原材料主要为铜、钢、锌等金属，上述原材料价格受国内国际大宗商品期货价格、市场需

求等多方面因素影响，若价格在短期内大幅下跌，公司的客户可能延迟采购货物，公司存货将可能面临跌价损失风险。

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

3、市场竞争风险

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

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

4、 技术研发风险

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

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

5、人才流失的风险

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

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

6、应收账款出现坏账的风险

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

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

第五节 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
2019 年年度股东大会	年度股东大会	53.05%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 16 日	公告编号 2020－060：《2019 年年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、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

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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	国家军民融合产业投资基金有限责任公司 、北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）、阙新华、汤优钢	股份限售承诺	本单位/本人将遵循《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，以及本单位/本人与安徽楚	2019 年 06 月 19 日	自 2019 年 6 月 21 日起至 2020 年 6 月 21 日止	已履行完毕

			江科技新材料股份有限公司签订的《非公开发行股票之认购协议》的有关规定，自安徽楚江科技新材料股份有限公司本次非公开发行股票上市之日起十二个月内不转让所认购的新股。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大的诉讼事项汇总	350.17	否	立案、已经开庭未判决、诉前调解或者申请强制执行	已经判决或者裁决的结果均在预期的合理范围之内，未判决或者裁决的案件都在及时协调、跟踪过程之中。诉讼（仲裁）案件均为企业经营中常见纠纷，结果对于公司无重大影响	对于我方作为原告的案件，生效的判决及裁决已经及时申请执行立案，正在执行之中；我方作为被告的案件已经及时履行判决或者裁决		

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

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
清远楚江铜业有限公司揭阳分公司	其他	2019 年 8 月 24 日发生一起一般生产安全事故	其他	《行政处罚决定书》（揭东）应急管罚[2020] 2 号：因发生一起一般生产安全事故，作出人民币贰拾贰万元整的罚款的行政处罚		

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

事故发生后，清远楚江铜业有限公司揭阳分公司严格按照“四不放过”原则进行全面整改，完善了安全防护设施，健全了高处作业等危险作业安全管理制度，严格落实审批和现场监管要求，分批次开展安全培训教育，提升全员安全意识，并聘请第三方安全评价机构对公司进行了隐患排查和安全生产标准化创建，事故整改工作取得了良好的效果，并通过揭阳市应急

管理局整改验收。

股份公司认真吸取事故教训，加大对各子公司的安全生产检查、督查力度，健全安全考核机制，举行事故警示活动，开展高处作业、临时用电、设备检维修等特殊作业管理专项培训和检查，提高各级管理人员和员工的安全意识和责任心，牢筑了安全生产根基，坚决杜绝类似事故再次发生。

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

一、第一期员工持股计划

1、公司于2020年3月14日在证券时报和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露了《关于第1期员工持股计划出售完毕的公告》，本员工持股计划所持有的 23,255,812 股公司股份已全部出售完毕，占公司总股本的比例为 1.74%。根据本员工持股计划的有关规定，后续将进行相关财产清算和分配工作，并终止本员工持股计划。

2、公司于2020年4月22日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了关于公司第 1期员工持股计划清算、分配完毕暨终止的议案》，鉴于公司第 1期员工持股计划所持股份已出售完毕，公司于2020年3月31日召开第 1期员工持股计划持有人会议审议通过了《关于<安徽楚江科技新材料股份有限公司第1期员工持股计划清算报告>的议案》等相关议案，截至目前公司第1期员工持股计划已完成清算、分配工作，根据公司《第1期员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购）》的相关规定，现终止公司第1期员工持股计划。

二、第三期员工持股计划

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

2、公司于2019年9月4日在证券时报和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露了《关于第三期员工持股计划第一批股份锁定期届满的提示性公告》，根据公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于确认公司第三期员工持股计划2018年度业绩考核指标达成的议案》，本员工持股计划2018年度公司业绩考核指标已经达成，第一批股份锁定期于2019年9月5日届满，解锁比例为本员工持股计划持股总数的40%（即8,446,320股，占公司总股本0.63%）。

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

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

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
楚江再生	受同一母公司控制	原料采购	原料采购	按照市场价格协议定价	市场价格	64,529.55	7.29%	200,000	否	现款	是	2020 年 04 月 24 日	巨潮资讯网《关于日常关联交易事项的公告》（公告编号：2020-052）
安徽楚江新材料产业研究院有限公司	受同一母公司控制	租赁业务	房屋、设备租赁	按照市场价格协议定价	市场价格	394.8	100.00%	800	否	现款	是	2019 年 04 月 24 日	巨潮资讯网《关于日常关联交易事项的公告》（公告编号：2020-052）
安徽楚江新材料产业研究院有限公司	受同一母公司控制	水电费	水电费	按照市场价格协议定价	市场价格	24.16	0.00%	-	否	现款	是		

合计	--	--	64,948.51	--	200,800	--	--	--	--	--
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）	公司 2020 年上半年关联交易实际发生总额控制在预计范围内。公司的关联交易公允合理，不存在损害公司和股东利益的情形									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
融达科技	联营企业	应收账款	否	200					200
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权债务往来对公司经营成果及财务状况不产生重大影响。								

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
楚江再生	受同一母公司控制	应付账款	3,769.69	72,918.39	66,224.63			10,463.45
金顶汇	联营企业	预收账款	19.9					19.9
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权债务往来对公司经营成果及财务状况不产生重大影响。							

5、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期							
清远楚江铜业有限公司	2019 年 04 月 24 日	15,000	2019 年 12 月 03 日	15,000	连带责任保证	2019/12/3--2020/12/3	否	是
清远楚江铜业有限公司	2020 年 04 月 24 日	9,600	2020 年 06 月 29 日	6,600	连带责任保证	2020/6/29--2021/6/28	否	是
清远楚江铜业有限公司	2020 年 04 月 24 日	5,000	2020 年 05 月 20 日	5,000	连带责任保证	2020/5/20--2021/3/16	否	是
清远楚江铜业有限公司	2019 年 04 月 24 日	10,000	2019 年 10 月 08 日	8,000	连带责任保证	2019/10/8--2020/10/7	否	是
安徽楚江高新电材有限公司	2019 年 04 月 24 日	5,000	2020 年 03 月 16 日	5,000	连带责任保证	2020/3/16--21/3/16	否	是
安徽楚江高新电材有限公司	2019 年 04 月 24 日	10,000	2019 年 09 月 11 日	10,000	连带责任保证	2019/9/11--2020/9/11	否	是
安徽楚江高新电材有限公司	2019 年 04 月 24 日	20,000	2019 年 10 月 14 日	18,000	连带责任保证	2019/10/14--2020/10/16	否	是
安徽楚江高新电材有限公司	2020 年 04 月 24 日	7,000	2020 年 05 月 07 日	7,000	连带责任保证	2020/5/7--2021/5/7	否	是
安徽楚江高新电材有限公司	2019 年 04 月 24 日	3,000	2019 年 10 月 18 日	3,000	连带责任保证	2019/10/18--2020/10/18	否	是
安徽楚江高新电材有限公司	2019 年 04 月 24 日	5,000	2020 年 03 月 16 日	2,500	连带责任保证	2020/3/16--2021/3/16	否	是
安徽楚江高新电材有限公司	2019 年 04 月 24 日		2020 年 03 月 30 日	2,500	连带责任保证	2020/3/30--2021/3/30	否	是
安徽楚江高新电材有限公司	2019 年 04 月 24 日	7,000	2019 年 08 月 12 日	7,000	连带责任保证	2019/8/12--2020/7/24	否	是
安徽楚江高新电材有限公司	2019 年 04 月 24 日	1,000	2020 年 02 月 26 日	1,000	连带责任保证	2020/2/26--2021/2/25	否	是
安徽楚江高新电材有限公司	2020 年 04 月 24 日	1,000	2020 年 06 月 11 日	1,000	连带责任保证	2020/6/11--2021/3/17	否	是
安徽楚江高新电材有限公司	2020 年 04 月 24 日	5,760	2020 年 05 月 09 日	5,760	连带责任保证	2020/5/9--2021/5/8	否	是
安徽楚江特钢有限公司	2019 年 04 月 24 日	6,000	2019 年 07 月 12 日	6,000	连带责任保证	2019/7/12--2020/7/12	否	是
安徽楚江特钢有限公司	2019 年 04 月 24 日	2,300	2019 年 08 月 12 日	2,300	连带责任保证	2019/8/12--2020/7/24	否	是
安徽楚江特钢有限公司	2019 年 04 月 24 日	7,000	2019 年 10 月 16 日	5,000	连带责任保证	2019/10/16--2020/10/16	否	是
芜湖楚江合金铜材有限公司	2019 年 04 月 24 日	3,000	2020 年 03 月 05 日	3,000	连带责任保证	2020/3/5--2021/3/4	否	是

芜湖楚江合金铜材有限公司	2019 年 04 月 24 日	1,000	2020 年 02 月 26 日	1,000	连带责任保证	2020/2/26--2021/2/25	否	是
芜湖楚江合金铜材有限公司	2019 年 04 月 24 日	2,000	2020 年 02 月 19 日	2,000	连带责任保证	2020/2/19--2021/2/19	否	是
芜湖楚江合金铜材有限公司	2019 年 04 月 24 日	2,000	2019 年 12 月 25 日	2,000	连带责任保证	2019/12/25--2020/11/8	否	是
芜湖楚江合金铜材有限公司	2019 年 04 月 24 日	4,000	2020 年 02 月 26 日	4,000	连带责任保证	2020/2/26--2021/2/26	否	是
芜湖楚江合金铜材有限公司	2019 年 04 月 24 日	6,000	2020 年 02 月 24 日	2,000	连带责任保证	2020/2/24--2021/2/24	否	是
江苏天鸟高新技术股份有限公司	2020 年 04 月 24 日	5,000	2020 年 05 月 05 日	5,000	连带责任保证	2020/5/5--2021/5/5	否	是
湖南顶立科技有限公司	2019 年 04 月 24 日	10,000	2019 年 12 月 25 日	6,000	连带责任保证	2019/12/25--2020/12/24	否	是
湖南顶立科技有限公司	2019 年 04 月 24 日	2,500	2019 年 10 月 25 日	2,500	连带责任保证	2019/10/25--2020/10/24	否	是
江苏鑫海高导新材料有限公司	2019 年 09 月 10 日	5,000	2019 年 09 月 16 日	5,000	连带责任保证	2019/9/16--2020/9/5	否	是
江苏鑫海高导新材料有限公司	2019 年 09 月 10 日	5,000	2019 年 09 月 17 日	5,000	连带责任保证	2019/9/17--2020/9/17	否	是
江苏鑫海高导新材料有限公司	2019 年 10 月 10 日	5,000	2019 年 11 月 29 日	5,000	连带责任保证	2019/11/29--2020/11/29	否	是
江苏鑫海高导新材料有限公司	2020 年 04 月 24 日	8,000	2020 年 06 月 24 日	6,000	连带责任保证	2020/6/24--2021/6/23	否	是
江苏鑫海高导新材料有限公司	2020 年 04 月 24 日	15,000	2020 年 05 月 28 日	8,000	连带责任保证	2020/5/28--2021/5/28	否	是
江苏鑫海高导新材料有限公司	2020 年 04 月 24 日		2020 年 06 月 05 日	4,000	连带责任保证	2020/6/5--2021/6/5	否	是
江苏鑫海高导新材料有限公司	2020 年 04 月 24 日		2020 年 06 月 08 日	3,000	连带责任保证	2020/6/8--2021/6/8	否	是
江苏鑫海高导新材料有限公司	2020 年 04 月 24 日	3,000	2020 年 05 月 22 日	3,000	连带责任保证	2020/5/22--2021/5/22	否	是
清远楚江铜业有限公司	2020 年 04 月 24 日	37,500			连带责任保证			
安徽楚江特钢有限公司	2020 年 04 月 24 日	16,300			连带责任保证			
芜湖楚江合金铜材有限公司	2020 年 04 月 24 日	17,000			连带责任保证			

安徽楚江高新电材有限公司	2020 年 04 月 24 日	57,000			连带责任保证			
湖南顶立科技有限公司	2020 年 04 月 24 日	17,500			连带责任保证			
江苏鑫海高导新材料有限公司	2020 年 04 月 24 日	17,000			连带责任保证			
江苏天鸟高新技术股份有限公司	2020 年 04 月 24 日	12,000			连带责任保证			
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		233,660		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		77,360		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		233,660		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		177,160		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	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）		233,660		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		77,360		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		233,660		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		177,160		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				31.88%				
其中：								
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				被担保方经营情况良好，偿债能力较强，担保的财务风险处于公司可控制的范围之内。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）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。

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

是

公司或子公司名称	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	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
安徽楚江科技新材料股份有限公司	废水：pH、BOD5、COD、总铜、总锌、悬浮物、氨氮、石油类、磷酸盐	经厂区污水污水处理设施处理达标后排放至市政管网	2	废水总排口	单位：mg/L pH:6~9（无量纲） COD≤500 BOD_5≤300 总铜≤2 总锌≤5 悬浮物≤400 石油类≤20	《污水综合排放标准》GB8978-1996 三级排放标准	/	/	无超标排放
安徽楚江科技新材料股份有限公司	废气：颗粒物、林格曼黑度、二氧化硫、氮氧化物、非甲烷总烃、硫酸雾	经配套治污设施处理达标后经 15 米及以上烟囱外排	37	熔化炉废气排放口 8 个、燃气炉废气排放口 4 个、轧机废气排放口 20 个、铜灰分离机排放口 3 个、气垫炉废气排放口 2 个	单位：mg/m^3。1、熔化炉颗粒物≤30 林格曼黑度≤1 级 燃气炉颗粒物≤30 二氧化硫≤200 氮氧化物≤300 林格曼黑度≤1 级 3、轧机非甲烷总烃≤80	1、熔化炉颗粒物执行《工业炉窑大气污染综合治理方案》、林格曼黑度执行《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996 2、燃气炉二氧化硫、氮氧化物执行《工业炉窑大气污染综合治理方	颗粒物 13.81t/a 二氧化硫：1.44t/a 氮氧化物 11.102t/a	颗粒物 13.81t/a 二氧化硫：1.44t/a 氮氧化物 11.102t/a	无超标排放

					4、铜灰分离机 颗粒物≤120 5、气垫炉 硫酸雾≤45 非甲烷总烃≤80	案》、林格曼黑度执行《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996 3、轧机非甲烷总烃参照执行《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB13/2322-2016 4、铜灰分离机颗粒物参照执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 5、气垫炉硫酸雾参照执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、非甲烷总烃参照执行《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB13/2322-2016			
安徽楚江高新电材有限公司	废水：pH、悬浮物、BOD5、COD、氨氮、总磷、石油类	经厂区污水污水处理设施处理达标后排放至市政管网	1	废水总排口	单位：mg/L pH:6~9（无量纲） COD≤500 氨氮：无量纲	《污水综合排放标准》GB8978-1996 三级排放标准	/	/	无超标排放

					总磷：无量纲 BOD5 ≤300 悬浮物≤400 石油类≤20				
安徽楚江高新电材有限公司	废气： 颗粒物，二氧化硫，氮氧化物，氯化氢，锡及其化合物，非甲烷总烃，乙醛，镉及其化合物、铅及其化合物，铬、锡、锑、铜、锰及其化合物，砷、镍及其化合物，炭黑尘，二噁英	经配套治污设施处理达标后经 15 米及以上烟囱外排	8	漆包线热解排放口 2 个、竖炉生产线排放口 4 个、细线车间排放口 1 个、 上引熔化炉排放口 1 个	单位：mg/m³。 1、竖炉熔化炉 颗粒物≤20 二氧化硫≤50 氮氧化物≤150 非甲烷总烃≤80 乙醛≤125 2、细线 氯化氢≤100 锡及其化合物≤8.5 3、上引熔化炉 颗粒物≤120 4、漆包线热解 颗粒物≤120 炭黑尘≤120 二氧化硫≤550 氮氧化物≤240 非甲烷总烃≤80 二噁英≤0.5ng-TEQ/	1、竖炉竖炉轧机油雾废气：颗粒物；竖炉催化燃烧废气：乙醛；镀锡线废气：氯化氢、锡及其化合物；上引废气：颗粒物；漆包线热解废气颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、炭黑尘执行《大气污染综合排放标准》GB16297-1996 2、竖炉竖炉废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物执行执行《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 3、竖炉废气、漆包线热解废气：非甲烷总烃执行《工业企业挥发性	/	/	无超标排放

					m^3 镉及其化合物≤0.1 铅及其化合物≤1.0 铬、锡、锑、铜、锰及其化合物≤4.0 砷、镍及其化合物≤1.0	有机物排放标准》DB13/1322-2016 4、漆包线热解废气：二噁英执行《再生铜、铝、铅、锌工业污染物排放标准》GB 31574-2015 5、漆包线热解废气：镉及其化合物、铅及其化合物,铬、锡、锑、铜、锰及其化合物，砷、镍及其化合物执行《危险废物焚烧污染控制标准》GB 18484-2001			
芜湖楚江合金铜材有限公司	废水：pH、BOD5、COD、总铜、总锌、悬浮物、LAS、石油类、动植物油、总镍	经厂区污水污水处理设施处理达标后排放至市政管网	1	废水总排口	单位：mg/L pH:6~9（无量纲） COD≤500 BOD5≤300 总铜≤2 总锌≤5 悬浮物≤400 LAS≤20 石油类≤20 动植物油≤100 总镍≤1	《污水综合排放标准》GB8978-1996 三级排放标准	/	/	无超标排放

芜湖楚江合金铜材有限公司	废气：烟尘、二氧化硫、氮氧化物、林格曼黑度、硫酸雾	经配套治污设施处理达标后经 15 米及以上烟囱外排	5	熔化电炉排放口 2 个，加热炉排放口 2 个、酸洗排放口 1 个	单位：mg/m3 1、熔化炉： 烟尘≤30 二氧化硫≤200 氮氧化物≤300 林格曼黑度≤1 级 2、加热炉： 烟尘≤30 二氧化硫≤200 氮氧化物≤300 林格曼黑度≤1 级 3、酸雾净化 硫酸雾≤45 氮氧化物≤240	1、熔化炉、加热炉废气执行《工业炉窑大气污染综合治理方案》环大气〔2019〕56 号 2、林格曼黑度执行工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996 3、酸雾净化排放执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级排放标准	颗粒物 14.27t/a 二氧化硫：0.64t/a 氮氧化物 3.72t/a	颗粒物 14.27t/a 二氧化硫：0.64t/a 氮氧化物 3.72t/a	无超标排放
安徽楚江特钢有限公司	废水：pH、COD、氨氮、总铁、总氮、总磷、悬浮物、石油类	经厂区污水污水处理设施处理达标后排放至市政管网	1	废水总排口	单位：mg/L pH:6~9（无量纲） COD≤200 氨氮≤15 总铁≤10 总氮≤20 总磷≤2 悬浮物≤100 石油类≤10	《钢铁工业水污染物排放标准》GB 13456-2012 间接排放标准	/	/	无超标排放
安徽楚江特钢有限公司	废气：烟尘、二氧化硫、氮氧化物、氯化氢、油雾、林格曼黑度	经配套治污设施处理达标后经 15 米及以上烟囱外排	13	焊接废气排放口 3 个、酸雾净化排放口 2 个、轧机油雾排放口 5 个、加热炉排放口 1 个、	单位：mg/m³。 1、锅炉： 颗粒物≤20 二氧化硫≤50 氮氧化物	1、锅炉废气执行《锅炉大气污染物排放标准》GB 13271-2014 2、其余废气排放执行	/	/	无超标排放

				锅炉排放口 1 个、粗轧除尘排放口 1 个	≤150 林格曼黑度＜1 级 2、高频焊接废气 颗粒物≤20 3、加热炉 颗粒物≤20 二氧化硫≤150 氮氧化物≤300 4、轧机油雾（国家监测方法标准尚未发布） 5、酸雾净化 氯化氢≤20 6、粗轧除尘 颗粒物≤20	《轧钢工业大气污染物排放标准》GB 28665-2012			
清远楚江铜业有限公司	废水：pH、COD、总铜、总锌、氨氮、总磷、悬浮物、石油类	经厂区污水处理站处理达标后排入市政管网排放至污水处理厂	1	废水总排口	单位：mg/L pH:6~9（无量纲） COD≤90 氨氮≤10 总磷≤0.5 总铜≤0.5 总锌≤2.0 悬浮物≤60 石油类≤5.0	广东省《水污染物排放限值》（DB44/26—2001）第二时段一级标准	/	/	无超标排放
清远楚江铜业有限公司	废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	经配套治污设施处理达标后经 15 米及以上烟囱外排	3	熔化炉排放口 1 个，加热炉排放口 1 个，退火炉排放口 1 个	单位：mg/m3 1、 熔化炉：颗粒物≤120 2、加热炉、退火炉：颗粒物≤120	广东省大气污染物排放限值（气）（DB44/27—2001）第二时段二级标准	/	/	无超标排放

					二氧化硫≤500 氮氧化物≤120				

防治污染设施的建设和运行情况

公司在防治设施的建设和运行方面均严格遵守国家有关法律法规的要求。截止2019年，公司未发生环境违法事件，亦未发生环境事故，严格执行环境影响评价及相关制度，公司建立了有效的环境风险管理体系，不断加强环保监督管理。

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

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格按照国家法律法规执行建设项目申报、审批制度、“三同时”制度，项目均有立项文件和环境影响评价报告，并依法取得了项目环境影响评价批复，已竣工项目均已完成环保验收。

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

安徽楚江高新电材有限公司《连续式无氧热解精铜资源化利用项目环境影响评价报告书》于2018年10月15日通过无为县环境保护局批复（无环审[2018]74号），2019年10月26日企业完成自主验收；《年产25000吨铜合金技术改造项目环境影响报告书》于2018年11月30日通过芜湖市环境保护局批复（芜环评审[2018]663号），2019年10月26日企业完成自主验收。安徽楚江高新电材有限公司资源循环利用分公司《连续式无氧热解精铜资源化利用项目（二期）环境影响评价报告书》于2019年1月29日通过无为县环境保护局批复（无环审[2019]8号），2019年11月17日企业完成自主验收。安徽楚江高新电材有限公司《2#生产线技改项目环境影响评价报告表》于2019年2月12日通过无为县环境保护局批复（无环审[2019]10号）、《年产12万吨铜导体材料项目环境影响评价报告书》于2019年11月15日通过芜湖市无为县生态环境分局批复(无环审[2019]94号)，项目正在建设中。

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

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

清远楚江铜业有限公司《年产6万吨高精密度铜合金压延带改扩建项目环境影响报告书》，于2018年1月18日通过广东清远高新技术产业开发区行政审批局批复（清高审批环[2018]1号），项目正在建设中。

公司在严格执行环境影响评价制度的同时，也积极落实辐射安全许可和排污许可等环境保护行政许可制度。

安徽楚江科技新材料股份有限公司于2019年1月18日在芜湖市生态环境局通过辐射安全许可证重新核发（皖环辐证【B0015】）。

安徽楚江特钢有限公司于2018年6月排污许可证（编号：91340200752951335H001P）。2020年6月24日在芜湖市生态环境局通过辐射安全许可证重新核发（皖环辐证【B007】）。

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

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

清远楚江铜业有限公司于2018年6月11日在清远市环境保护局通过辐射安全许可证核发(粤环辐证【R0052】)。

突发环境事件应急预案

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

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

芜湖楚江合金铜材有限公司2017年12月编制《芜湖楚江合金铜材有限公司突发环境事件应急预案》，于同年12月28日在芜湖市环保局完成文件备案。备案号：340207-2017-067-L。

安徽楚江特钢有限公司2018年3月编制《安徽楚江特钢有限公司突发环境事件应急预案》，于同年4月24日在报送芜湖市环境保护局完成文件备案。备案号：340207-2018-021-L。

清远楚江铜业有限公司2018年1月编制《清远楚江铜业有限公司突发环境事件应急预案》，于同年3月20日在报送清远市清城区环境保护局完成文件备案。备案号：441802 -2018-025-L。

环境自行监测方案

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

其他应当公开的环境信息

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

安徽楚江科技新材料股份有限公司、安徽楚江高新电材有限公司、芜湖楚江合金铜材有限公司参与安徽省生态环境厅组织开展的“2018年度安徽省重点污染源企业环境信用评价”工作，最终三家单位均被评为“环保诚信企业”。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度末暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）公开发行可转换公司债券事项：

1、2019年8月22日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于公司公开发行 A 股可转换公司债券方案的议案》等相关议案，公司拟公开发行总额不超过人民币183,000万元（含183,000万元）A股可转换公司债券。

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

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

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

5、2020年4月17日，公司收到中国证监会出具的《关于核准安徽楚江科技新材料股份有限公司公开发行可转换公司债

券的批复》（证监许可[2020]353号）。

6、2020年6月22日，公司披露了《公开发行 A 股可转换公司债券上市公告书》，可转换公司债券于2020 年 6月23日上市。

（二）股份回购事项：

2019年9月9日召开的第五届董事会第四次会议审议通过了《关于回购公司股份的议案》，根据公司 2019 年第一次临时股东大会的授权，本次回购股份方案无需提交股东大会审议，具体内容详见公司2019年9月10日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

公司于2019年10月9日召开的第五届董事会第五次会议以及2019年10月25日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》，具体内容详见公司2019年10月10日以及2019年10月26日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

根据回购方案，公司拟使用自有资金以集中竞价或法律法规许可的其他方式回购公司股份，拟回购的资金总额不低于人民币40,000万元（含），且不超过60,000万元（含），回购价格不超过人民币9元/股（含）。本次回购股份将用于股权激励或员工持股计划、注销以减少注册资本。当回购总额达到20,000万元（含）时，则该部分股份优先全部用于股权激励或员工持股计划，公司将继续实施回购股份并用于股权激励或员工持股计划、注销以减少注册资本。如公司未能在股份回购完成之后36个月内实施上述用途，则公司回购的股份将依法予以注销。

截至 2020 年6月30日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为42,811,262股，占公司目前总股本的3.21%，最高成交价为7.68元/股，最低成交价为5.83元/股，成交总金额为279,641,049.60元（不含交易费用）。本次回购符合相关法律法规的要求，符合既定的回购方案。

十八、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

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
一、有限售条件股份	278,634,266	20.89%				-147,350,102	-147,350,102	131,284,164	9.84%
3、其他内资持股	278,634,266	20.89%				-147,350,102	-147,350,102	131,284,164	9.84%
其中：境内法人持股	117,002,965	8.77%				-105,743,652	-105,743,652	11,259,313	0.84%
境内自然人持股	161,631,301	12.12%				-41,606,450	-41,606,450	120,024,851	9.00%
二、无限售条件股份	1,055,033,559	79.11%				147,350,102	147,350,102	1,202,383,661	90.16%
1、人民币普通股	1,055,033,559	79.11%				147,350,102	147,350,102	1,202,383,661	90.16%
三、股份总数	1,333,667,825	100.00%				0	0	1,333,667,825	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

一、2020年1月22日公司披露了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020－013），2020年1月30日公司披露了关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金部分限售股份上市流通日期顺延的公告》（公告编号：2020－015），公司2018年度发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的部分有限售条件股份25,610,929股于2020年2月3日上市流通。

二、2020年3月27日公司披露了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020－028），公司 2015 年度发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的部分有限售条件股份2,915,184股于2020年3月31日上市流通。

三、2020年6月17日公司披露了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020－078），公司 2018 年度发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的部分有限售条件股份121,952,554股于2020年6月22日上市流通。

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

2019年9月9日召开的第五届董事会第四次会议审议通过了《关于回购公司股份的议案》，根据公司 2019 年第一次临时股东大会的授权，本次回购股份方案无需提交股东大会审议，具体内容详见公司2019年9月10日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

公司于2019年10月9日召开的第五届董事会第五次会议以及2019年10月25日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》，具体内容详见公司2019年10月10日以及2019年10月26日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

根据回购方案，公司拟使用自有资金以集中竞价或法律法规许可的其他方式回购公司股份，拟回购的资金总额不低于人民币40,000万元（含），且不超过60,000万元（含），回购价格不超过人民币9元/股（含）。本次回购股份将用于股权激励或员工持股计划、注销以减少注册资本。当回购总额达到20,000万元（含）时，则该部分股份优先全部用于股权激励或员工持股计划，公司将继续实施回购股份并用于股权激励或员工持股计划、注销以减少注册资本。如公司未能在股份回购完成之后36个月内实施上述用途，则公司回购的股份将依法予以注销。

截至 2020 年6月30日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为42,811,262股，占公司目前总股本的3.21%，最高成交价为7.68元/股，最低成交价为5.83元/股，成交总金额为279,641,049.60元（不含交易费用）。本次回购符合相关法律法规的要求，符合既定的回购方案。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》、《企业会计准则第34号——每股收益》等规定，以本年度股本1,333,667,825.00股为基数，并考虑考虑股份回购的影响，2020年半年度基本每股收益为0.046元，稀释每股收益0.046元，归属于上市公司股东的每股净资产4.17元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新疆顶立汇智股权投资合伙企业（有限合伙）	14,174,497	2,915,184		11,259,313	资产重组限售股	分批解禁，2020 年 12 月 22 日全部解禁
缪云良	79,202,468	15,840,493		63,361,975	资产重组限售股	分批解禁，2024 年 1 月 25 日全部

						解禁
曹文玉	16,501,889	3,300,377		13,201,512	资产重组限售股	分批解禁，2024 年 1 月 25 日全部解禁
曹全中	13,386,332	2,677,266		10,709,066	资产重组限售股	分批解禁，2024 年 1 月 25 日全部解禁
伍静益	12,270,805	2,454,161		9,816,644	资产重组限售股	分批解禁，2024 年 1 月 25 日全部解禁
曹国中	3,346,583	669,316		2,677,267	资产重组限售股	分批解禁，2024 年 1 月 25 日全部解禁
曹红梅	3,346,583	669,316		2,677,267	资产重组限售股	分批解禁，2024 年 1 月 25 日全部解禁
汤优钢	18,065,693	3,613,138	3,128,565	17,581,120	资产重组配套融资限售股+追加限售承诺+高管锁定股	2024 年 6 月 21 日
阙新华	15,510,948	15,510,948		0	资产重组配套融资限售股	2020 年 6 月 21 日
航发基金管理有限公司－北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	11,587,593	11,587,593		0	资产重组配套融资限售股	2020 年 6 月 21 日
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	91,240,875	91,240,875		0	资产重组配套融资限售股	2020 年 6 月 21 日
合计	278,634,266	150,478,667	3,128,565	131,284,164	--	--

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	41,587	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
安徽楚江投资集团有限公司	境内非国有法人	32.37%	431,739,560	0	0	431,739,560	质押	106,140,000
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	境内非国有法人	6.84%	91,240,875	0	0	91,240,875		
缪云良	境内自然人	4.75%	63,402,468	-15,800,000	63,361,975	40,493		
汤优钢	境内自然人	1.76%	23,441,493	0	17,581,120	5,860,373	质押	18,753,195
皓熙股权投资管理（上海）有限公司－南京高科皓熙定增私募证券投资基金	其他	1.52%	20,295,077	-1,425,011	0	20,295,077		
新疆顼立汇智股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.37%	18,244,128	-5,572,300	11,259,313	6,984,815		
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）－高毅邻山 1 号远望基金	其他	1.21%	16,150,000	16,150,000	0	16,150,000		
曹文玉	境内自然人	0.99%	13,201,889	-3,300,000	13,201,512	377		
安徽楚江科技新材料股份有限公司－第三期员工持股计划	其他	0.95%	12,669,500	-8,055,300	0	12,669,500		
航发基金管理有限公司－北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限	其他	0.87%	11,587,593	0	0	11,587,593		

合伙）								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	缪云良与曹文玉系夫妻关系，二人构成一致行动人。除以上情况外，公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽楚江投资集团有限公司	431,739,560	人民币普通股	431,739,560					
国家军民融合产业投资基金有限责任公司	91,240,875	人民币普通股	91,240,875					
皓熙股权投资管理（上海）有限公司－南京高科皓熙定增私募证券投资基金	20,295,077	人民币普通股	20,295,077					
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）－高毅邻山 1 号远望基金	16,150,000	人民币普通股	16,150,000					
安徽楚江科技新材料股份有限公司－第三期员工持股计划	12,669,500	人民币普通股	12,669,500					
航发基金管理有限公司－北京国发航空发动机产业投资基金中心（有限合伙）	11,587,593	人民币普通股	11,587,593					
任东梅	9,674,003	人民币普通股	9,674,003					
香港中央结算有限公司	9,338,628	人民币普通股	9,338,628					
上海迎水投资管理有限公司－迎水剑乔私募投资基金	9,300,000	人民币普通股	9,300,000					
中信证券股份有限公司	7,755,808	人民币普通股	7,755,808					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、安徽楚江投资集团有限公司共持有本公司股份 431,739,560 股，占公司总股本的 32.37%。其中海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中持有本公司股份 10,350,000 股，占公司总股本的 0.78%,占其所持公司股份总数的 2.40%。 2、皓熙股权投资管理（上海）有限公司－南京高科皓熙定增私募证券投资基金共持有本公司股份 20,295,077 股，占公司总股本的 1.52%。其中安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中持有本公司股份 20,295,077 股，占公司总股本的 1.52%，占其所持公司股份总数的 100.00%。							

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

一、转股价格历次调整情况

无

二、累计转股情况

□ 适用 √ 不适用

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中航证券有限公司	国有法人	1,250,000	125,000,000.00	6.83%
2	中国工商银行股份有限公司－兴全可转债混合型证券投资基金	其他	829,967	82,996,700.00	4.54%
3	平安银行股份有限公司－长信可转债债券型证券投资基金	其他	648,658	64,865,800.00	3.54%
4	国信证券股份有限公司	国有法人	590,808	59,080,800.00	3.23%
5	中国银行股份有限公司－广发聚鑫债券型证券投资基金	其他	555,879	55,587,900.00	3.04%
6	兴全基金－兴业银行－上海兴全睿众资产管理有限公司	其他	555,000	55,500,000.00	3.03%
7	平安基金－中国平安人寿保险股份有限公司－分红－个险分红－平安人寿－平安基金固定收益委托投资 1 号单一资产管理计划	其他	479,978	47,997,800.00	2.62%
8	中国银行股份有限公司－华夏鼎沛债券型证券投资基金	其他	447,761	44,776,100.00	2.45%
9	中国工商银行股份有限公司－兴全恒益债券型证券投资基金	其他	400,000	40,000,000.00	2.19%
10	中国工商银行股份有限公司－诺安先锋混合型证券投资基金	其他	310,596	31,059,600.00	1.70%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

详见本报告第十节、公司债券相关情况

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
姜　纯	董事长、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
缪云良	董　事	现任	79,202,468	0	15,800,000	63,402,468	0	0	0
盛代华	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王　刚	董事、副总裁、董秘	现任	0	0	0	0	0	0	0
和岩彬	董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汤优钢	董 事	现任	23,441,493	0	0	23,441,493	0	0	0
龚寿鹏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄启忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡刘芬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹全中	监事会主席	现任	13,386,332	0	2,670,000	10,716,332	0	0	0
富红兵	监 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜鸿文	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黎明亮	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	116,030,293	0	18,470,000	97,560,293	0	0	0

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
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
安徽楚江科技新材料股份有限限公司可转换公司债券	楚江转债	128109	2020 年 06 月 04 日	2026 年 06 月 03 日	162,140.51	本次发行的可转债票面利率第一年 0.40%、第二年 0.60%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。	采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。

公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
投资者适当性安排	不适用
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内未发生公司债券付息兑付。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华泰联合证券有限责任公司	办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路 228 号	联系人	唐逸凡、吴韡	联系人电话	025-83387720
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司			办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如	公司前次主体信用评级机构为中诚信证券评估有限公司，评级时间为 2019 年 9 月 23 日。经中国证券监督管理委员会批复，中诚信证券评估有限公司自 2020 年 2 月 26 日起终止证券市场评级业务，原证券市场资信评级业务由中诚信国际承继，						

适用）	不影响投资者利益。

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
期末余额（万元）	182,021.25
募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

根据中国证券监督管理委员会《公司债券发行与交易管理办法》和《上市公司证券发行管理办法》的相关规定，本次可转换公司债券经中诚信证券评估有限公司评级，根据其出具的信评委函字[2019]G547号信用评级报告，楚江新材主体信用等级为AA，评级展望稳定，债项信用等级为AA。在本次可转债信用等级有效期内或者本次可转债存续期内，中诚信证券评估有限公司将每年至少进行一次跟踪评级。

经中国证券监督管理委员会批复，中诚信证券评估有限公司自2020年2月26日起终止证券市场评级业务，原证券市场资信评级业务由中诚信国际信用评级有限责任公司承继。

报告期内，评级机构中诚信国际信用评级有限责任公司在对本公司经营状况、行业发展情况进行综合分析与评估的基础上，于2020年6月19日出具了《安徽楚江科技新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2020）》，维持公司主体信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”，维持“楚江转债”的债券信用等级为“AA”。跟踪评级报告全文详见2020年6月23日的信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	198.88%	175.83%	23.05%

资产负债率	48.21%	33.85%	14.36%
速动比率	148.07%	123.22%	24.85%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	4.51	12.52	-63.98%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

报告期EBITDA利息保障倍数较上年同期下降63.98%，主要是因为：1）报告期内公司实现的利润总额同比下降；2）随着公司营业规模增长、股份回购资金需求及发行可转换公司债券，公司融资规模增长，利息支出增加。

九、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未发生对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得金融机构授信额度总额为44.98亿元，截至报告期末，公司使用额度27亿元。报告期内公司按时偿还银行贷款本息，未发生贷款本息逾期的情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

不适用

十三、报告期内发生的重大事项

不适用

十四、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 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：安徽楚江科技新材料股份有限公司

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	2,613,226,404.70	948,709,349.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	284,863,658.27	486,567,773.25
衍生金融资产		
应收票据	122,206,207.17	237,178,254.44
应收账款	1,594,984,403.37	1,085,298,843.87
应收款项融资	67,627,882.26	72,351,894.91
预付款项	276,113,028.13	165,048,940.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	249,139,512.02	202,640,271.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,503,664,364.06	1,261,646,103.97

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,476,785.97	1,476,785.97
其他流动资产	253,097,375.49	307,515,806.13
流动资产合计	6,966,399,621.44	4,768,434,023.53
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	6,507,049.76	6,345,861.58
长期股权投资	8,756,954.41	9,489,525.17
其他权益工具投资	25,362,617.75	25,362,617.75
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,064,082.50	7,188,571.05
固定资产	1,720,971,067.52	1,078,324,460.45
在建工程	376,137,426.05	773,098,863.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	410,339,342.42	404,167,128.22
开发支出	51,462,452.31	58,809,816.09
商誉	1,212,838,288.79	1,212,838,288.79
长期待摊费用	673,103.50	996,357.21
递延所得税资产	73,352,224.80	41,914,840.99
其他非流动资产	126,033,143.81	74,490,627.87
非流动资产合计	4,019,497,753.62	3,693,026,958.89
资产总计	10,985,897,375.06	8,461,460,982.42
流动负债：		
短期借款	2,588,662,414.33	1,720,330,000.00
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	110,128,467.63	262,120,942.27

应付账款	541,357,031.38	461,936,368.37
预收款项		79,783,703.94
合同负债	85,594,400.31	
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	57,869,599.94	94,484,919.48
应交税费	62,056,441.19	64,315,052.97
其他应付款	57,194,714.49	28,939,702.29
其中：应付利息	2,861,634.25	1,926,601.64
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	3,502,863,069.27	2,711,910,689.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	1,621,405,102.46	
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	4,881,649.19	5,193,626.86
递延收益	103,817,339.58	95,227,974.74
递延所得税负债	62,804,208.49	51,476,272.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,792,908,299.72	151,897,873.70
负债合计	5,295,771,368.99	2,863,808,563.02
所有者权益：		

股本	1,333,667,825.00	1,333,667,825.00
其他权益工具	199,112,510.36	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,840,824,745.48	2,833,117,554.92
减：库存股	279,641,049.59	223,452,471.20
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	106,449,370.25	106,449,370.25
一般风险准备		
未分配利润	1,356,467,690.42	1,427,055,218.07
归属于母公司所有者权益合计	5,556,881,091.92	5,476,837,497.04
少数股东权益	133,244,914.15	120,814,922.36
所有者权益合计	5,690,126,006.07	5,597,652,419.40
负债和所有者权益总计	10,985,897,375.06	8,461,460,982.42

法定代表人：姜纯　　主管会计工作负责人：黎明亮　　会计机构负责人：李健

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,371,518,595.15	246,988,720.86
交易性金融资产	14,107,587.43	26,295,597.43
衍生金融资产		
应收票据	22,867,709.91	44,104,393.94
应收账款	471,393,420.85	266,983,919.10
应收款项融资		
预付款项	83,940,745.64	90,039,976.98
其他应收款	1,549,419,750.88	1,007,878,928.14
其中：应收利息		
应收股利		
存货	517,626,073.41	428,041,220.06
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	76,934,281.70	129,701,583.46
流动资产合计	4,107,808,164.97	2,240,034,339.97
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	2,915,408,640.65	2,915,408,640.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,021,487.54	2,051,127.43
固定资产	806,291,379.16	460,623,109.89
在建工程	15,862,768.76	369,214,786.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,013,639.91	38,503,406.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	29,165,436.35	12,590,587.36
其他非流动资产	3,512,725.74	3,029,000.00
非流动资产合计	3,810,276,078.11	3,801,420,658.76
资产总计	7,918,084,243.08	6,041,454,998.73
流动负债：		
短期借款	1,142,259,414.33	913,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	284,623,671.58	364,896,183.22
预收款项		7,950,334.09
合同负债	4,019,530.92	
应付职工薪酬	17,302,816.36	39,444,759.86
应交税费	6,459,327.96	4,881,231.28

其他应付款	32,965,149.12	21,955,474.48
其中：应付利息	1,828,954.61	1,178,446.32
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	1,487,629,910.27	1,352,127,982.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,621,405,102.46	
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	25,169,667.94	26,469,074.38
递延所得税负债	25,774,429.83	13,555,183.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,672,349,200.23	40,024,258.11
负债合计	3,159,979,110.50	1,392,152,241.04
所有者权益：		
股本	1,333,667,825.00	1,333,667,825.00
其他权益工具	199,112,510.36	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,964,829,576.53	2,957,122,385.97
减：库存股	279,641,049.59	223,452,471.20
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	87,021,592.14	87,021,592.14
未分配利润	453,114,678.14	494,943,425.78
所有者权益合计	4,758,105,132.58	4,649,302,757.69
负债和所有者权益总计	7,918,084,243.08	6,041,454,998.73

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	9,393,995,923.62	6,972,439,810.72
其中：营业收入	9,393,995,923.62	6,972,439,810.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,292,118,182.49	6,858,526,126.73
其中：营业成本	8,743,069,739.67	6,400,451,376.06
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	24,305,336.49	39,398,157.30
销售费用	86,128,032.86	75,477,910.02
管理费用	109,511,766.98	109,579,518.68
研发费用	285,508,267.16	215,740,177.65
财务费用	43,595,039.33	17,878,987.02
其中：利息费用	43,386,396.37	26,700,349.58
利息收入	14,057,344.44	18,437,665.63
加：其他收益	70,557,313.99	124,890,943.74
投资收益（损失以“一”号填列）	-12,751,781.68	23,652,560.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-732,570.76	2,212,178.51
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	8,546,571.36	540,825.00

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,670,770.00	-3,470,708.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-78,055,939.80	-83,062.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,701,579.04	23,139.21
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	80,801,555.96	259,467,381.75
加：营业外收入	3,352,596.61	1,697,180.91
减：营业外支出	3,345,487.20	4,819,645.07
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	80,808,665.37	256,344,917.59
减：所得税费用	7,280,544.93	30,917,398.61
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	73,528,120.44	225,427,518.98
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	73,528,120.44	225,427,518.98
2.终止经营净利润（净亏损以“一”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	61,098,128.65	220,744,959.67
2.少数股东损益	12,429,991.79	4,682,559.31
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	73,528,120.44	225,427,518.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,098,128.65	220,744,959.67
归属于少数股东的综合收益总额	12,429,991.79	4,682,559.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.046	0.184
（二）稀释每股收益	0.046	0.184

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

法定代表人：姜纯　　主管会计工作负责人：黎明亮　　会计机构负责人：李健

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,662,427,146.34	2,355,078,478.19
减：营业成本	2,437,261,741.54	2,120,675,417.39
税金及附加	5,100,395.96	8,001,949.15
销售费用	31,245,747.85	28,640,662.78
管理费用	43,226,911.75	63,187,824.22
研发费用	82,919,556.84	72,899,577.46
财务费用	28,683,477.41	12,405,335.44
其中：利息费用	28,325,693.21	12,267,403.50
利息收入	1,664,242.92	1,349,089.13
加：其他收益	3,309,448.22	2,410,204.49
投资收益（损失以“一”号填列）	86,076,769.06	197,763,472.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,817,643.65
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“一”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-553,875.00	55,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,174,174.42	-2,496,567.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-36,226,323.83	-17,183.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	177,057.22	82,369.49
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	82,598,216.24	247,065,907.34
加：营业外收入	2,002,721.92	4,410.00
减：营业外支出	1,316,640.29	3,340,405.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,284,297.87	243,729,911.62
减：所得税费用	-3,972,610.79	5,444,893.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,256,908.66	238,285,018.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	87,256,908.66	238,285,018.47
（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	87,256,908.66	238,285,018.47
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	10,841,895,042.43	7,414,147,771.08
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	31,982,333.23	26,407,589.88
收到其他与经营活动有关的现金	104,258,020.33	120,893,313.32
经营活动现金流入小计	10,978,135,395.99	7,561,448,674.28
购买商品、接受劳务支付的现金	10,864,767,330.32	7,057,897,841.44
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	279,411,590.84	260,994,059.76
支付的各项税费	162,266,546.61	318,140,932.92
支付其他与经营活动有关的现金	259,692,925.01	119,005,863.42
经营活动现金流出小计	11,566,138,392.78	7,756,038,697.54
经营活动产生的现金流量净额	-588,002,996.79	-194,590,023.26
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	19,358.64	2,222,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,064,602.65	1,625,267.94
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	573,971,068.22	1,066,529,731.01
投资活动现金流入小计	575,055,029.51	1,070,376,998.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	392,647,985.18	254,084,450.33
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		309,185,369.38
支付其他与投资活动有关的现金	380,000,000.00	660,000,000.00
投资活动现金流出小计	772,647,985.18	1,223,269,819.71
投资活动产生的现金流量净额	-197,592,955.67	-152,892,820.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,819,364,546.38	734,229,997.35
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,809,183,492.34	816,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	34,088,208.66	7,161,193.75
筹资活动现金流入小计	3,662,636,247.38	1,557,991,191.10
偿还债务支付的现金	940,851,078.01	602,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	168,981,651.79	33,509,479.53

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,600,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	136,192,855.14	56,520,814.53
筹资活动现金流出小计	1,246,025,584.94	692,230,294.06
筹资活动产生的现金流量净额	2,416,610,662.44	865,760,897.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-51,243.07	-2,076,531.77
五、现金及现金等价物净增加额	1,630,963,466.91	516,201,521.25
加：期初现金及现金等价物余额	838,794,948.68	774,658,768.61
六、期末现金及现金等价物余额	2,469,758,415.59	1,290,860,289.86

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	2,829,375,261.44	2,567,933,619.50
收到的税费返还	288,210.01	405,153.41
收到其他与经营活动有关的现金	41,428,551.79	5,015,646.38
经营活动现金流入小计	2,871,092,023.24	2,573,354,419.29
购买商品、接受劳务支付的现金	2,818,024,640.27	2,383,838,009.26
支付给职工以及为职工支付的现金	103,659,103.40	96,423,970.73
支付的各项税费	17,586,755.28	54,428,498.73
支付其他与经营活动有关的现金	80,308,940.73	128,093,434.08
经营活动现金流出小计	3,019,579,439.68	2,662,783,912.80
经营活动产生的现金流量净额	-148,487,416.44	-89,429,493.51
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	93,369,258.64	193,222,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	202,411.16	1,096,447.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,664,242.92	112,030,471.78
投资活动现金流入小计	95,235,912.72	357,848,919.65

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,128,196.97	131,237,330.67
投资支付的现金		302,836,500.00
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	620,000,000.00	527,000,000.00
投资活动现金流出小计	661,128,196.97	961,073,830.67
投资活动产生的现金流量净额	-565,892,284.25	-603,224,911.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,819,364,546.38	734,229,997.35
取得借款收到的现金	756,720,492.34	410,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,625,676.43	
筹资活动现金流入小计	2,586,710,715.15	1,144,229,997.35
偿还债务支付的现金	527,461,078.01	290,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	151,867,222.75	12,259,550.02
支付其他与筹资活动有关的现金	57,791,198.75	
筹资活动现金流出小计	737,119,499.51	302,259,550.02
筹资活动产生的现金流量净额	1,849,591,215.64	841,970,447.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,964.23	-2,088,731.66
五、现金及现金等价物净增加额	1,135,155,550.72	147,227,311.14
加：期初现金及现金等价物余额	236,363,044.43	252,987,350.19
六、期末现金及现金等价物余额	1,371,518,595.15	400,214,661.33

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														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,333,667,825.0				2,833,117,554.92	223,452,471.20			106,449,370.25		1,427,055,218.07		5,476,837,497.04	120,814,922.36	5,597,652,419.40

	0														
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,333,667,825.00				2,833,117,554.92	223,452,471.20			106,449,370.25		1,427,055,218.07		5,476,837,497.04	120,814,922.36	5,597,652,419.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				199,112,510.36	7,707,190.56	56,188,578.39					-70,587,527.65		80,043,594.88	12,429,991.79	92,473,586.67
（一）综合收益总额											61,098,128.65		61,098,128.65	12,429,991.79	73,528,120.44
（二）所有者投入和减少资本				199,112,510.36	7,707,190.56	56,188,578.39							150,631,122.53		150,631,122.53
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本				199,112,510.36		56,188,578.39							142,923,931.97		142,923,931.97
3．股份支付计入所有者权益的金额					7,707,190.56								7,707,190.56		7,707,190.56
4．其他															
（三）利润分配											-131,685,656.30		-131,685,656.30		-131,685,656.30
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											-131,685,656		-131,685,656		-131,685,656

											.30		.30		.30
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,333,667,825.00			199,112,510.36	2,840,824,745.48	279,641,049.59			106,449,370.25		1,356,467,690.42		5,556,881,091.92	133,244,914.15	5,690,126,006.07

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	1,197,262,716.00				2,202,013,178.97				77,403,924.60		995,090,475.03		4,471,770,294.60	31,334,705.80	4,503,105,000.40

加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,197,262,716.00				2,202,013,178.97				77,403,924.60		995,090,475.03		4,471,770,294.60	31,334,705.80	4,503,105,000.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	136,405,109.00				611,194,133.63						220,744,959.67		968,344,202.30	55,943,205.91	1,024,287,408.21
（一）综合收益总额											220,744,959.67		220,744,959.67	4,682,559.31	225,427,518.98
（二）所有者投入和减少资本	136,405,109.00				611,194,133.63								747,599,242.63	51,260,646.60	798,859,889.23
1．所有者投入的普通股	136,405,109.00				591,283,891.31								727,689,000.31		727,689,000.31
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					19,910,242.32								19,910,242.32		19,910,242.32
4．其他														51,260,646.60	51,260,646.60
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的															

分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,333,667,825.00				2,813,207,312.60				77,403,924.60		1,215,835,434.70		5,440,114,496.90	87,277,911.71	5,527,392,408.61

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	1,333,667,825.00				2,957,122,385.97	223,452,471.20			87,021,592.14	494,943,425.78		4,649,302,757.69

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

2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,333,667,825.00			199,112,510.36	2,964,829,576.53	279,641,049.59			87,021,592.14	453,114,678.14		4,758,105,132.58

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	1,197,262,716.00				2,326,021,472.75				57,976,146.49	233,534,414.96		3,814,794,750.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,197,262,716.00				2,326,021,472.75				57,976,146.49	233,534,414.96		3,814,794,750.20
三、本期增减变动金额（减少以	136,405,109.				611,190,670.90					238,285,018.47		985,880,798.37

“一”号填列）	00											
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本	136,405,109.00				611,190,670.90					238,285,018.47		985,880,798.37
1．所有者投入的普通股	136,405,109.00				591,280,428.58					238,285,018.47		965,970,556.05
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					19,910,242.32							19,910,242.32
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	1,333,667,825.00				2,937,212,143.65				57,976,146.49	471,819,433.43		4,800,675,548.57

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

公司统一社会信用代码：91340200743082289Q

公司法定代表人：姜纯

公司经营地址：安徽省芜湖市九华北路8号

本公司经营范围：有色金属(不含贵金属)材料研发、加工、销售(矿产资源勘查开采除外)，热工设备的研制、生产和销

售，热处理技术领域内的技术咨询、技术研发和技术服务,碳复合材料及制品、粉末冶金材料及制品的研发、加工、销售和新材料生产领域内的技术咨询、技术研发、技术服务，锂电池负极材料(除危险化学品)研发、加工、销售，3D打印材料的研发、加工、销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年8月26日决议批准报出。

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	清远楚江铜业有限公司	清远楚江	100.00	-
2	芜湖楚江合金铜材有限公司	楚江合金	100.00	-
3	安徽楚江特钢有限公司	楚江特钢	100.00	-
4	安徽楚江精密带钢有限公司	楚江带钢	-	100.00
5	安徽楚江高新电材有限公司	楚江电材	100.00	-
6	芜湖楚江物流有限公司	楚江物流	100.00	-
7	南陵楚江物流有限公司	南陵楚江	-	100.00
8	精诚铜业(香港)有限公司	香港精诚	100.00	-
9	湖南顶立科技有限公司	顶立科技	100.00	-
10	湖南楚江新材料有限公司	湖南楚江	88.00	12.00
11	江苏天鸟高新技术股份有限公司	天鸟高新	90.00	-
12	上海楚江科贸发展有限公司	楚江科贸	100.00	-
13	江苏鑫海高导新材料有限公司	鑫海高导	80.00	-
14	丹阳市海弘新材料有限公司	丹阳海弘	-	80.00
15	湖南中科顶立技术创新研究院有限公司	中科顶立	-	100.00

(2)本报告期合并财务报表范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“本章节、6（5）”。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（5）”。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的

子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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

(2)合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接

计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

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

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

(a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

(b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

(c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同

一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

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

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

(3) 外币报表折算方法

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

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④ 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

失模型计提减值损失。

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风

险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

A、应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

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

组合2：将合并范围内母公司及各子公司间的应收款项作为合并报表范围内组合。

组合3：将已受到信用证保证担保的应收款项组合作为受到担保的应收款项组合。

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

组合2：合并范围内母公司及各子公司间款项确信可以收回，不计提坏账准备。

组合3：受到担保的应收款项确信可以收回，不计提坏账准备。

其他应收款（不含应收利息和应收股利）确定组合的依据如下：

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

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

组合3：将合并范围内母公司及各子公司间的应收款项作为合并报表范围内组合。

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

组合2：视同存放在其他机构的货币资金，不计提坏账准备。

组合3：合并范围内母公司及各子公司间款项确信可以收回，不计提坏账准备。

长期应收款确定组合的依据如下：

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

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

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

B 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方

或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

①估值技术

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

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

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入

值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

(1) 金融资产的分类

① 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和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时

转出，计入当期损益。

(4) 金融工具与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分的账面价值；

B.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可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 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，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A．以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

①估值技术

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

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

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后

使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

10、应收票据

详见本报告第十二节、五、9金融工具

11、应收账款

详见本报告第十二节、五、9金融工具

12、应收款项融资

详见本报告第十二节、五、9金融工具

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本报告第十二节、五、9金融工具

14、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价和个别计价法。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

① 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

② 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

15、合同资产

自2020年1月1日起适用

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见财务附注五、9、金融工具：（5）金融工具减值。

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

16、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

17、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

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

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

②可收回金额。

(3) 列报

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

18、长期应收款

详见本报告第十二节、五、9.金融工具

19、长期股权投资

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组

参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

①已出租的土地使用权。

②有并准备增值后转让的土地使用权。

③出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

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

21、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②

该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-15 年	5.00	6.33-19.00
运输设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5 年	5.00	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

22、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

23、借款费用

⑴ 在建工程以立项项目分类核算。

⑵ 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

24、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

（3）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

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

③无形资产的摊销

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

（1）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②　在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（2）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，确认为无形资产：

A.　完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.　具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.　无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.　有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.　归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

25、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

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

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

26、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

27、合同负债

自2020年1月1日起适用

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务附注五、9、金融工具：（5）金融工具减值。

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

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A．确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

29、预计负债

(1) 预计负债的的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

30、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

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

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

以权益结算的股份支付

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

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

用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

31、优先股、永续债等其他金融工具

（1）优先股、永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。

（2）优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用

（1）一般原则

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

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在

取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

质保义务

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

客户未行使的合同权利

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

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司商品销售合同属于在某一时点履行的履约义务。

①商品销售合同

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含为客户提供产品的维护等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

销售商品收入具体确认办法：

①销售加工产品收入确认办法

A. 公司已与客户签订有效商品销售合同或取得有效的客户订单，公司已按合同约定将商品发出并办妥代办运输手续。

B. 收入的金额能够可靠地计量，销售价格或定价原则已通过销售合同或订单予以确定。

C. 相关的经济利益很可能流入公司；

D. 产品的销售成本能够可靠地计量。

②销售热工装备收入确认办法

A. 公司已与客户签订有效商品销售合同或取得有效的客户订单。

B. 公司所生产的产品已按合同约定的条件交付客户，并取得了客户的终验认可。公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

C. 收入的金额能够可靠地计量，销售价格或定价原则已通过销售合同或订单予以确定。

D. 相关的经济利益很可能流入公司；

E. 产品的销售成本能够可靠地计量。

③销售碳纤维、预制件收入确认办法

公司产品发货并取得客户验收确认后确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

33、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

34、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税

暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

A.商誉的初始确认；

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

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤ 以权益结算的股份支付

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

35、其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

自2019年1月1日起适用

A、套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

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

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

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

B、套期工具和被套期项目

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

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

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

自身权益工具不属于金融资产或金融负债，不能作为套期工具。

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

①已确认资产或负债。

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

③极可能发生的预期交易。预期交易，是指尚未承诺但预期会发生的交易。

④境外经营净投资。

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

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

②一项或多项选定的合同现金流量。

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

C、套期关系评估

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

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

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

D、确认和计量

满足套期会计方法的严格条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期

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

就与按摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，计入当期损益。该摊销日可以自调整日开始，并不得晚于被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照

同样的方式对累积已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

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

②现金流量套期

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

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期会计的确定承诺时则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

③境外经营净投资套期

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

以下会计政策适用2018年度及以前

A、套期的分类

本公司将套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。该类价值变动源于某类特定风险，且将影响企业的损益。

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类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，且将影响企业的损益。

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

B、套期工具的指定

本公司通常可将单项衍生工具指定为对一种风险进行套期，但同时满足下列条件的，可以指定单项衍生工具对一种以上的风险进行套期：

①各项被套期风险可以清晰辨认；

②套期有效性可以证明；

③可以确保该衍生工具与不同风险头寸之间存在具体指定关系。

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。

C、被套期项目的指定

本公司将下列项目指定为被套期项目：

①单项已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资；

②一组具有类似风险特征的已确认资产、负债、确定承诺、很可能发生的预期交易，或境外经营净投资。

D、运用套期会计的条件

同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，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。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益。

②该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

③对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

④套期有效性能够可靠地计量。

⑤本公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件的，本公司认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

E、公允价值套期的确认和计量

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

②被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

F、现金流量套期的确认和计量

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①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。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；

B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

④被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列方法处理：

A.原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

B.将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

⑤不属于上述③和④涉及的现金流量套期，原直接计入其他综合收益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

（2）回购公司股份

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

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

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

（3）限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解

锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

36、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件的要求，本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，并将依据上述新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。	经公司第五届董事会第九次会议和第五届监事会第十次会议审议通过。	

本公司自2020 年1月1日起执行财政部修订发布《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号，以下简称“新收入准则”）。新收入准则的主要变更内容为：（1）将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；（2）以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；（3）识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；（4）对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；（5）对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新旧准则转换的衔接规定，公司自2020年1月1日起执行新收入准则，具体报表影响项目及金额详见本节（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

（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	948,709,349.26	948,709,349.26	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	486,567,773.25	486,567,773.25	
衍生金融资产			
应收票据	237,178,254.44	237,178,254.44	
应收账款	1,085,298,843.87	1,085,298,843.87	
应收款项融资	72,351,894.91	72,351,894.91	
预付款项	165,048,940.39	165,048,940.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	202,640,271.34	202,640,271.34	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,261,646,103.97	1,261,646,103.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,476,785.97	1,476,785.97	
其他流动资产	307,515,806.13	307,515,806.13	
流动资产合计	4,768,434,023.53	4,768,434,023.53	
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	6,345,861.58	6,345,861.58	
长期股权投资	9,489,525.17	9,489,525.17	
其他权益工具投资	25,362,617.75	25,362,617.75	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,188,571.05	7,188,571.05	
固定资产	1,078,324,460.45	1,078,324,460.45	

在建工程	773,098,863.72	773,098,863.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	404,167,128.22	404,167,128.22	
开发支出	58,809,816.09	58,809,816.09	
商誉	1,212,838,288.79	1,212,838,288.79	
长期待摊费用	996,357.21	996,357.21	
递延所得税资产	41,914,840.99	41,914,840.99	
其他非流动资产	74,490,627.87	74,490,627.87	
非流动资产合计	3,693,026,958.89	3,693,026,958.89	
资产总计	8,461,460,982.42	8,461,460,982.42	
流动负债：			
短期借款	1,720,330,000.00	1,720,330,000.00	
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	262,120,942.27	262,120,942.27	
应付账款	461,936,368.37	461,936,368.37	
预收款项	79,783,703.94		-79,783,703.94
合同负债		70,605,047.73	70,605,047.73
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	94,484,919.48	94,484,919.48	
应交税费	64,315,052.97	73,493,709.18	9,178,656.21
其他应付款	28,939,702.29	28,939,702.29	
其中：应付利息	1,926,601.64	1,926,601.64	
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	2,711,910,689.32	2,711,910,689.32	
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	5,193,626.86	5,193,626.86	
递延收益	95,227,974.74	95,227,974.74	
递延所得税负债	51,476,272.10	51,476,272.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	151,897,873.70	151,897,873.70	
负债合计	2,863,808,563.02	2,863,808,563.02	
所有者权益：			
股本	1,333,667,825.00	1,333,667,825.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,833,117,554.92	2,833,117,554.92	
减：库存股	223,452,471.20	223,452,471.20	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	106,449,370.25	106,449,370.25	
一般风险准备			
未分配利润	1,427,055,218.07	1,427,055,218.07	
归属于母公司所有者权益合计	5,476,837,497.04	5,476,837,497.04	
少数股东权益	120,814,922.36	120,814,922.36	
所有者权益合计	5,597,652,419.40	5,597,652,419.40	

负债和所有者权益总计	8,461,460,982.42	8,461,460,982.42	

调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号--收入》（财会[2017]22 号）新收入准则，根据新准则内容公司将预收客户的款项中不含税金额部分列入合同负债项目列示，将税额部分列入应交税费项目列示。

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	246,988,720.86	246,988,720.86	
交易性金融资产	26,295,597.43	26,295,597.43	
衍生金融资产			
应收票据	44,104,393.94	44,104,393.94	
应收账款	266,983,919.10	266,983,919.10	
应收款项融资			
预付款项	90,039,976.98	90,039,976.98	
其他应收款	1,007,878,928.14	1,007,878,928.14	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	428,041,220.06	428,041,220.06	
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	129,701,583.46	129,701,583.46	
流动资产合计	2,240,034,339.97	2,240,034,339.97	
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	2,915,408,640.65	2,915,408,640.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,051,127.43	2,051,127.43	
固定资产	460,623,109.89	460,623,109.89	

在建工程	369,214,786.88	369,214,786.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,503,406.55	38,503,406.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,590,587.36	12,590,587.36	
其他非流动资产	3,029,000.00	3,029,000.00	
非流动资产合计	3,801,420,658.76	3,801,420,658.76	
资产总计	6,041,454,998.73	6,041,454,998.73	
流动负债：			
短期借款	913,000,000.00	913,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	364,896,183.22	364,896,183.22	
预收款项	7,950,334.09		-7,950,334.09
合同负债		7,035,693.88	7,035,693.88
应付职工薪酬	39,444,759.86	39,444,759.86	
应交税费	4,881,231.28	5,795,871.49	914,640.21
其他应付款	21,955,474.48	21,955,474.48	
其中：应付利息	1,178,446.32	1,178,446.32	
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	1,352,127,982.93	1,352,127,982.93	
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	26,469,074.38	26,469,074.38	
递延所得税负债	13,555,183.73	13,555,183.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,024,258.11	40,024,258.11	
负债合计	1,392,152,241.04	1,392,152,241.04	
所有者权益：			
股本	1,333,667,825.00	1,333,667,825.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,957,122,385.97	2,957,122,385.97	
减：库存股	223,452,471.20	223,452,471.20	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	87,021,592.14	87,021,592.14	
未分配利润	494,943,425.78	494,943,425.78	
所有者权益合计	4,649,302,757.69	4,649,302,757.69	
负债和所有者权益总计	6,041,454,998.73	6,041,454,998.73	

调整情况说明

本公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号--收入》（财会[2017]22 号）新收入准则，根据新准则内容公司将预收客户的款项中不含税金额部分列入合同负债项目列示，将税额部分列入应交税费项目列示。

（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

37、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽楚江科技新材料股份有限公司	25%
芜湖楚江合金铜材有限公司	25%
安徽楚江特钢有限公司	25%
安徽楚江精密带钢有限公司	25%
安徽楚江高新电材有限公司	25%
芜湖楚江物流有限公司	25%
南陵楚江物流有限公司	25%
清远楚江铜业有限公司	25%
湖南顶立科技有限公司	25%
湖南楚江新材料有限公司	25%
江苏天鸟高新技术股份有限公司	25%
江苏鑫海高导新材料有限公司	25%
丹阳市海弘新材料有限公司	25%

2、税收优惠

1、增值税

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

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

2、企业所得税

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2017年第二批高新技术企业认定名单及第一批高新技术企业补充认定名单的通知》（科高[2017]70号），本公司、本公司子公司楚江合金、楚江特钢被认定为安徽省高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（楚江新材证书编号：GR201734001456；楚江合金

证书编号：GR201734001210；楚江特钢证书编号：GR201734001703，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司、本公司子公司楚江合金、楚江特钢自2017年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。截至报告披露日，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示安徽省2020年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》显示，本公司、本公司子公司楚江合金、楚江特钢拟被认定为安徽省2020年第一批高新技术企业。

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

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示广东省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，清远楚江被认定为广东省高新技术企业，于2017年11月9日取得编号GR201744002331的《高新技术企业证书》，有效期3年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，清远楚江自2017年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《关于公示江苏省2017年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，天鸟高新被认定为江苏省高新技术企业，于2017年12月7日取得编号GR201732003075的《高新技术企业证书》，有效期3年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，天鸟高新自2017年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

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

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

根据《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号)《国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》（国家税务总局公告2018年第40号)，本公司之子公司楚江物流、丹阳海弘、精密带钢为符合条件的小型微利企业，2020年度减按20.00%的税率征收企业所得税，同时，对应纳税所得额不超过100.00万元的部分，减按25.00%计入应纳税所得额；对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分，减按50.00%计入应纳税所得额。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	257,233.16	309,090.60
银行存款	2,424,083,428.03	838,485,858.08
其他货币资金	188,885,743.51	109,914,400.58
合计	2,613,226,404.70	948,709,349.26
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	143,467,989.11	109,914,400.58

其他说明

其他货币资金期末余额中包含保函保证金10,398,247.84元、银行承兑汇票保证金38,470,892.44元、信用证保证金74,470,000.00元、农民工工资保证金3,000,000.00元和订单保证金13,000,000.00元，电费保证金4,128,848.83元。除此以外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	274,947,630.84	476,651,745.82
其中：		
理财	252,866,575.34	435,530,780.82
衍生金融资产	22,081,055.50	41,120,965.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,916,027.43	9,916,027.43
其中：		
权益工具投资	9,916,027.43	9,916,027.43
合计	284,863,658.27	486,567,773.25

其他说明：

交易性金融资产较期初减少41.45%，主要系报告期末持有的以闲置募集资金购买的理财产品减少。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	91,230,473.75	144,190,303.66
商业承兑票据	30,975,733.42	92,987,950.78
合计	122,206,207.17	237,178,254.44

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	122,838,364.99	100.00%	632,157.82	0.51%	122,206,207.17	239,075,967.72	100.00%	1,897,713.28	0.79%	237,178,254.44

其中：										
组合 1	31,607,891.24	25.73%	632,157.82	2.00%	30,975,733.42	94,885,664.06	39.69%	1,897,713.28	2.00%	92,987,950.78
组合 2	91,230,473.75	74.27%			91,230,473.75	144,190,303.66	60.31%			144,190,303.66
合计	122,838,364.99	100.00%	632,157.82	0.51%	122,206,207.17	239,075,967.72	100.00%	1,897,713.28	0.79%	237,178,254.44

按组合计提坏账准备：632,157.82

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	31,607,891.24	632,157.82	2.00%

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	1,897,713.28		1,265,555.46			632,157.82
合计	1,897,713.28		1,265,555.46			632,157.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	19,241,758.86
合计	19,241,758.86

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	357,887,371.34	
合计	357,887,371.34	

（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

（6）本期实际核销的应收票据情况

□ 适用 √ 不适用

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,598,009.79	0.52%	8,598,009.79	100.00%		6,569,339.79	0.58%	6,569,339.79	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,598,009.79	0.52%	8,598,009.79	100.00%		6,569,339.79	0.58%	6,569,339.79	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,651,149,693.91	99.48%	56,165,290.54	3.40%	1,594,984,403.37	1,135,134,974.56	99.42%	49,836,130.69	4.39%	1,085,298,843.87
其中：										
组合 1	1,651,149,693.91	99.48%	56,165,290.54	3.40%	1,594,984,403.37	1,135,134,974.56	99.42%	49,836,130.69	4.39%	1,085,298,843.87
合计	1,659,747,703.70	100.00%	64,763,300.33	3.90%	1,594,984,403.37	1,141,704,314.35	100.00%	56,405,470.48	4.94%	1,085,298,843.87

按单项计提坏账准备：8,598,009.79 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
无锡市电线厂有限公司	2,564,493.31	2,564,493.31	100.00%	超出信用期较长，收回

				可能性极小
湖南湘桂和机械设备贸易有限公司	1,958,000.00	1,958,000.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
临安市通汇电缆销售有限公司	948,699.53	948,699.53	100.00%	营业执照已吊销
天津嘉豪自行车有限公司	653,362.00	653,362.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
康福斯(苏州)航空工业有限公司	280,880.00	280,880.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
上海百川连接器有限公司	161,904.95	161,904.95	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
威海健坤复合材料科技有限公司	2,030,670.00	2,030,670.00	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
合计	8,598,009.79	8,598,009.79	--	--

按组合计提坏账准备：56,165,290.54 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,579,095,368.56	31,581,907.37	2.00%
1-2 年	35,970,496.11	3,597,049.61	10.00%
2-3 年	18,590,551.36	5,577,165.41	30.00%
3-4 年	2,167,828.34	1,083,914.18	50.00%
4-5 年	5,000,977.84	4,000,782.27	80.00%
5 年以上	10,324,471.70	10,324,471.70	100.00%
合计	1,651,149,693.91	56,165,290.54	--

确定该组合依据的说明：

2020年6月30日，按组合1计提坏账准备的应收账款系应收合并范围外的其他客户款项，并按账龄进行划分，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,579,095,368.56

1 至 2 年	35,970,496.11
2 至 3 年	18,652,391.36
3 年以上	26,029,447.67
3 至 4 年	4,372,803.29
4 至 5 年	9,730,111.15
5 年以上	11,926,533.23
合计	1,659,747,703.70

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,569,339.79	2,030,670.00	2,000.00			8,598,009.79
按组合计提坏账准备	49,836,130.69	6,493,029.85		163,870.00		56,165,290.54
合计	56,405,470.48	8,523,699.85	2,000.00	163,870.00		64,763,300.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	163,870.00

其中重要的应收账款核销情况：

□ 适用 √ 不适用

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	44,633,984.62	2.69%	892,679.69
第 2 名	36,181,305.00	2.18%	723,626.10

第 3 名	35,009,082.50	2.11%	700,181.65
第 4 名	31,556,008.89	1.90%	631,120.18
第 5 名	31,552,999.82	1.90%	631,060.00
合计	178,933,380.83	10.78%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收账款期末余额较期初增长46.96%，主要是销售规模增长、正常信用期内产品赊销资金所占用的金额增加所致。

5、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	67,627,882.26	72,351,894.91
合计	67,627,882.26	72,351,894.91

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

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

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：

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	275,129,390.48	99.64%	163,606,660.04	99.13%
1 至 2 年	820,762.91	0.30%	1,278,511.05	0.77%
2 至 3 年	3,000.00	0.00%	1,430.50	0.00%
3 年以上	159,874.74	0.06%	162,338.80	0.10%

合计	276,113,028.13	--	165,048,940.39	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	2020年6月30日	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
第1名	51,326,543.92	18.59%
第2名	16,399,414.04	5.94%
第3名	12,370,000.00	4.48%
第4名	12,073,308.80	4.37%
第5名	10,826,420.06	3.92%
合　计	102,995,686.82	37.30%

其他说明：

预付账款期末余额较期初增加67.29%，主要是报告期末预付原料采购款增加所致。

7、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	249,139,512.02	202,640,271.34
合计	249,139,512.02	202,640,271.34

（1）应收利息

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	237,939,444.82	185,439,584.08

垫付款	3,264,681.67	260,163.26
往来款	1,681,862.52	377,808.70
税收返还款	4,479,882.90	13,626,248.65
其他暂付款	5,299,819.85	6,048,020.78
合计	252,665,691.76	205,751,825.47

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	2,931,554.13		180,000.00	3,111,554.13
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	414,625.61			414,625.61
2020 年 6 月 30 日余额	3,346,179.74		180,000.00	3,526,179.74

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）	248,790,408.78
1 至 2 年	617,471.68
2 至 3 年	1,000.00
3 年以上	3,256,811.30
3 至 4 年	164,210.00
4 至 5 年	173,591.30
5 年以上	2,919,010.00
合计	252,665,691.76

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按单项计提坏账准备	180,000.00					180,000.00
按组合计提坏账准备	2,931,554.13	414,625.61				3,346,179.74
合计	3,111,554.13	414,625.61				3,526,179.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4）本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	期货保证金	58,943,669.59	1 年以内	23.33%	
第 2 名	期货保证金	50,653,602.69	1 年以内	20.05%	
第 3 名	期货保证金	26,795,427.03	1 年以内	10.61%	
第 4 名	期货保证金	24,425,726.52	1 年以内	9.67%	
第 5 名	期货保证金	20,659,876.16	1 年以内	8.18%	
合计	--	181,478,301.99	--	71.83%	

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
安徽楚江高新电材有限公司资源循环利用分公司	增值税即征即退	4,479,882.90	1 年以内	2020 年 7 月份已收到

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

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	565,738,240.90	35,045.40	565,703,195.50	406,074,243.85	46,510.32	406,027,733.53
在产品	586,054,313.03	86.58	586,054,226.45	572,818,452.11	255.30	572,818,196.81
库存商品	352,426,233.30	519,291.19	351,906,942.11	283,133,447.42	333,273.79	282,800,173.63
合计	1,504,218,787.23	554,423.17	1,503,664,364.06	1,262,026,143.38	380,039.41	1,261,646,103.97

（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	46,510.32	35,958,923.36		35,970,388.28		35,045.40
在产品	255.30	28,325,308.18		28,325,476.90		86.58
库存商品	333,273.79	13,771,708.26		13,585,690.86		519,291.19
合计	380,039.41	78,055,939.80		77,881,556.04		554,423.17

(1) 受铜价下跌影响，公司在一季度末依据会计准则对存在减值迹象的存货计提存货跌价。

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

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

(2)二季度随着已计提跌价准备的周转存货的出售，公司对已计提的跌价准备进行转销。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

□ 适用 √ 不适用

9、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,476,785.97	1,476,785.97
合计	1,476,785.97	1,476,785.97

其他说明：

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	16,141,762.00	25,258,375.58
被套期项目	178,828,067.50	216,957,452.03
待抵扣的进项税	55,814,470.91	62,649,657.93
预缴税款	2,313,075.08	2,650,320.59
合计	253,097,375.49	307,515,806.13

其他说明：

11、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	6,507,049.76		6,507,049.76	6,345,861.58		6,345,861.58	
合计	6,507,049.76		6,507,049.76	6,345,861.58		6,345,861.58	--

坏账准备减值情况

单位： 元

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

本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□ 适用 √ 不适用

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

其他说明

12、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
安徽融达复合粉体科技有限公司	2,874,665.53			-293,967.59						2,580,697.94	
甘肃金川金顶汇新材料科技有限公司	6,614,859.64			-438,603.17						6,176,256.47	
小计	9,489,525.17			-732,570.76						8,756,954.41	
合计	9,489,525.17			-732,570.76						8,756,954.41	

其他说明

13、其他权益工具投资

单位： 元

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

合计	25,362,617.75	25,362,617.75

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

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

其他说明：

14、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,064,591.12			10,064,591.12
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	10,064,591.12			10,064,591.12
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,876,020.07			2,876,020.07
2.本期增加金额	124,488.55			124,488.55
（1）计提或摊销	124,488.55			124,488.55

3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	3,000,508.62			3,000,508.62
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,064,082.50			7,064,082.50
2.期初账面价值	7,188,571.05			7,188,571.05

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

15、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,720,971,067.52	1,078,324,460.45
合计	1,720,971,067.52	1,078,324,460.45

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	496,248,324.85	1,185,884,102.45	46,332,073.54	43,607,670.25	1,772,072,171.09
2.本期增加金额	71,003,732.55	631,858,033.79	1,636,397.07	7,023,594.04	711,521,757.45
（1）购置	1,234,715.12	4,521,001.98	1,636,397.07	2,147,239.83	9,539,354.00
（2）在建工程转入	69,769,017.43	627,337,031.81		4,876,354.21	701,982,403.45
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	8,662,540.00	15,733,287.02	1,552,406.37	2,380,708.29	28,328,941.68
（1）处置或报废	2,220,955.75	13,966,168.21	1,552,406.37	2,377,203.87	20,116,734.20
（2)技改转入在建工程	6,441,584.25	1,767,118.81		3,504.42	8,212,207.48
4.期末余额	558,589,517.40	1,802,008,849.22	46,416,064.24	48,250,556.00	2,455,264,986.86
二、累计折旧					
1.期初余额	145,277,141.21	482,716,941.62	36,268,539.76	29,485,088.05	693,747,710.64
2.本期增加金额	9,059,103.05	44,634,713.98	1,386,153.15	2,840,643.16	57,920,613.34
（1）计提	9,059,103.05	44,634,713.98	1,386,153.15	2,840,643.16	57,920,613.34
3.本期减少金额	4,846,772.72	10,413,508.86	1,397,760.62	716,362.44	17,374,404.64
（1）处置或报废	1,117,955.38	9,915,863.95	1,397,760.62	716,251.46	13,147,831.41
（2）技改转入在建工程	3,604,328.79	497,644.91		110.98	4,102,084.68
（3）转入投资性房地产	124,488.55				124,488.55
4.期末余额	149,489,471.54	516,938,146.74	36,256,932.29	31,609,368.77	734,293,919.34
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	409,100,045.86	1,285,070,702.48	10,159,131.95	16,641,187.23	1,720,971,067.52
2.期初账面价值	350,971,183.64	703,167,160.83	10,063,533.78	14,122,582.20	1,078,324,460.45

（2）暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
楚江新材综合楼	9,487,204.22	正在办理
楚江新材专家楼	4,870,038.91	正在办理
楚江新材宿舍楼	10,653,087.01	正在办理
楚江新材活动中心	1,991,945.01	正在办理
楚江新材原材料仓库	5,009,284.33	正在办理
高精带联合厂房-熔炼厂房	4,267,321.66	正在办理
高精带联合厂房-热轧厂房	5,237,861.22	正在办理
高精带联合厂房-精轧厂房	17,666,684.26	正在办理
高精带联合厂房-综合仓库	637,273.65	正在办理
高精带联合厂房-机修厂房	654,732.42	正在办理
高精带联合厂房-原料库	5,787,001.48	正在办理
高精带联合厂房-办公楼	3,701,703.22	正在办理
楚江新材办公楼	4,385,531.88	正在办理
楚江新材环保车间	2,393,072.63	正在办理

紫铜高精带联合厂房-熔炼厂房	8,566,549.18	正在办理
紫铜高精带联合厂房-热轧厂房	14,046,534.99	正在办理
紫铜高精带联合厂房-精轧厂房	19,119,161.70	正在办理
紫铜高精带联合厂房-成品库	1,353,561.01	正在办理
紫铜高精带联合厂房-原料库	3,358,686.44	正在办理
紫铜高精带联合厂房-机修厂房	2,664,131.36	正在办理
紫铜高精带联合厂房-综合库	1,421,890.44	正在办理
紫铜高精带联合厂房-1#开闭所	3,391,650.50	正在办理
紫铜高精带联合厂房-2#开闭所	1,940,386.33	正在办理
天鸟高新辅助厂房	1,956,032.79	正在办理
天鸟高新九号车间	15,081,407.14	正在办理

其他说明

（6）固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

其他说明

16、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	376,078,222.47	772,787,953.70
工程物资	59,203.58	310,910.02
合计	376,137,426.05	773,098,863.72

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	25,967,444.46		25,967,444.46	254,558,711.30		254,558,711.30
二带土建项目	563,302.76		563,302.76	6,626,063.53		6,626,063.53
紫铜项目	3,350,707.64		3,350,707.64	115,262,354.35		115,262,354.35
年产 5 万吨高精铜合金带箔材项目	73,584.91		73,584.91			
湖南顶立星沙区	103,237,301.37		103,237,301.37	61,907,159.37		61,907,159.37

厂房办公楼建设项目						
顶立科技厂房喷漆房废气治理设备	18,062.28		18,062.28			
清远楚江高精带项目	2,833,722.72		2,833,722.72	240,931,800.94		240,931,800.94
清远楚江研发大楼设计项目	30,085,652.23		30,085,652.23	19,761,221.90		19,761,221.90
合金原料仓库扩建	988,661.38		988,661.38			
高新电材一期厂房项目	51,257,099.43		51,257,099.43	14,616,190.92		14,616,190.92
鑫海高导多头拉丝机	499,584.00		499,584.00	11,076,165.87		11,076,165.87
天鸟高新刹车预制体项目	41,293,424.51		41,293,424.51	11,049,993.55		11,049,993.55
天鸟高新热场预制体项目	62,543,242.67		62,543,242.67	15,511,751.01		15,511,751.01
天鸟高新梅园新厂区项目	51,634,529.37		51,634,529.37	16,856,108.53		16,856,108.53
零星工程	1,731,902.74		1,731,902.74	4,630,432.43		4,630,432.43
合计	376,078,222.47		376,078,222.47	772,787,953.70		772,787,953.70

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装设备		254,558,711.30	3,433,313.85	232,024,580.69		25,967,444.46						募股资金
二带土建项目	20,000,000.00	6,626,063.53	3,528,223.91	9,590,984.68		563,302.76	106.26%	95%				募股资金
紫铜项目	148,640,000.00	115,262,354.35	26,706,426.26	138,618,072.97		3,350,707.64	95.51%	100.00%				募股资金
年产5万吨高精	724,850,000.00		73,584.91			73,584.91	0.01%	1%				募股资金

铜合金带箔材项目												
湖南顶立星沙区厂房办公楼建设项目	200,000,000.00	61,907,159.37	41,330,142.00			103,237,301.37	51.62%	50.00%				募股资金
顶立科技厂房喷漆房废气治理设备	3,150,000.00		18,062.28			18,062.28	0.57%	5.00%				募股资金
清远楚江高精带项目	329,000,000.00	240,931,800.94	63,612,710.00	301,710,788.22		2,833,722.72	92.57%	100.00%				募股资金
清远楚江研发大楼设计项目	34,800,000.00	19,761,221.90	10,324,430.33			30,085,652.23	86.45%	95.00%				募股资金
合金原料仓库扩建	2,400,000.00		988,661.38			988,661.38	41.19%	50.00%				其他
高新电材一期厂房项目	157,000,000.00	14,616,190.92	37,164,083.53	523,175.02		51,257,099.43	33.67%	35.00%				募股资金
鑫海高导尼霍夫多头拉丝机	80,902,300.00	11,076,165.87	197,811.35	10,774,393.22		499,584.00	77.66%	80.00%				其他
天鸟高新刹车预制体项目	192,000,000.00	11,049,993.55	30,243,430.96			41,293,424.51	21.51%	30.00%				募股资金
天鸟高新热场预制体项目	226,000,000.00	15,511,751.01	47,031,491.66			62,543,242.67	27.67%	30.00%				募股资金
天鸟高	54,479,6	16,856,1	34,778,4			51,634,5	94.78%	90.00%				募股资

新梅园新厂区项目	00.00	08.53	20.84			29.37						金
合计	2,173,221,900.00	768,157,521.27	299,430,793.26	693,241,994.80	0.00	374,346,319.73	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

（4）工程物资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
募投专项物资	59,203.58		59,203.58	310,910.02		310,910.02
合计	59,203.58		59,203.58	310,910.02		310,910.02

其他说明：

17、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	331,048,848.75	145,657,294.90		2,233,987.96	478,940,131.61
2.本期增加金额		19,288,638.09		263,494.19	19,552,132.28
（1）购置				263,494.19	263,494.19
（2）内部研发		19,288,638.09			19,288,638.09
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	331,048,848.75	164,945,932.99		2,497,482.15	498,492,263.89

二、累计摊销					
1.期初余额	42,532,803.76	31,365,255.76		874,943.87	74,773,003.39
2.本期增加金额	3,670,933.62	9,435,768.99		273,215.47	13,379,918.08
（1）计提	3,670,933.62	9,435,768.99		273,215.47	13,379,918.08
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	46,203,737.38	40,801,024.75		1,148,159.34	88,152,921.47
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	284,845,111.37	124,144,908.24		1,349,322.81	410,339,342.42
2.期初账面价值	288,516,044.99	114,292,039.14		1,359,044.09	404,167,128.22

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 9.07%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

18、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
十三五规划科研项目	8,976,423.10	822,916.45						9,799,339.55
金属 3D 打印粉体材料及制品生产线项目	20,592,014.48	115,647.49			20,707,661.97			
气垫式连续退火炉	13,015,763.90	2,692,465.84						15,708,229.74
一条龙规划科研项目	2,526,672.79	1,303,222.46						3,829,895.25
超高温特种热工装备产品绿色设计平台	5,310,821.68	5,737,569.61						11,048,391.29
推舟式石墨提纯炉	8,388,120.14	2,686,902.62						11,075,022.76
面向工程领域的金属和高分子增材制造材料及装备关键技术		1,573.72						1,573.72
合计	58,809,816.09	13,360,298.19			20,707,661.97			51,462,452.31

其他说明

19、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
顶立科技	349,069,756.60					349,069,756.60
天鸟高新	782,815,964.57					782,815,964.57
鑫海高导	80,952,567.62					80,952,567.62
合计	1,212,838,288.79					1,212,838,288.79

（2）商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

A、顶立科技

资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为13.95%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

B、天鸟高新

资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为12.09%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

C、鑫海高导

资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为11.18%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

商誉减值测试的影响

被投资单位名称	业绩承诺期间	业绩承诺金额（万元）	实际完成情况（万元）	是否完成	备注
顶立科技	2015年度	4,000.00	4,037.01	是	
	2016年度	5,000.00	5,107.33	是	
	2017年度	6,000.00	6,270.29	是	
天鸟高新	2018年度	6,000.00	6,159.75	是	
	2019年度	8,000.00	9,401.96	是	
	2020年度	10,000.00	/	不适用	未到承诺日期
鑫海高导	2019年度	4,000.00	4,733.85	是	
	2020年度	5,000.00	/	不适用	未到承诺日期
	2021年度	5,500.00	/	不适用	未到承诺日期
	2022年度	6,000.00	/	不适用	未到承诺日期

其他说明

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

20、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

装修改造费	996,357.21		323,253.71		673,103.50
合计	996,357.21		323,253.71		673,103.50

其他说明

21、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	69,476,061.06	10,609,219.85	61,794,775.50	9,453,481.48
可抵扣亏损	216,038,724.44	33,680,545.03	14,947,611.59	5,221,112.75
应付职工薪酬	2,564,492.60	384,673.89	2,849,711.20	427,456.68
公允价值变动损益	2,202,070.00	330,310.50	9,836,360.00	1,475,454.00
递延收益	98,768,706.76	13,247,796.57	74,831,151.59	13,990,819.10
预计负债	4,881,649.19	732,247.38	5,193,626.86	779,044.03
预提费用	5,675,391.23	851,308.69	3,203,650.70	480,547.60
固定资产	25,880,897.80	3,882,134.67	10,726,771.40	1,609,015.71
股权激励	64,226,588.16	9,633,988.22	56,519,397.60	8,477,909.64
合计	489,714,581.24	73,352,224.80	239,903,056.44	41,914,840.99

（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	151,863,295.73	22,779,494.36	161,330,708.13	24,199,606.22
公允价值变动损益	4,076,450.00	611,467.50	4,883,112.93	732,466.94
固定资产加速折旧	256,205,584.69	38,438,695.23	147,635,420.93	25,711,696.12
未实现损益	6,497,009.33	974,551.40	5,550,018.83	832,502.82
合计	418,642,339.75	62,804,208.49	319,399,260.82	51,476,272.10

（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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		73,352,224.80		41,914,840.99
递延所得税负债		62,804,208.49		51,476,272.10

（4）未确认递延所得税资产明细

□ 适用 √ 不适用

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

22、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	126,033,143.81		126,033,143.81	74,490,627.87		74,490,627.87
合计	126,033,143.81		126,033,143.81	74,490,627.87		74,490,627.87

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额增加69.19%，系预付的设备采购款增加所致。

23、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	109,111,600.00	124,960,000.00
保证借款	2,479,550,814.33	1,535,370,000.00
信用借款		60,000,000.00
合计	2,588,662,414.33	1,720,330,000.00

短期借款分类的说明：

期末抵押借款情况详见本章节“七、56”，期末保证借款情况详见本章节“十二、5（4）”

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

短期借款期末余额较期初增长50.47%，主要是因为随着公司营业规模增长，流动资金需求增加，期末保证借款增加。

24、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		5,000,000.00
银行承兑汇票	110,128,467.63	257,120,942.27
合计	110,128,467.63	262,120,942.27

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	363,415,705.26	296,086,703.55
应付运费	11,147,235.33	14,681,300.39
应付劳务费	3,486,277.28	433,968.96
应付工程款	35,511,300.31	105,711,097.13
应付设备款	93,839,874.06	15,705,263.55
应付水电气费	23,642,190.27	22,034,831.06
其他	10,314,448.87	7,283,203.73
合计	541,357,031.38	461,936,368.37

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

26、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

预收货款	85,594,400.31	70,605,047.73
合计	85,594,400.31	70,605,047.73

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□ 适用 √ 不适用

27、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	94,484,919.48	248,924,560.74	285,539,880.28	57,869,599.94
二、离职后福利-设定提存计划		7,558,441.23	7,558,441.23	
三、辞退福利		74,191.91	74,191.91	
合计	94,484,919.48	256,557,193.88	293,172,513.42	57,869,599.94

（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	74,686,771.47	216,421,894.77	239,111,924.75	51,996,741.49
2、职工福利费		17,556,925.60	17,376,584.16	180,341.44
3、社会保险费		7,486,092.38	7,485,572.35	520.03
其中：医疗保险费		6,686,471.64	6,685,994.96	476.68
工伤保险费		654,306.96	654,277.56	29.40
生育保险费		145,313.78	145,299.83	13.95
4、住房公积金		4,570,759.00	4,224,471.00	346,288.00
5、工会经费和职工教育经费	19,798,148.01	2,888,888.99	17,341,328.02	5,345,708.98
合计	94,484,919.48	248,924,560.74	285,539,880.28	57,869,599.94

（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		7,319,237.48	7,319,237.48	

2、失业保险费		239,203.75	239,203.75	
合计		7,558,441.23	7,558,441.23	

其他说明：

28、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,576,465.96	36,328,955.74
企业所得税	21,231,686.52	30,698,952.62
个人所得税	1,575,819.34	235,458.51
城市维护建设税	1,186,887.83	1,353,088.58
房产税	716,273.82	500,147.84
教育费附加	652,897.43	759,534.61
地方教育费附加	429,095.58	506,356.38
土地使用税	956,893.81	967,400.18
水利基金	821,620.40	1,453,475.36
印花税	497,024.48	592,145.63
车船使用税	1,186.00	1,722.00
残保金及其他	410,590.02	96,471.73
合计	62,056,441.19	73,493,709.18

其他说明：

29、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,861,634.25	1,926,601.64
其他应付款	54,333,080.24	27,013,100.65
合计	57,194,714.49	28,939,702.29

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	549,000.00	
短期借款应付利息	2,312,634.25	1,926,601.64

合计	2,861,634.25	1,926,601.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（2）应付股利

□ 适用 √ 不适用

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	29,684,430.35	46,434.60
保证金	15,140,663.19	17,179,819.32
暂扣款	1,019,283.31	804,382.71
风险互助金	5,861,885.58	5,447,022.62
代收代付款	496,539.67	738,716.22
其他	2,130,278.14	2,796,725.18
合计	54,333,080.24	27,013,100.65

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

□ 适用 √ 不适用

其他说明

其他应付款较期初增加101. 14%，主要是因为报告期末应付单位往来款增加所致。

30、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,621,405,102.46	
合计	1,621,405,102.46	

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

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	利息调整	期末余额
楚江转债	1,830,000,000.00	2020 年 6 月 4 日	6 年	1,830,000,000.00		1,830,000,000.00	549,000.00			-208,594,897.54	1,621,405,102.46
合计	--	--	--	1,830,000,000.00		1,830,000,000.00	549,000.00			-208,594,897.54	1,621,405,102.46

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

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

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

截至2020年6月末应付债券本金余额1,830,000,000.00元，利息调整余额208,594,897.54 元，按面值计提利息余额549,000.00元。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

□ 适用 √ 不适用

31、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	4,881,649.19	5,193,626.86	计提产品售后维修费
合计	4,881,649.19	5,193,626.86	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

32、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	95,227,974.74	24,908,316.00	16,318,951.16	103,817,339.58	财政拨款

合计	95,227,974.74	24,908,316.00	16,318,951.16	103,817,339.58	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3 万吨高精度产业化高精带项目	3,818,181.77			272,727.28			3,545,454.49	与资产相关
高精度铜板带生产线节能改造项目	2,672,727.25			190,909.10			2,481,818.15	与资产相关
高精度铜板带节水改造项目	1,794,545.44			128,181.82			1,666,363.62	与资产相关
高精度铜合金板带材项目高技术产业化补助	305,454.54			21,818.18			283,636.36	与资产相关
单项设备补助	1,107,692.32			61,538.46			1,046,153.86	与资产相关
楚江新材设备补助	801,900.00			40,095.00			761,805.00	与资产相关
2016 年科技局研发购置仪器设备补助	1,378,055.32			60,133.32			1,317,922.00	与资产相关
2017 年省支持科技创新若干政策专项奖金	1,973,667.70			76,400.04			1,897,267.66	与资产相关
工业强基技术改造项目设备补助	1,782,500.00			69,000.00			1,713,500.00	与资产相关
2017 年省科技重大专项计划项目设备补助	2,079,999.48			79,999.98			1,999,999.50	与资产相关
高导铜杆生产线节能改	3,971,649.91			235,939.60			3,735,710.31	与资产相关

造项目								
铜合金生产线节能综合改造项目	3,325,074.65			181,330.68			3,143,743.97	与资产相关
湖南省 2015 年军民融合产业发展专项资金	812,500.15			64,999.98			747,500.17	与资产相关
纳米钨基材料关键技术国际合作研究与产业化	220,000.16			19,999.98			200,000.18	与资产相关
企业技术中心创新能力建设项目资金	390,000.00			30,000.00			360,000.00	与资产相关
2015 年度第五批科技（工业）计划项目资金-碳纤维复合材料智能化热工装备	273,333.46			19,999.98			253,333.48	与资产相关
楚江特钢设备补助	1,031,913.28			51,594.94			980,318.34	与资产相关
芜湖经济技术开发区经济贸易发展局政府项目补助资金	761,111.07			33,333.32			727,777.75	与资产相关
芜湖市财政国库支付中心拨付 2015 年创新型省份建设专项资金	766,666.63			33,333.32			733,333.31	与资产相关
2017 年中央引导地方科技发展专项资金	500,000.00			500,000.00			0.00	与收益相关
长沙市 2017	3,000,000.00			3,000,000.00			0.00	与资产相关

年度第三批科技计划项目（重大专项）资金								
宜兴市财政局项目款军用材料及配套科研经费	830,000.00						830,000.00	与收益相关
中央基建项目	9,040,000.00						9,040,000.00	与资产相关
2016 年度长沙市创新平台建设专项补助投资计划	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
高纯碳粉的研制与开发（军民融合协同创新项目）	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
面向工程领域的金属和高分子增材制造材料及装备关键技术	3,200,000.00						3,200,000.00	与收益相关
金属 3D 打印粉体材料及制品生产线项目	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
科研项目规划补助	11,563,000.00					350,000.00	11,213,000.00	与资产相关
超高温特种热工装备产品绿色设计平台	5,520,000.00						5,520,000.00	与资产相关
芜湖工业企业技术改造投资综合奖补	1,029,511.20			38,606.64			990,904.56	与资产相关
2017 年技改	2,351,719.44			83,989.98			2,267,729.46	与资产相关

财政奖励								
2019 年制造强省-工业强基	4,644,055.56			58,946.64			4,585,108.92	与资产相关
2018 年技改财政奖励	1,758,575.56			155,666.64			1,602,908.92	与资产相关
难熔金属废料高效回收与清洁提取技术及装备	694,000.00						694,000.00	与资产相关
典型再生资源利用技术综合验证平台研发	1,569,700.00	726,000.00					2,295,700.00	与资产相关
研发设备项目补助	1,107,699.98			38,866.68			1,068,833.30	与资产相关
重点设备补助	1,730,333.36			59,666.64			1,670,666.72	与资产相关
芜湖经济技术开发区财政局 2018 年度技术改造投资综合奖补	607,506.13			20,363.30			587,142.83	与资产相关
2017 年省支持科技创新若干政策专项资金（第一批）	593,756.24			15,422.24			578,334.00	与资产相关
收省级科技创新补助	601,467.41			30,844.53			570,622.88	与资产相关
收 2016 年发展专项资金（高精密冷轧带钢生产线电机系统节能改造）	388,888.81			16,666.69			372,222.12	与资产相关
微晶石墨低成本连续高温纯化重大技术与装备		2,000,000.00				200,000.00	1,800,000.00	与收益相关

研究及产业化								
科研项目拨款		4,380,000.00					4,380,000.00	与收益相关
工件自旋转均匀沉积系统及浮动坩埚压力浸渍系统研制		5,600,000.00					5,600,000.00	与收益相关
天心区绿心地区搬迁补助		8,798,200.00		8,798,200.00			0.00	与收益相关
其他零星补助 1	3,603,010.00	1,230,116.00		889,716.80		240,000.00	3,703,409.20	与收益相关
其他零星补助 2	5,627,777.92	2,174,000.00		150,659.40			7,651,118.52	与资产相关
合计	95,227,974.74	24,908,316.00	-	15,528,951.16	-	790,000.00	103,817,339.58	

其他说明：

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,333,667,825.00						1,333,667,825.00

其他说明：

34、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

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

本次募集资金扣除发行费用后净额为人民币1,815,623,980.35元。初始确认应付债券本金1,830,000,000.00元、利息调整

213,488,530.01元，其他权益工具199,112,510.36元。

截至2020年6月末应付债券本金余额1,830,000,000.00元，利息调整余额208,594,897.54 元，按面值计提利息余额549,000.00元。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券				199,112,510.36				199,112,510.36
合计				199,112,510.36				199,112,510.36

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他权益工具系公司发行的可转换债券的权益成分。

其他说明：

35、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,776,598,157.35			2,776,598,157.35
其他资本公积	56,519,397.57	7,707,190.56		64,226,588.13
合计	2,833,117,554.92	7,707,190.56		2,840,824,745.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股票	223,452,471.20	56,188,578.39		279,641,049.59
合计	223,452,471.20	56,188,578.39		279,641,049.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2019 年 10 月 9 日召开的第五届董事会第五次会议以及2019年10月25日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更回购股份用途的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价或法律法规许可的其他方式回购公司股份，拟回购的资金总额不低于人民币40,000万元（含），且不超过 60,000 万元（含），回购价格不超过人民币 9元/股（含）。报告期内公司使用自有资金56,188,578.39元从二级市场回购8,271,470.00股本公司A股普通股，截至报告期末，公司累计使用自有资金279,641,049.59元回购42,811,262.00股本公司A股普通股 。公司在回购股份实施完成后，拟将回购的股份用于股权激励或员工持股计划。

37、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	106,449,370.25			106,449,370.25
合计	106,449,370.25			106,449,370.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,427,055,218.07	995,090,475.03
调整后期初未分配利润	1,427,055,218.07	995,090,475.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,098,128.65	220,744,959.67
应付普通股股利	131,685,656.30	
期末未分配利润	1,356,467,690.42	1,215,835,434.70

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。

39、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	9,355,207,662.60	8,705,958,328.53	6,952,723,603.44	6,385,079,483.41
其他业务	38,788,261.02	37,111,411.14	19,716,207.28	15,371,892.65
合计	9,393,995,923.62	8,743,069,739.67	6,972,439,810.72	6,400,451,376.06

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	基础材料	新材料	合计
商品类型	9,130,898,204.73	263,097,718.89	9,393,995,923.62
其中：			

高精度铜合金板带	3,431,972,340.89		3,431,972,340.89
铜导体材料	4,864,698,449.21		4,864,698,449.21
精密铜合金线材	526,738,012.66		526,738,012.66
特种钢材	306,891,097.23		306,891,097.23
装备制造及新材料		84,738,134.17	84,738,134.17
碳纤维复合材料		178,359,584.72	178,359,584.72
运输物流	598,304.74		598,304.74
市场或客户类型	9,130,898,204.73	263,097,718.89	9,393,995,923.62
其中：			
境内	9,114,847,089.64	261,476,551.10	9,376,323,640.74
境外	16,051,115.09	1,621,167.79	17,672,282.88

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

40、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	5,333,608.72	12,420,715.85
教育费附加	2,913,877.56	6,826,710.85
房产税	2,508,068.41	2,070,763.53
土地使用税	5,234,868.81	6,329,404.26
车船使用税	18,441.20	12,263.64
印花税	2,777,172.44	2,476,134.07
地方教育附加	1,942,585.03	4,549,742.27
水利基金	3,013,062.94	4,298,074.33
残保金及其他	563,651.38	414,348.50
合计	24,305,336.49	39,398,157.30

其他说明：

税金及附加较上年同期下降38.31%，主要是因为报告期内随增值税附征的附加税减少。

41、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂及装卸费	45,497,585.49	37,695,747.30
职工薪酬	21,137,350.66	19,815,417.54
包装物	10,588,597.74	8,486,417.39
差旅交通费	2,317,065.66	2,876,240.38
质保费	2,017,570.78	2,124,579.86
安装调试费	954,084.00	1,025,982.46
租赁费	469,853.47	462,182.65
通讯费及电话费	223,035.86	53,090.74
办公及水电费用	249,769.98	181,654.95
车辆及招待费用	1,242,680.71	657,217.53
广告宣传费	499,224.94	645,450.00
其他	931,213.57	1,453,929.22
合计	86,128,032.86	75,477,910.02

其他说明：

42、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,946,590.95	56,075,667.16
股权激励摊销	7,707,190.56	19,910,242.32
折旧费	6,399,762.51	5,697,543.76
办公及差旅费	4,143,664.48	2,453,532.65
租赁费	4,074,662.74	4,051,703.90
车辆费用	751,220.03	792,718.35
无形资产摊销	13,379,918.08	7,781,479.07
低值易耗品	468,450.71	61,632.91
通讯及电话费	361,124.43	385,190.01
招待费	3,797,835.29	2,347,039.69
修理费	626,781.41	450,389.64
中介机构费	1,711,813.38	3,051,117.51
保险费	751,220.03	654,160.50

其他	7,391,532.38	5,867,101.21
合计	109,511,766.98	109,579,518.68

其他说明：

43、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	227,188,432.94	170,900,450.15
职工薪酬	46,162,162.88	33,603,239.97
燃料动力费	4,654,782.29	4,676,479.27
折旧费	2,211,239.83	1,992,587.50
测试加工费	1,020,583.24	1,275,651.23
交通差旅费	94,455.13	210,284.91
试验外协费用	377,675.58	104,757.28
其他	3,798,935.27	2,976,727.34
合计	285,508,267.16	215,740,177.65

其他说明：

研发费用较上年同期增加32.34%，主要是因为报告期内公司持续专注于产品研发，研发项目试制材料领用增加。

44、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,386,396.37	26,700,349.58
减：利息收入	14,057,344.44	18,437,665.63
利息净支出	29,329,051.93	8,262,683.95
汇兑损失	863,658.72	1,414,183.27
减：汇兑收益	379,864.28	148,292.83
汇兑净损失	483,794.44	1,265,890.44
银行手续费	563,305.18	281,724.00
贴现息	13,209,358.45	8,059,079.00
其他	9,529.33	9,609.63
合计	43,595,039.33	17,878,987.02

其他说明：

财务费用较上年同期增加143.83%，主要是因为：1）公司营业规模增长及股份回购需求带来流动资金需求增加，借款利息支出及票据贴现利息增加；2）随着募集资金逐步投入募投项目，募集资金利息收入减少。3）报告期内公司发行可转换公

司债券计提的利息支出增加。

45、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	70,557,313.99	124,890,943.74

46、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-732,570.76	2,212,178.51
处置长期股权投资产生的投资收益		1,760,414.30
交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,358.64	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	42,107.38	
期货损益	-12,080,676.94	7,491,967.09
分步并购非同一控制企业投资收益		12,188,001.01
合计	-12,751,781.68	23,652,560.91

其他说明：

投资收益较上年同期减少153.91%，主要是因为：1）报告期内不满足套期保值有效条件的期货合约平仓收益减少；2）上年同期，公司通过非同一控制下企业合并并入原参股公司鑫海高导产生投资收益12,188,001.01元。

47、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	8,546,571.36	540,825.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	5,842,255.00	540,825.00
合计	8,546,571.36	540,825.00

其他说明：

公允价值变动收益较上年同期增加1480.28%，主要系报告期末公司持有的不满足套期保值有效条件的期货合约浮动收益增加所致。

48、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	-414,691.84	3,983,659.29
应收票据坏账损失	1,265,555.46	-595,335.09
应收账款坏账损失	-8,521,633.62	-6,859,033.12
合计	-7,670,770.00	-3,470,708.92

其他说明：

信用减值损失较上年同期增加121.01%，主要是因为报告期末应收款增加，相应计提的减值损失增加所致。

49、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	-78,055,939.80	-83,062.18
合计	-78,055,939.80	-83,062.18

其他说明：

资产减值损失较上年同期增加77,972,877.62元，主要是受疫情影响，2020年一季度铜价下跌，公司在一季度末对存在减值迹象的存货计提存货跌价所致。

50、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-1,701,579.04	23,139.21
其中：固定资产处置利得	-1,701,579.04	23,139.21
无形资产处置利得		

51、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	2,499,388.08	1,590,313.63	2,499,388.08
非流动资产报废利得	58,506.59	19,992.00	58,506.59
其他	794,701.94	86,875.28	794,701.94
合计	3,352,596.61	1,697,180.91	3,352,596.61

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
社保稳岗补助	地方政府财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,744,388.08	106,653.63	与收益相关
财政奖励	地方政府财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00	1,300,000.00	与收益相关
其他政府补助	地方政府财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	555,000.00	183,660.00	与收益相关

其他说明：

营业外收入本期发生额较上期增加97.54%，主要系收到与日常经营无关的政府补助增加所致。

52、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	583,972.00	3,000,000.00	583,972.00
非流动资产毁损报废损失	1,640,569.72	1,284,779.29	1,640,569.72
其他	1,120,945.48	534,865.78	1,120,945.48
合计	3,345,487.20	4,819,645.07	3,345,487.20

其他说明：

53、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	27,389,992.35	36,429,015.78
递延所得税费用	-20,109,447.42	-5,511,617.17

合计	7,280,544.93	30,917,398.61

（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	80,808,665.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,121,299.81
子公司适用不同税率的影响	871,931.58
调整以前期间所得税的影响	1,367,988.77
非应税收入的影响	-493,080.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	425,276.55
研发加计扣除的影响	-6,932,099.72
其他	-80,771.15
所得税费用	7,280,544.93

其他说明

54、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	58,908,632.22	98,875,267.69
期货保证金		6,000,000.00
往来款	40,962,282.43	14,230,086.47
其他	4,387,105.68	1,787,959.16
合计	104,258,020.33	120,893,313.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售及管理费用	36,214,963.10	38,093,133.11
支付的银行手续费	563,305.18	281,724.00
期货保证金	181,300,000.00	45,900,000.00

单位往来	28,471,372.98	24,054,423.39
其他	13,143,283.75	10,676,582.92
合计	259,692,925.01	119,005,863.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	560,000,000.00	1,052,000,000.00
利息收入	13,971,068.22	14,529,731.01
合计	573,971,068.22	1,066,529,731.01

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	380,000,000.00	660,000,000.00
合计	380,000,000.00	660,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	34,088,208.66	7,161,193.75
合计	34,088,208.66	7,161,193.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	56,188,578.39	
支付保证金	67,641,797.19	56,520,814.53
信用证贴现息	12,362,479.56	
合计	136,192,855.14	56,520,814.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、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	73,528,120.44	225,427,518.98
加：资产减值准备	85,726,709.80	3,553,771.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,920,613.34	39,554,978.33
无形资产摊销	13,379,918.08	11,522,161.34
长期待摊费用摊销	323,253.71	252,686.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,701,579.04	-23,139.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,582,063.13	1,264,787.29
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-8,546,571.36	-540,825.00
财务费用（收益以“－”号填列）	42,538,410.38	2,280,636.84
投资损失（收益以“－”号填列）	12,751,781.68	-23,652,560.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-31,437,383.81	-7,149,880.49
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	11,327,936.39	1,638,263.43
存货的减少（增加以“－”号填列）	-242,192,643.85	-42,822,869.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-500,641,297.36	-430,046,871.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-105,965,486.40	24,151,319.99
经营活动产生的现金流量净额	-588,002,996.79	-194,590,023.26
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	2,469,758,415.59	1,290,860,289.86
减：现金的期初余额	838,794,948.68	774,658,768.61

现金及现金等价物净增加额	1,630,963,466.91	516,201,521.25

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（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	2,469,758,415.59	838,794,948.68
其中：库存现金	257,233.16	309,090.60
可随时用于支付的银行存款	2,424,083,428.03	838,485,858.08
可随时用于支付的其他货币资金	45,417,754.40	
三、期末现金及现金等价物余额	2,469,758,415.59	838,794,948.68

其他说明：

56、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	143,467,989.11	冻结保证金
应收票据	19,241,758.86	质押用于开具应付票据
存货	167,390,167.74	抵押借款
固定资产	70,888,526.19	抵押借款
无形资产	20,658,504.57	抵押借款
其他权益工具	11,307,024.00	抵押借款
合计	432,953,970.47	--

其他说明：

1、本公司子公司清远楚江以其账面价值为167,390,167.74元的存货、账面价值为1,965,182.12元的房屋建筑物以及账面价值为4,270,048.20元的土地使用权作为抵押物，与广发银行股份有限公司清远分行签订了不超过7,500.00万元的《最高额抵押合同》，同时本公司为清远楚江向广发银行股份有限公司清远分行提供15,000.00万元的最高额保证担保。截至2020年6月30日止，清远楚江已向签约银行取得4,808.30万元借款，开立银行承兑汇票净额2,070.80万元。

2、本公司子公司鑫海高导以账面价值为17,463,664.12元的机器设备作为抵押物，与江苏银行股份有限公司丹阳支行签订了不超过1,282.61万元的《最高额抵押合同》，自然人股东汤优钢、张小芳为鑫海高导在江苏银行股份有限公司丹阳支行提供了13,000.00万元的最高额保证担保，同时本公司为本公司子公司鑫海高导在江苏银行股份有限公司丹阳支行提供了15,000.00万元的最高额保证担保。截至2020年6月30日止，鑫海高导已向签约银行取得16,300.00万元借款。

3、本公司子公司鑫海高导以账面价值为21,514,626.28元的房屋建筑物、账面价值为13,304,178.89元的土地使用权、账面价值为26,710,360.56元的机器设备以及账面价值为11,307,024.00元的其他权益工具投资作为抵押物，与中信银行股份有限公司镇江支行签订了合计不超过9,373.03万元的《最高额抵押合同》；汤优钢、张小芳、汤可为鑫海高导向中信银行股份有限公司镇江支行提供 20,000.00万元的最高额保证担保；同时本公司为本公司子公司鑫海高导向中信银行股份有限公司镇江支行提供5,000.00万元的最高额保证担保，丹阳海弘以账面价值为2,850,202.94元的房屋建筑物，账面价值为384,490.17元的机器设备及账面价值为3,084,277.48元的土地使用权作为抵押物，与中信银行股份有限公司镇江支行签订了不超过778.52万元的《最高额抵押合同》，为鑫海高导在2019年9月17日至2024年9月17日期间的债务履行提供最高额抵押担保。截至2020年06月30日止，鑫海高导已向签约银行取得13,792.00万元借款，开立国内信用证5,500.00万元。

57、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	991,838.42	7.0795	7,021,720.10
欧元	12.00	7.961	95.53
港币			
迪拉姆	1,200.00	1.9275	2,313.00
日元	243,891.00	0.0658	16,049.98
卢布	150,000.00	0.1009	15,135.00
应收账款	--	--	
其中：美元	833,299.63	7.0795	5,899,344.72
欧元			
港币			
日元	1,983,675.00	0.0658	130,541.68
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	425,000.00	7.0795	3,008,787.50
应付账款			

其中：美元	635,309.74	7.0795	4,497,675.31
短期借款			
其中：美元	672,281.14	7.0795	4,759,414.33
应付利息			
其中：美元	405.38	7.0795	2,869.89

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

58、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

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

套期保值的风险分析

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

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

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

(4)技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。

截止2020年6月30日，公司套期保值持仓情况如下表：

单位：元

项目名称	无效套期	有效套期	合 计
交易性金融资产：			
衍生金融资产	22,081,055.50	-	22,081,055.50
小 计	22,081,055.50	-	22,081,055.50
其他流动资产：			
套期工具	-	16,141,762.00	16,141,762.00
被套期项目	-	178,828,067.50	178,828,067.50
小 计	-	194,969,829.50	194,969,829.50

59、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、与日常活动相关的政府补助			
中小企业国际市场开拓资金	35,000.00	其他收益	35,000.00
省专精特新小巨人企业专项补助	700,000.00	其他收益	700,000.00
军品免税退税	2,342,209.70	其他收益	2,342,209.70
2019 年长沙市科技保险费第一批补贴	37,516.00	其他收益	37,516.00
2019 年长沙市智能制造专项项目（第一批）	259,700.00	其他收益	259,700.00
2019 年长沙市智能制造专项项目（第二批）	80,000.00	其他收益	80,000.00
长沙经济技术开发区首批用人单位高层次人才引进奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
“四上”企业和“新增大个体户”奖励金	10,000.00	其他收益	10,000.00
2019 年第二批长沙市技术交易奖励经费	12,500.00	其他收益	12,500.00
2015 年度第五批科技（工业）计划项目资金-碳纤维复合材料智能化热工装备	400,000.00	其他收益	19,999.98
2016 年湖南省科技计划项目（快速增材制造钛合金部件组织性能调控后处理关键工艺装备）	300,000.00	其他收益	300,000.00
2017 年中央引导地方科技发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
长沙市 2017 年度第三批科技计划项目（重大专项）	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2018 年市级海外专家引智项目经费	150,000.00	其他收益	150,000.00
2019 年科技研发创新奖补	10,000.00	其他收益	10,000.00
增值税即征即退	18,623,595.13	其他收益	18,623,595.13
财政扶持资金	25,496,479.83	其他收益	25,496,479.83
安置残疾人退税	3,287,206.08	其他收益	3,287,206.08
土地使用税奖励	4,418,904.07	其他收益	4,418,904.07
收代扣代缴个人所得税手续	108,968.02	其他收益	108,968.02

费奖励			
高新技术管理委员会人才经费	6,000.00	其他收益	6,000.00
芜湖市财政局铜合金生产线技能综合改造项目补助款	4,900,000.00	其他收益	150,769.26
芜湖市科学技术局拨付 2015 年科技攻关计划项目补助	170,000.00	其他收益	5,464.26
经开区经贸发展区省节能补助款	500,000.00	其他收益	16,071.42
2015 年省创新省份建设专项资金	280,800.00	其他收益	9,025.74
芜湖市科技局攻关项目资金补助	180,000.00	其他收益	6,000.00
芜湖经济技术开发区经济贸易发展局政府项目补助资金	1,000,000.00	其他收益	33,333.36
芜湖市科技局研发仪器设备购置补助资金	389,000.00	其他收益	12,966.66
芜湖市财政国库支付中心拨付 2015 年创新型省份建设专项资金	1,000,000.00	其他收益	33,333.36
芜湖经开区经济贸易发展局配套政策兑现先行补助资金	389,000.00	其他收益	12,966.66
芜湖市经贸发展局科技重大专项配套奖励	85,000.00	其他收益	2,833.32
经开区经贸发展局 2017 年省支持科技创新若干政策专项资金	762,000.00	其他收益	25,400.04
经开区经贸发展局 2017 年制造强省"五个一百"优秀企业	500,000.00	其他收益	16,666.68
2016 年度技术改造投资综合奖补	317,100.00	其他收益	10,570.02
2018 年购置研发设备奖补	720,900.00	其他收益	24,029.94
2019 年科技创新奖补	38,000.00	其他收益	422.22
（1401）3D 打印用钛合金粉体材料关键制备技术及产业化装备研究与开发（2015 军民融合）	1,300,000.00	其他收益	64,999.98
纳米钨基材料关键技术国际合作研究与产业化	400,000.00	其他收益	19,999.98

企业技术中心创新能力建设项目资金	600,000.00	其他收益	30,000.00
天心区绿心地区搬迁补助	19,198,000.00	其他收益	8,798,200.00
废杂铜生产环保型高延性黄铜中卷重带材关键技术产业化应用研究	100,000.00	其他收益	3,333.36
收 2016 年度技术改造综合奖励	292,000.00	其他收益	6,488.88
2017 年省支持科技创新若干政策专项资金	694,000.00	其他收益	15,422.24
收 2016 年发展专项资金（高精密冷轧带钢生产线电机系统节能改造）	500,000.00	其他收益	16,666.68
收 15 年创新省份建设配套经费	1,605,200.00	其他收益	51,595.74
2016 年安徽省创新型省份建设配套政策补助资金	196,000.00	其他收益	6,533.34
技术改造投资财政奖励	567,800.00	其他收益	22,171.08
2017 年省支持科技创新若干政策专项资金	694,000.00	其他收益	30,844.48
中小企业民营经济发展专项资金	390,000.00	其他收益	13,007.16
研发设备补助	1,207,000.00	其他收益	40,233.36
重点设备补助	1,790,000.00	其他收益	59,666.64
高导铜杆生产线节能改造项目	7,900,000.00	其他收益	235,939.60
芜湖工业企业技术改造投资综合奖补	1,346,200.00	其他收益	44,873.28
2015 建设配套政策第一批兑现补助	623,700.00	其他收益	20,047.50
2015 年科技局研发购置仪器设备补助	623,700.00	其他收益	20,047.50
2014 年单台设备补助	2,000,000.00	其他收益	61,538.46
铜合金板带材项目补助	22,500,000.00	其他收益	613,636.38
2016 年科技局研发购置仪器设备补助	1,804,000.00	其他收益	60,133.32
2017 年省支持科技创新若干政策专项奖金（第一批）	2,292,000.00	其他收益	76,400.04

2017 年制造强省-工业强基	2,070,000.00	其他收益	69,000.00
科技局重大专项经费	2,400,000.00	其他收益	79,999.98
2017 年技改财政奖励	2,519,700.00	其他收益	83,989.98
2019 年制造强省-工业强基	4,670,000.00	其他收益	58,946.64
2018 年技改财政奖励	1,768,400.00	其他收益	155,666.64
科研项目拨款	1,886,000.00	递延收益	
科技局-高铁刹车研发项目	250,000.00	递延收益	
科研项目拨款	3,380,000.00	递延收益	
科研项目拨款	1,000,000.00	递延收益	
微晶石墨低成本连续高温纯化重大技术与装备研究及产业化	1,800,000.00	递延收益	
2019 年长沙市智能制造专项项目（第三批）	190,400.00	递延收益	
智能热工装备及金属 3D 打印材料产业化	600,000.00	递延收益	
典型再生资源利用技术综合验证平台研发	2,295,700.00	递延收益	
工件自旋转均匀沉积系统及浮动坩埚压力浸渍系统研制	5,600,000.00	递延收益	
小　计	170,103,678.83	-	70,557,313.99
二、与日常活动无关的政府补助			
19 年外贸促进奖励	255,000.00	营业外收入	255,000.00
2018 年度区域经济奖励（科技创新奖）	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2018 年双百企业奖励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
品牌建设奖补资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
稳岗补贴	1,744,388.08	营业外收入	1,744,388.08
小　计	2,499,388.08	-	2,499,388.08
合　计	167,003,066.91	-	73,056,702.07

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

□ 适用 √ 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
清远楚江铜业有限公司	广东省清远市	广东省清远市	工业生产	100.00%		企业合并
芜湖楚江合金铜材有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	工业生产	100.00%		企业合并
安徽楚江特钢有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	工业生产	100.00%		企业合并
安徽楚江精密带钢有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	工业生产		100.00%	企业合并
安徽楚江高新电材有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	工业生产	100.00%		企业合并
芜湖楚江物流有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	物流运输	100.00%		企业合并
南陵楚江物流有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	运输		100.00%	企业合并
精诚铜业(香港)有限公司	中国香港	中国香港	有色金属进出口贸易	100.00%		投资设立
湖南顶立科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	工业制造	100.00%		企业合并
湖南中科顶立技术创新研究院有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	科学研究和技术服务		100.00%	投资设立
湖南楚江新材料有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	设备研发、制造	88.00%	12.00%	投资设立
江苏天鸟高新技术股份有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	工业制造	90.00%		企业合并
上海楚江科贸发展有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		投资设立

江苏鑫海高导新材料有限公司	江苏省丹阳市	江苏省丹阳市	工业制造	80.00%		企业合并
丹阳市海弘新材料有限公司	江苏省丹阳市	江苏省丹阳市	工业制造		80.00%	企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天鸟高新	10.00%	6,697,306.47		49,224,391.47
鑫海高导	20.00%	5,732,685.32	2,600,000.00	84,020,522.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天鸟高新	692,995,785.65	271,836,192.33	964,831,977.98	504,277,354.70	19,383,352.19	523,660,706.89	743,675,258.78	156,935,000.86	900,610,259.64	513,598,088.71	12,813,964.55	526,412,053.26
鑫海高导	736,457,218.26	245,657,625.90	982,114,844.16	650,824,971.31	5,308,236.56	656,133,207.87	552,954,704.94	247,217,292.91	800,171,997.85	484,276,792.19	5,576,995.98	489,853,788.17

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

天鸟高新	178,359,584.72	66,973,064.71	66,973,064.71	52,120,409.01	137,599,890.89	34,104,438.89	34,104,438.89	-3,262,667.01
鑫海高导	2,773,659,373.85	28,663,426.61	28,663,426.61	-94,802,500.14	377,256,583.69	6,271,017.75	6,271,017.75	-5,473,628.59

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□ 适用 √ 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽融达复合粉体科技有限公司（简称融达科技）	安徽省合肥市	安徽省合肥市	研发、生产、销售超细均匀钨基复合材料粉体和铜、钴、镍金属体材料		20.00%	权益法
甘肃金川金顶汇新材料科技有限公司（简称金顶汇）	甘肃省金昌市	甘肃省金昌市	粉末冶金产品研发生产销售，有色金属综合利用及技术开发		26.50%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	融达科技	金顶汇	融达科技	金顶汇
流动资产	7,444,146.91	6,150,049.16	7,575,372.34	6,558,659.84
非流动资产	60,102,328.87	22,533,509.48	61,473,134.85	24,492,585.73
资产合计	67,546,475.78	28,683,558.64	69,048,507.19	31,051,245.57
流动负债	53,671,503.74	5,366,753.10	53,431,747.22	6,079,333.74
非流动负债	6,048,116.74		6,320,066.74	
负债合计	59,719,620.48	5,366,753.10	59,751,813.96	6,079,333.74
归属于母公司股东权益	7,826,855.30	23,316,805.54	9,296,693.23	24,971,911.83
按持股比例计算的净资产份额	1,565,371.06	6,178,953.47	1,859,338.65	6,617,556.63
对联营企业权益投资的账面价值	1,565,371.06	6,178,953.47	1,859,338.65	6,617,556.64
营业收入		6,148,844.36	689,655.17	6,675,452.48
净利润	-1,469,837.93	-1,655,106.29	-2,811,917.21	-162,572.47
综合收益总额	-1,469,837.93	-1,655,106.29	-2,811,917.21	-162,572.47

其他说明

（3）合营企业或联营企业发生的超额亏损

□ 适用 √ 不适用

其他说明

（4）与合营企业投资相关的未确认承诺

□ 适用 √ 不适用

（5）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、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

□ 适用 √ 不适用

5、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理，由公司财务、审计、企业管理部门组织公司风险评估活动，对重要业务和事项的风险评估，组织相关人员进行审核，必要时将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险信息

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、 应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司持有的货币资金，主要存放于信用良好的国有及其他银行。国有银行和其他银行主要为大中型的上市银行，管理层认为这些国有及其他银行具备较高信誉和良好资产状况，不存在重大的信用风险，预期不会给公司带来损失；对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致,同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的10.78%（比较期：9.25%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的71.83%（比较期：73.87%）。

2、流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司资金管理目标是确保有充足的现金以偿还到期债务，公司的财务部门通过监控现金余额和对未来月度现金流量的预测，合理预测和分析市场需求变化，确保公司在所有合理预测的情况下有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

金额单位：万元

项目名称	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	258,866.24	-	-	-	258,866.24
应付票据	11,012.85	-	-	-	11,012.85
应付账款	54,135.70	-	-	-	54,135.70
其他应付款	5,719.47	-	-	-	5,719.47
小　计	329,734.26	-	-	-	329,734.26

（续上表）

项目名称	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	172,033.00	-	-	-	172,033.00
应付票据	26,212.09	-	-	-	26,212.09
应付账款	46,193.64	-	-	-	46,193.64
其他应付款	2,893.97	-	-	-	2,893.97
小　计	247,332.70	-	-	-	247,332.70

（1）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。截止2020年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

金额单位：人民币元

项目名称	美元项目	迪拉姆项目	欧元项目	日元项目	卢布	合计
外币金融资产：						
货币资金	7,021,720.10	2,313.00	95.53	16,049.98	15,135.00	7,055,313.61
应收账款	5,899,344.72			130,541.68		6,029,886.40

其他应收款	3,008,787.50					3,008,787.50
外币金融负债：						
应付账款	4,497,675.31	-	-	-		4,497,675.31
短期借款	4,759,414.33					4,759,414.33
应付利息	2,869.89					2,869.89

金融资产与金融负债的汇率风险的敏感性分析：2020年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值100个基点，那么本公司当年的利润总额将减少或增加8.07万元。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止2020年6月30日，公司短期借款余额为258,866.24万元。

金融资产与金融负债的利率风险的敏感性分析：2020年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日中国人民银行人民币1年期借款利率上浮100个基点，那么本公司的2020年上半年净利润将减少1,100.18万元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日中国人民银行人民币1年期借款利率下浮100个基点，那么本公司的2020年上半年净利润将增加1,100.18万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	284,863,658.27			284,863,658.27
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	274,947,630.84			274,947,630.84
（1）衍生金融资产	22,081,055.50			22,081,055.50
（2）理财	252,866,575.34			252,866,575.34
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,916,027.43			9,916,027.43
（1）权益工具投资	9,916,027.43			9,916,027.43
（二）应收款项融资	67,627,882.26			67,627,882.26
（三）其他权益工具投资	25,362,617.75			25,362,617.75
(四) 套期工具公允价值	16,141,762.00			16,141,762.00
(五) 被套期项目公允价值	178,828,067.50			178,828,067.50

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目的市价均来源于活跃市场的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

报告期内本公司不存在持续第二层次公允价值计量的项目。

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

报告期内本公司不存在持续第三层次公允价值计量的项目。

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

报告期内本公司不存在持续第三层次公允价值计量的项目

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

□ 适用 √ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□ 适用 √ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

9、其他

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

安徽楚江投资集团有限公司	安徽省芜湖市	投资管理	11,436.00 万元	32.37%	32.37%

本企业的母公司情况的说明

统一社会信用代码：91340200713969225A

公司法人代表：姜纯

公司经营地址：芜湖经济技术开发区北区

公司经营范围：有色金属(不含贵金属)、黑色金属加工、销售,高科技产品开发，企业管理、咨询，贸易代理,符合国家产业政策的股权投资。

本企业最终控制方是自然人姜纯。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽融达复合粉体科技有限公司	联营企业
甘肃金川金顶汇新材料科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽楚江新材料产业研究院有限公司	受同一母公司控制
安徽楚江再生资源有限公司	受同一母公司控制

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽楚江再生资源有限公司	材料采购	645,295,531.86	2,000,000,000.00	否	114,251,466.54

出售商品/提供劳务情况表

□ 适用 √ 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□ 适用 √ 不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

□ 适用 √ 不适用

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
安徽楚江新材料产业研究院有限公司	房屋建筑物及设备	3,947,981.78	3,947,981.78

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
清远楚江铜业有限公司	150,000,000.00	2019 年 12 月 03 日	2020 年 12 月 03 日	否
清远楚江铜业有限公司	66,000,000.00	2020 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 28 日	否
清远楚江铜业有限公司	50,000,000.00	2020 年 05 月 20 日	2021 年 03 月 16 日	否
清远楚江铜业有限公司	80,000,000.00	2019 年 10 月 08 日	2020 年 10 月 07 日	否
安徽楚江高新电材有限公司	50,000,000.00	2020 年 03 月 16 日	2021 年 03 月 16 日	否
安徽楚江高新电材有限公司	100,000,000.00	2019 年 09 月 11 日	2020 年 09 月 11 日	否
安徽楚江高新电材有限公司	180,000,000.00	2019 年 10 月 14 日	2020 年 10 月 16 日	否
安徽楚江高新电材有限公司	70,000,000.00	2020 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 07 日	否
安徽楚江高新电材有限公司	30,000,000.00	2019 年 10 月 18 日	2020 年 10 月 18 日	否
安徽楚江高新电材有限	25,000,000.00	2020 年 03 月 16 日	2021 年 03 月 16 日	否

公司				
安徽楚江高新电材有限公司	25,000,000.00	2020 年 03 月 30 日	2021 年 03 月 30 日	否
安徽楚江高新电材有限公司	70,000,000.00	2019 年 08 月 12 日	2020 年 07 月 24 日	否
安徽楚江高新电材有限公司	10,000,000.00	2020 年 02 月 26 日	2021 年 02 月 25 日	否
安徽楚江高新电材有限公司	10,000,000.00	2020 年 06 月 11 日	2021 年 03 月 17 日	否
安徽楚江高新电材有限公司	57,600,000.00	2020 年 05 月 09 日	2021 年 05 月 08 日	否
安徽楚江特钢有限公司	60,000,000.00	2019 年 07 月 12 日	2020 年 07 月 12 日	否
安徽楚江特钢有限公司	23,000,000.00	2019 年 08 月 12 日	2020 年 07 月 24 日	否
安徽楚江特钢有限公司	50,000,000.00	2019 年 10 月 16 日	2020 年 10 月 16 日	否
芜湖楚江合金铜材有限公司	30,000,000.00	2020 年 03 月 05 日	2021 年 03 月 04 日	否
芜湖楚江合金铜材有限公司	10,000,000.00	2020 年 02 月 26 日	2021 年 02 月 25 日	否
芜湖楚江合金铜材有限公司	20,000,000.00	2020 年 02 月 19 日	2021 年 02 月 19 日	否
芜湖楚江合金铜材有限公司	20,000,000.00	2019 年 12 月 25 日	2020 年 11 月 08 日	否
芜湖楚江合金铜材有限公司	40,000,000.00	2020 年 02 月 26 日	2021 年 02 月 26 日	否
芜湖楚江合金铜材有限公司	20,000,000.00	2020 年 02 月 24 日	2021 年 02 月 24 日	否
江苏天鸟高新技术股份有限公司	50,000,000.00	2020 年 05 月 05 日	2021 年 05 月 05 日	否
湖南顶立科技有限公司	60,000,000.00	2019 年 12 月 25 日	2020 年 12 月 24 日	否
湖南顶立科技有限公司	25,000,000.00	2019 年 10 月 25 日	2020 年 10 月 24 日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	50,000,000.00	2019 年 09 月 16 日	2020 年 09 月 05 日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	50,000,000.00	2019 年 09 月 17 日	2020 年 09 月 17 日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	50,000,000.00	2019 年 11 月 29 日	2020 年 11 月 29 日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	60,000,000.00	2020 年 06 月 24 日	2021 年 06 月 23 日	否

江苏鑫海高导新材料有限公司	80,000,000.00	2020 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 28 日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	40,000,000.00	2020 年 06 月 05 日	2021 年 06 月 05 日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	30,000,000.00	2020 年 06 月 08 日	2021 年 06 月 08 日	否
江苏鑫海高导新材料有限公司	30,000,000.00	2020 年 05 月 22 日	2021 年 05 月 22 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
安徽楚江投资集团有限公司	269,640,000.00	2019 年 11 月 05 日	2020 年 11 月 04 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	200,000,000.00	2019 年 10 月 16 日	2020 年 10 月 16 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	100,000,000.00	2020 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 02 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 09 月 21 日	2021 年 09 月 21 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	220,000,000.00	2020 年 03 月 04 日	2022 年 03 月 04 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	80,000,000.00	2019 年 11 月 08 日	2020 年 11 月 08 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	57,000,000.00	2019 年 08 月 13 日	2020 年 07 月 24 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	130,000,000.00	2020 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 07 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	60,000,000.00	2020 年 05 月 26 日	2021 年 05 月 26 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	100,000,000.00	2020 年 03 月 16 日	2021 年 03 月 16 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	100,000,000.00	2019 年 04 月 04 日	2020 年 04 月 04 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	150,000,000.00	2020 年 03 月 03 日	2022 年 02 月 18 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	20,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2021 年 02 月 28 日	否

安徽楚江投资集团有限公司	150,000,000.00	2020 年 06 月 09 日	2021 年 04 月 13 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	100,000,000.00	2020 年 06 月 15 日	2021 年 06 月 15 日	否
安徽楚江投资集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 08 月 02 日	2019 年 08 月 02 日	否

关联担保情况说明

公司作为担保方：

1、本公司为本公司子公司清远楚江铜业有限公司铜业有限公司在广发银行股份有限公司清远分行提供了期限自2019年12月3日至2020年12月3日止的15,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额6,879.10万元。

2、本公司为本公司子公司清远楚江铜业有限公司铜业有限公司在中国农业银行股份有限公司清远分行提供了期限自2020年6月29日至2021年6月28日止的6,600.00万元的最高额保证担保，期末借款余额2,500.00万元。

3、本公司为本公司子公司清远楚江铜业有限公司铜业有限公司在东莞银行股份有限公司清远分行提供了期限自2020年5月20日至2021年3月16日止的5,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额2,560.00万元。

4、本公司为本公司子公司清远楚江铜业有限公司铜业有限公司在中国建设银行股份有限公司清远分行提供了期限自2019年10月8日至2020年10月7日止的8,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额7,547.00万元。

5、本公司为本公司子公司安徽楚江高新电材有限公司在兴业银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年3月16日至2021年3月16日止的5,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额2,000.00万元。

6、本公司为本公司子公司安徽楚江高新电材有限公司在扬子银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2019年9月11日至2020年9月11日止的10,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额10,000.00万元。

7、本公司为本公司子公司安徽楚江高新电材有限公司在徽商银行股份有限公司芜湖景春支行提供了期限自2019年10月14日至2020年10月16日止的18,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额17,350.00万元。

8、本公司为本公司子公司安徽楚江高新电材有限公司在中信银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年5月7日至2021年5月7日止的7,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额7,000.00万元。

9、本公司为本公司子公司安徽楚江高新电材有限公司在交通银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2019年10月18日至2020年10月18日止的3,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额 0.00万元。

10、本公司为本公司子公司安徽楚江高新电材有限公司在建设银行股份有限公司无为支行提供了期限自2020年3月16日至2021年3月16日止的2,500.00万元的最高额保证担保，期末借款余额2,500.00万元。

11、本公司为本公司子公司安徽楚江高新电材有限公司在建设银行股份有限公司无为支行提供了期限自2020年3月30日至2021年3月30日止的2,500.00万元的最高额保证担保，期末借款余额2,500.00万元。

12、本公司为本公司子公司安徽楚江高新电材有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2019年8月12日至2020年7月24日止的7,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额7,000.00万元。

13、本公司为本公司子公司安徽楚江高新电材有限公司在招商银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年2月26日至2021年2月25日止的1,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额0.00万元。

14、本公司为本公司子公司安徽楚江高新电材有限公司在中国银行股份有限公司芜湖龙山支行提供了期限自2020年6月11日至2021年3月17日止的1,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额1,000.00万元。

15、本公司为本公司子公司安徽楚江高新电材有限公司在中国农业银行股份有限公司无为市支行提供了期限自2020年5月9日至2021年5月8日止的5,760.00万元的最高额保证担保，期末借款余额1,950.00万元。

16、本公司为本公司子公司安徽楚江特钢有限公司在扬子银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2019年7月12日至2020年7月12日止的6,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额4,000.00万元。

17、本公司为本公司子公司安徽楚江特钢有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2019年8月12日至2020年7月24日止的2,300.00万元的最高额保证担保，期末借款余额2,300.00万元。

18、本公司为本公司子公司安徽楚江特钢有限公司在徽商银行股份有限公司芜湖景春支行提供了期限自2019年10月16日

至2020年10月16日止的5,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额3,990.00万元。

19、本公司为本公司子公司芜湖楚江合金铜材有限公司在中国农业银行股份有限公司芜湖赭山支行提供了期限自2020年3月5日至2021年3月4日止的3,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额2,500.00万元。

20、本公司为本公司子公司芜湖楚江合金铜材有限公司在招商银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年2月26日至2021年2月25日止的1,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额1,000.00万元。

21、本公司为本公司子公司芜湖楚江合金铜材有限公司在扬子农村商业银行股份有限公司桥北支行提供了期限自2020年2月19日至2021年2月19日止的2,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额2,000.00万元。

22、本公司为本公司子公司芜湖楚江合金铜材有限公司在中国银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2019年12月25日至2020年11月8日止的2,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额2,000.00万元。

23、本公司为本公司子公司芜湖楚江合金铜材有限公司在交通银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年2月26日至2021年2月26日止的4,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额2,000.00万元。

24、本公司为本公司子公司芜湖楚江合金铜材有限公司在徽商银行股份有限公司芜湖景春支行提供了期限自2020年2月24日至2021年2月24日止的2,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额1,000.00万元。

25、本公司为本公司子公司江苏天鸟高新技术股份有限公司在中国银行股份有限公司宜兴支行提供了期限自2020年5月5日至2021年5月5日止的5,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额300.00万元。

26、本公司为本公司子公司湖南顶立科技有限公司在湖南星沙农村商业银行股份有限公司暮云支行提供了期限自2019年12月25日至2020年12月24日止的6,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额2,000.00万元。

27、本公司为本公司子公司湖南顶立科技有限公司在中国银行股份有限公司长沙市星沙支行提供了期限自2019年10月25日至2020年10月24日止的2,500.00万元的最高额保证担保，期末借款余额0.00万元。

28、本公司为本公司子公司江苏鑫海高导新材料有限公司在兴业银行股份有限公司镇江分行提供了期限自2019年9月6日至2020年9月5日止的5,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额4,234.95万元。

29、本公司为本公司子公司鑫海高导向中信银行股份有限公司镇江支行提供了期限自2019年9月17日至2020年9月17日止的5,000.00万元的最高额保证担保，同时本公司子公司鑫海高导以账面价值为21,514,626.28元的房屋建筑物、账面价值为13,304,178.89元的土地使用权、账面价值为26,710,360.56元的机器设备以及账面价值为11,307,024.00元的其他权益工具投资作为抵押物 ，与中信银行股份有限公司镇江支行签订了不超过9,373.03万元的《最高额抵押合同》；汤优钢、张小芳、汤可为鑫海高导向中信银行股份有限公司镇江支行提供 20,000.00万元的最高额保证担保，丹阳海弘为鑫海高导向中信银行股份有限公司镇江支行提供778.52万元的最高额抵押担保。截至2020年06月30日止，鑫海高导已向签约银行取得13,792.00万元借款，开立国内信用证5,500.00万元。

30、本公司为本公司子公司江苏鑫海高导新材料有限公司在中国建设银行股份有限公司丹阳支行提供了期限自2019年11月29日至2020年11月29日止的5,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额4,200.00万元。

31、本公司为本公司子公司江苏鑫海高导新材料有限公司在招商银行股份有限公司镇江分行提供了期限自2020年6月24日至2021年6月23日止的6,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余额2,000.00万元。

32、本公司为本公司子公司鑫海高导在江苏银行股份有限公司丹阳支行分别提供了期限自2020年5月28日至2021年5月28日止的8,000.00万元的最高额保证担保、自2020年6月5日至2021年6月5日止的4,000.00万元的最高额保证担保、自2020年6月8日至2021年6月8日止的3,000.00万元的最高额保证担保，合计提供了15,000.00万元的最高额保证担保。同时本公司子公司鑫海高导以账面价值为17,463,664.12元的机器设备作为抵押物，与江苏银行股份有限公司丹阳支行签订了不超过1,282.61万元的《最高额抵押合同》，自然人股东汤优钢、张小芳为江苏鑫海在江苏银行股份有限公司丹阳支行提供了13,000.00万元的最高额保证担保，截至2020年6月30日止，鑫海高导已向签约银行取得16,300.00万元借款。

33、本公司为本公司子公司江苏鑫海高导新材料有限公司在中国银行股份有限公司丹阳支行提供了期限自2020年5月22日至2021年5月22日止的3,000.00万元的最高额保证担保。期末借款余3,000.00万元。

公司作为被担保方：

1、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在中国农业银行股份有限公司芜湖出口加工区支行提供了期限自2019年11月5日至2020年11月4日止26,964.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为19,750.00万元。

2、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在徽商银行股份有限公司芜湖景春路支行提供了期限自2019年10月16日至2020

年10月16日止20,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为16,000.00万元。

3、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在民生银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年4月20日至2021年4月2日止10,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为10,000.00万元。

4、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在交通银行股份有限公司天门山支行提供了期限自2018年9月21日至2021年9月21日止10,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为7,900.00万元。

5、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在建设银行股份有限公司芜湖开发区支行提供了期限自2020年3月4日至2022年3月4日止22,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为14,900.00万元。

6、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在中国银行股份有限公司芜湖开发区支行提供了期限自2019年11月8日至2020年11月8日止8,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为6,000.00万元。

7、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在上海浦东发展银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2019年8月13日至2020年7月24日止5,700.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为5,700.00万元。

8、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在中信银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年5月7日至2021年5月7日止13,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为10,000.00万元。

9、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在招商银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年5月26日至2021年5月26日止6,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为4,000.00万元。

10、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在兴业银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年3月16日至2021年3月16日止10,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为10,000.00万元。

11、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在芜湖扬子农村商业银行股份有限公司桥北支行提供了期限自2019年4月4日至2020年4月4日止的10,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额0.00万元。

12、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在中国工商银行股份有限公司芜湖开发区支行提供了期限自2020年3月3日至2022年2月18日止15,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为15,000.00万元。

13、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在中国邮储银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2020年2月28日至2021年2月28日止2,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为2,000.00万元。

14、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在合肥科技农商行股份有限公司铜陵支行提供了期限自2020年6月9日至2021年4月13日止15,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为0.00万元。

15、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在浙商银行股份有限公司合肥分行提供了期限自2020年6月15日至2021年6月15日止10,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为3,000.00万元。

16、安徽楚江投资集团有限公司为本公司在华夏银行股份有限公司芜湖分行提供了期限自2018年8月2日至2019年8月2日止5,000.00万元的最高额保证担保，期末借款余额为5,000.00万元。

（5）关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

（6）关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,224,820.37	1,388,513.85

（8）其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽楚江新材料产业研究院有限公司	水电燃气费	241,596.44	258,040.43

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	融达科技	2,000,000.00	1,587,694.30	2,000,000.00	996,840.20

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	楚江再生	104,634,503.49	37,696,875.16
预收款项	金顶汇	199,000.00	199,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	3.5 元/股，0/2/14 个月

其他说明

公司于 2018 年 6月6日召开第四届董事会第三十次会议以及 2018年6月25日召开2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司第三期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司第三期员工持股计划管理办法的议案》、《关于

提请股东大会授权董事会办理公司第三期员工持股计划有关事项的议案》等相关议案，公司第三期员工持股计划将通过非交易过户等法律法规允许的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票，本员工持股计划受让公司回购股票的价格为3.5元/股，本员工持股计划股票来源为公司回购专用账户已回购的股份，即2018年3月14日至2018年3月22日期间公司回购的股票21,115,800股，回购金额为150,977,205.83元。2018 年 9 月 3 日，“安徽楚江科技新材料股份有限公司回购专用证券账户”所持有的公司股票已非交易过户至“安徽楚江科技新材料股份有限公司－第三期员工持股计划”，过户股数为21,115,800股。依据员工持股计划草案，本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁，锁定期最长 36 个月，即 2018 年 9 月 5 日起算。

本员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起12个月后开始分期解锁，锁定期最长36个月，具体如下：

第一批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满12个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的40%。

第二批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满24个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的30%。

第三批解锁时点：为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满36个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的30%。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	回购股份价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据公司层面业绩考核及个人层面绩效考核结合最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	64,226,588.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,707,190.56

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

截至2020年8月26日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

①铜板带分部；②电工材料分部；③铜线分部；④钢带分部；⑤物流分部；⑥装备制造分部；⑦新材料分部；⑧碳纤维分部

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	铜板带分部	电工材料分部	铜线分部	钢带分部	物流分部	装备制造分部	新材料分部	碳纤维分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,429,774,609.32	5,098,174,555.53	526,619,495.46	306,227,611.58	91,503,013.42	85,035,815.08	85,442.49	176,053,554.66	-358,266,434.94	9,355,207,662.60
主营业务成本	3,134,472,884.49	4,947,273,913.04	489,606,685.08	276,434,533.00	85,591,418.96	39,351,068.48	27,678.04	86,662,238.72	-353,462,091.28	8,705,958,328.53
资产总额	8,970,322,181.89	2,640,995,700.59	495,118,511.02	342,850,553.20	75,011,368.40	786,332,988.81	41,775,694.29	964,831,977.98	-3,331,341,601.12	10,985,897,375.06
负债总额	3,669,681,357.90	1,813,383,760.47	217,790,983.68	180,917,760.74	41,150,528.76	482,614,711.07	182,046.60	523,660,706.89	-1,633,610,487.12	5,295,771,368.99

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

□ 适用 √ 不适用

（4）其他说明

截至2020年6月30日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□ 适用 √ 不适用

3、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	161,904.95	0.03%	161,904.95	100.00%		161,904.95	0.06%	161,904.95	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	481,013,694.75	99.97%	9,620,273.90	2.00%	471,393,420.85	272,432,570.51	99.94%	5,448,651.41	2.00%	266,983,919.10

其中：										
组合 1	481,013,694.75	99.97%	9,620,273.90	2.00%	471,393,420.85	272,432,570.51	99.94%	5,448,651.41	2.00%	266,983,919.10
合计	481,175,599.70	100.00%	9,782,178.85	2.03%	471,393,420.85	272,594,475.46	100.00%	5,610,556.36	2.06%	266,983,919.10

按单项计提坏账准备：161,904.95 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
上海百川连接器有限公司	161,904.95	161,904.95	100.00%	超出信用期较长，收回可能性极小
合计	161,904.95	161,904.95	--	--

按组合计提坏账准备：9,620,273.90 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	481,013,694.75	9,620,273.90	2.00%
合计	481,013,694.75	9,620,273.90	--

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	481,013,694.75
3 年以上	161,904.95
3 至 4 年	161,904.95
合计	481,175,599.70

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账	161,904.95					161,904.95

准备						
按组合计提坏账准备	5,448,651.41	4,171,622.49				9,620,273.90
合计	5,610,556.36	4,171,622.49				9,782,178.85

（3）本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	11,622,713.68	2.42%	232,454.27
第 2 名	8,908,598.71	1.85%	178,171.97
第 3 名	8,643,882.72	1.80%	172,877.65
第 4 名	8,007,516.03	1.66%	160,150.32
第 5 名	7,621,427.04	1.58%	152,428.54
合计	44,804,138.18	9.31%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,549,419,750.88	1,007,878,928.14
合计	1,549,419,750.88	1,007,878,928.14

（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	1,465,230,000.00	925,230,000.00
保证金	82,080,663.41	80,756,548.37
借款	1,100,377.93	517,487.84
垫付款	1,038,441.20	1,051,640.07
其他暂付款	2,1000	371,431.59
合计	1,549,470,482.54	1,007,927,107.87

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	48,179.73			48,179.73
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	2,551.93			2,551.93
2020 年 6 月 30 日余额	50,731.66			50,731.66

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）	804,174,329.08
1 至 2 年	447,061,078.46
2 至 3 年	298,230,219.00
3 年以上	4,856.00
3 至 4 年	4,000.00

4 至 5 年	856.00
5 年以上	
合计	1,549,470,482.54

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	48,179.73	2,551.93				50,731.66
合计	48,179.73	2,551.93				50,731.66

4）本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	往来款	480,000,000.00	1 年以内	30.98%	
第 2 名	往来款	447,000,000.00	1-2 年	28.85%	
第 3 名	往来款	298,230,000.00	2-3 年	19.25%	
第 4 名	往来款	120,000,000.00	1 年以内	7.74%	
第 5 名	往来款	80,000,000.00	1 年以内	5.16%	
合计	--	1,425,230,000.00	--	91.98%	

6）涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,915,408,640.65		2,915,408,640.65	2,915,408,640.65		2,915,408,640.65
合计	2,915,408,640.65		2,915,408,640.65	2,915,408,640.65		2,915,408,640.65

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
清远楚江铜业有限公司	303,828,530.41					303,828,530.41	
芜湖楚江合金铜材有限公司	209,661,233.68					209,661,233.68	
安徽楚江特钢有限公司	96,430,504.02					96,430,504.02	
安徽楚江高新电材有限公司	407,341,401.09					407,341,401.09	
芜湖楚江物流有限公司	25,872,418.26					25,872,418.26	
湖南顶立科技有限公司	519,999,900.16					519,999,900.16	
湖南楚江新材料有限公司	44,000,000.00					44,000,000.00	
江苏天鸟高新技术股份有限公司	1,062,000,000.00					1,062,000,000.00	
江苏鑫海高导新材料有限公司	246,274,653.03					246,274,653.03	
合计	2,915,408,640.65					2,915,408,640.65	

（2）对联营、合营企业投资

□ 适用 √ 不适用

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,640,482,274.27	2,415,844,132.49	2,328,401,071.28	2,094,879,291.98
其他业务	21,944,872.07	21,417,609.05	26,677,406.91	25,796,125.41
合计	2,662,427,146.34	2,437,261,741.54	2,355,078,478.19	2,120,675,417.39

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	基础材料	合计
商品类型	2,662,427,146.34	2,662,427,146.34
其中：		
高精度铜合金板带	2,662,427,146.34	2,662,427,146.34
市场或客户类型	2,662,427,146.34	2,662,427,146.34
其中：		
境内	2,646,376,031.25	2,646,376,031.25
境外	16,051,115.09	16,051,115.09
合计	2,662,427,146.34	2,662,427,146.34

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	93,349,900.00	191,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		2,817,643.65
处置长期股权投资产生的投资收益		1,040,889.96

交易性金融资产在持有期间的投资收益	19,358.64	
期货损益	-7,292,489.58	2,904,939.15
合计	86,076,769.06	197,763,472.76

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	-3,283,642.17	
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）	48,803,691.16	
委托他人投资或管理资产的损益	6,175,013.14	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-14,943,196.94	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-910,215.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,358.64	
减：所得税影响额	5,265,216.30	
少数股东权益影响额	772,658.03	
合计	29,825,133.96	--

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	1.12%	0.046	0.046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.57%	0.024	0.024

3、其他

□ 适用 √ 不适用

第十二节 备查文件目录

1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

3、载有法定代表人姜纯先生签名的2020半年度报告文本原件。

4、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

安徽楚江科技新材料股份有限公司

法定代表人：姜纯

二〇二〇年八月二十八日